

尚立股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通

- (一) 每會計年度終了前會將次一年度稽核計畫提報董事會決議。
- (二) 每季會於董事會報告稽核計畫執行情形。獨立董事於會前、會中與會後與內部稽核主管就各項稽核事務進行意見溝通與討論。
- (三) 內部稽核依年度稽核計畫進行查核並於查核結束日之次月底前將內部稽核報告提交獨立董事審閱，獨立董事審閱後若有疑問或指示，會向稽核主管詢問或告知。
- (四) 本公司內部控制制度有效性之考核及內部控制度聲明書提報董事會會審議。

獨立董事與內部稽核主管各次會議日期、性質與溝通主題內容

日期	溝通內容	獨立董事提出建議
2019/3/13	2018 年度 10、11、12 月及 2019 年 1、2 月稽核業務執行報告。 2018 年度內部控制制度自行評估結果，並無重大缺失情形，出具本公司內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制聲明書」。	無
2019/4/30	2019 年度 2、3、4 月稽核業務執行報告。	無
2019/6/14	2019 年度 4、5 月份稽核業務執行報告。	無
2019/8/12	2019 年度 6 和 7 月稽核業務執行報告。	無
2019/11/08	2020 年度稽核計畫提請討論，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 2019 年度 7、8、9 和 10 月稽核業務執行報告。	無

二、內部稽核主管與會計師溝通

簽證會計師於每年會對公司的內部控制和資通安全進行檢查。

三、獨立董事與會計師溝通

108 年獨立董事與會計師見面溝通在 108 年 6 月 14 日，溝通內容無限制，會計師及獨立董事事後並未向公司反應建議事項及需處理問題。