Taiwan
Advanced
Nanotech

台灣圓點奈米技術股份有限公司
Taiwan Advanced Nanotech Inc.

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形暨內部稽核獨立性說明

台灣圓點奈米技術股份有限公司
Taiwan Advanced Nanotech Inc.

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形暨內部稽核獨立性

本公司於 109 年 10 月 19 日股東會臨時會選任三席獨立董事及 110 年 05 月 12 日股東常會補選一席獨立董事共四席獨立董事，111 年 6 月 1 日股東常會全面改選四席獨立董事，並於 109 年 10 月 19 日第五屆第七次董事會通過成立審計委員會，獨立董事為當然委員。

一、溝通方式：

1. 內部稽核主管每月定期完成稽核報告後於次月交付獨立董事審閱，並於董事會例行報告。
2. 內部稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告。
3. 審計委員會定期與會計師進行財務狀況及內控執行情形溝通。

二、溝通事項與結果：

（一）111 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通結果
111/03/11	會計師針對 110 年年度財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明	本次會議無意見
111/05/27	會計師針對 111 年第一季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。	本次會議無意見
111/08/12	會計師針對 111 年第二季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。	本次會議無意見
111/11/11	會計師針對 111 年第三季財務報告書，以及獨立董事所提問題進行說明。	本次會議無意見

(二) 111 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通結果
111/03/11	1.110年12 月、111年1月及111 年2月稽核業務執行報告。 2.通過110年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。	本次會議無意見
111/05/27	1.稽核主管任命案 2.111年3月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
111/08/12	111年4月~111年6月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
111/11/11	111年7月~111年9月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
111/12/16	111年10月稽核業務執行報告。	本次會議無意見

三、內部稽核獨立性

本公司之內部稽核為超然獨立部門，直接隸屬於董事會，除每月向審計委員會成員報告稽核進度及成果外，亦於董事會例行會議中總報告。

本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬係依據「招募、甄選及任用作業」、「薪資管理辦法」、「考核作業」、「離職作業」之規定辦理，其考評每年執行一次，前述任免、考評及薪資報酬係依簽核流程核定，前述相關辦法已揭露於本公司內部規章專區。

台灣圓點奈米技術股份有限公司

Taiwan Advanced Nanotech Inc.