

慧智基因股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

114 年度

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

- 稽核主管於稽核報告及追蹤報告呈核董事長後，每月透過電子郵件送各獨立董事查閱，並列席審計委員會及董事會提出稽核業務報告，各獨立董事適時掌握公司內部稽核情況。
- 會計師就公司之查核結果及其他相關法令要求之溝通事項，向獨立董事提出報告，會議中財會主管及稽核主管亦列席，獨立董事倘有任何疑問能即時提出並獲得回覆。
- 公司治理主管一年至少安排一次獨立董事、內部稽核主管及會計師單獨溝通的會議，會議過程中不得有公司任何一般董事及管理階層在場。

二、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通之紀錄：

日期	出席			性質	溝通主題內容	提出建議	公司處理執行結果	備註
	獨立董事	內部稽核主管	會計師					
114.03.12	V	V	V	單獨會議	與治理單位溝通	無意見	無	無任何一般董事及管理階層在場
	V	V	V	審計委員會	1.113 年度第四季內部稽核報告 2.提報本公司 113 年度內部控制制度聲明書案	無意見	無	公司治理主管在場

日期	出席			性質	溝通主題內容	提出建議	公司處理執行結果	備註
	獨立董事	內部稽核主管	會計師					
114.05.14	v	v		審計委員會	114 年度第一季內部稽核報告	無意見	無	公司治理主管在場
114.08.13	v	v		審計委員會	114 年度第二季內部稽核報告	無意見	無	公司治理主管在場
114.11.12	v	v		審計委員會	114 年度第三季內部稽核報告	無意見	無	公司治理主管在場