

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



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)日期	年度獨立董事與會計師溝通溝通重點	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。



TANBEAD

台灣圓點奈米技術股份有限公司