

鼎基先進材料股份有限公司

113年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司現有四位獨立董事，均為審計委員會委員，故本公司內部稽核主管及會計師主要利用董事會或審計委員會開會後的時間與審計委員(獨立董事)進行當面溝通，其次利用電話及郵件做口頭、書面聯繫，其相關溝通內容如下：

1. 審計委員(獨立董事)與內部稽核主管及會計師之溝通。
2. 稽核單位每月將內部稽核報告送獨立董事核閱。
3. 每季於董事會報告內部稽核計畫執行情形，會議中董事(含獨立董事)如有問題立即予以充分說明。
4. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核之書面文件，與審計委員(獨立董事)進行溝通公司整體查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
5. 每年度簽證會計師出具獨立性及適任性聲明書與審計委員(獨立董事)溝通符合相關規定。
6. 每次董事會或審計委員會會議結束後，內部稽核主管均與審計委員(獨立董事)溝通內部稽核報告查核發現及期後追蹤事項，並諮詢審計委員(獨立董事)意見及指示。

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
113/03/05	獨立董事-蘇國賓 獨立董事-陳順天 獨立董事-張銘峰 獨立董事-胡博仁 會計師-王國華 稽核主管-劉信良	1. 112年11月至113年1月稽核作業查核計畫執行情形。 2. 本公司民國112年度營業報告書及財務報告案。 3. 本公司民國112年度盈餘分派案。 4. 本公司民國112年度「內部控制聲明書」案。 5. 本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6. 本公司簽證會計師委任案。	審計委員 (獨立董事) 會計師 無意見
113/05/07	獨立董事-蘇國賓 獨立董事-陳順天 獨立董事-張銘峰 獨立董事-胡博仁 會計師-王俊凱 稽核主管-劉信良	1. 113年2月至113年3月稽核作業查核計畫執行情形。 2. 本公司民國113年第一季財務報告案。	審計委員 (獨立董事) 會計師 無意見
113/08/06	獨立董事-蘇國賓 獨立董事-陳順天 獨立董事-胡博仁 會計師-王國華 稽核主管-劉信良	1. 113年4月至113年6月稽核作業查核計畫執行情形。 2. 本公司民國113年第二季財務報告案。 3. 本公司購置不動產案。 4. 本公司擬修訂「CX-110關係人交易之管理辦法」案。 5. 本公司擬修訂「CX-113 董事會議事管理辦法案」。 6. 本公司擬修訂「CX-120核准權限管理辦法」案。 7. 本公司擬修訂「CX-137審計委員會組織規程」案。	審計委員 (獨立董事) 會計師 無意見

鼎基先進材料股份有限公司

113年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
113/11/05	獨立董事-蘇國賓 獨立董事-陳順天 獨立董事-張銘峰 獨立董事-胡博仁 會計師-王國華 稽核主管-劉信良	1. 113年7月至113年9月稽核作業執行情形。 2. 會計師辦理查核本公司113年度財務報表，依據中華民國審計準則公報之相關規定，必要向治理單位全體成員溝通說明事項 3. 本公司民國113年第三季財務報告案。 4. 本公司擬修訂「CX-100內部控制制度」案。 5. 本公司擬修訂「CX-139公司治理實務守則」案。	審計委員 (獨立董事) 會計師 無意見
113/12/24	獨立董事-蘇國賓 獨立董事-陳順天 獨立董事-張銘峰 獨立董事-胡博仁 會計師-王國華 稽核主管-劉信良	1. 113年10月至113年11月稽核作業查核計畫執行情形。 2. 規劃溫室氣體盤查及查證時程報告。 3. 永續發展執行情形報告。 4. 推動企業誠信經營運作及執行情形報告。 5. 與各利害關係人溝通情形報告。 6. 風險管理計畫運作情形報告。 7. 本公司民國114年度營運計畫案。 8. 本公司民國114年度稽核計劃申報表案。 9. 本公司擬向銀行申請融資授信案。 10. 本公司新任代理發言人案。 11. 本公司新任重要營運主管案。 12. 本公司新任經理人薪酬案。 13. 本公司民國113年度經理人年終獎金發放案。 14. 本公司擬於董事會轄下設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」。 15. 公司擬訂定「風險管理實務守則」案。 16. 本公司擬修訂「CX-133內部控制自行評估作業管理辦法」案。 17. 本公司擬升級企業資源規劃（ERP）軟體。	審計委員 (獨立董事) 會計師 無意見