

鈺齊國際股份有限公司

一、獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1. 本公司內部稽核主管定期於每季審計委員會中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及追蹤報告情形。
2. 本公司簽證會計師針對財務報告之查核計劃、查核結果及內控查核情形向獨立董事報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

二、歷次獨立董事(審計委員會)與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
107/03/08	會計師針對106年財報關鍵查核事項及損益情形進行說明及討論	本次會議無意見
107/12/26	會計師針對107年財報查核計劃及新會計準則修正之影響進行說明及討論	本次會議無意見
108/03/08	會計師針對107年財報關鍵查核事項及損益情形進行說明及討論	本次會議無意見
108/12/26	會計師針對108年財報查核計劃及新會計準則修正之影響進行說明及討論	本次會議無意見
109/03/09	會計師針對108年財報關鍵查核事項及損益情形進行說明及討論	本次會議無意見
109/12/28	會計師針對109年財報查核計劃及新會計準則修正之影響進行說明及討論	本次會議無意見

三、歷次獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
107/03/08	106年度內部控制制度聲明書案	本次會議無意見
107/05/09	107年度第1季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
107/08/06	107年度第2季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
107/11/08	107年度第3季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
107/12/26	1. 107年度第4季內部稽核業務執行報告 2. 108年度稽核計劃	本次會議無意見
108/03/08	107年度內部控制制度聲明書案	本次會議無意見

日期	溝通重點	建議及結果
108/05/02	108 年度第 1 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
108/08/08	108 年度第 2 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
108/11/08	108 年度第 3 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
108/12/26	1. 108 年度第 4 季內部稽核業務執行報告 2. 109 年度稽核計劃	本次會議無意見
109/03/09	108 年度內部控制制度聲明書案	本次會議無意見
109/04/30	109 年度第 1 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
109/08/06	109 年度第 2 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
109/11/06	109 年度第 3 季內部稽核業務執行報告	本次會議無意見
109/12/28	1. 109 年度第 4 季內部稽核業務執行報告 2. 110 年度稽核計劃	本次會議無意見