# 鈺德科技股份有限公司獨立董事與內稽主管之溝通政策

**(1) 獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行一次座談會，由稽核主管報告稽核業務執行情形，其內容包括稽核業務執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核查核重大檢查意見及其改善辦理情形等議題進行充分溝通**

## 114 年第 2 次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通會議記錄

時間：民國 114 年 11 月 10 日 14:15

地點：本公司四樓會議室

邀請：獨立董事：呂博能、郭仲乾、簡慶文

稽核主管：吳保錡

紀錄：吳保錡

內容：

| 報告及討論事項 | 說明 | 建議及結果 |
|---|---|---|
| 一、稽核人員說明查核計畫之進度及結果(內稽主管單獨與獨董進行會談) | 1、內稽主管就 114 年度內部稽核進度報告，查核項目共編列 48 項作業，包含各種營運循環類型及內部作業之控制等皆納入查核項目，截至本次座談會止已完成 40 項查核作業，查核結果尚無重大缺失，稽核人員依時序進行查核中，查核完畢呈送稽核報告予獨立董事核閱。另外完成 7 項申報作業。<br>2、114 年稽核人員進修時數規劃 18 小時，優於法令規定的 12 小時。<br>3、內稽主管依據證交所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之規定，上市公司應將永續報告書編制及確信之作業程序，納入內部控制制度。擬修訂本公司「永續資訊管理作業」之有關永續報告書編製及確信作業程序進行說明。<br>4、稽核室依風險評估結果擬定 115 年度稽核計畫之說明，查核項目共編列 48 項作業，包含重要營運循環類型、子公司監理、法令規定之內控作業稽核項目、永續資訊管理等皆納入查核項目。 | 已了解<br>無建議事項 |

| | | |
|---|---|---|
| 二、其他討論事項 | 1、是否有建議或要求加強查核之項目?<br>2、是否有其他建議及指正事項? | 無建議事項 |

# 鈺德科技股份有限公司

## 簽到表

會議名稱：獨立董事與內稽主管溝通會議

會議日期：114　年　11　月　10　日

時　　間：14：15　　會議地點：4F 會議室

| 職稱 | 姓名 | 簽名處 | 備註 |
|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 呂博能 | 呂博能 | |
| 獨立董事 | 郭仲乾 | 郭仲乾 | |
| 獨立董事 | 簡慶文 | 簡慶文 | |
| 稽核主管 | 吳保錡 | 吳保錡 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 列　　席 | | | |
| | | | |
| | | 記　　錄 | 吳保錡 |