福懋興業股份有限公司

獨立董事與會計師及內部稽核主管溝通事項及情形

獨立董事與會計師溝通情形

- 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每年至少一次安排會計師列席，向獨立董事報告查核本公司及海內外子公司財務狀況及整體營運結果，並對法令修訂有無影響帳列情形充分溝通說明。
- 審計委員會並委任會計師查核董事會編造提交股東各項表冊，並依規定出具查核報告書。
- 2018 年 3 月 16 日審計委員會:由列席會計師阮呂曼玉報告簽證會計師與審計委員會之溝通事項(詳如 1070316 審計委員會議事錄)。
- 2019 年 3 月 15 日審計委員會:由列席會計師吳漢期報告簽證會計師與審計委員會之溝通事項(詳如 1080315 審計委員會議事錄)。
- 2020 年 3 月 13 日審計委員會:由列席會計師吳漢期報告簽證會計師與審計委員會之溝通事項(詳如 1090313 審計委員會議事錄)。

2020 年獨立董事與會計師及內部稽核主管溝通事項及情形：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
2020.3.13	審計委員會	會計師	108年度財務報告查核意見等溝通事項說明	良好
2020.3.13	審計委員會	內部稽核主管	擬具108年度「內部控制制度聲明書」	提請董事會決議
2020.3.13	審計委員會	會計師	更換本公司財務報告簽證會計師	提請董事會決議
2020.3.13	審計委員會	內部稽核主管	修正本公司財務報表編製流程之「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	提請董事會決議
2020.3.13	董事會	內部稽核主管	108年11至12月稽核計畫執行情形報告	洽悉
2020.5.7	審計委員會	內部稽核主管	修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	提請董事會決議
2020.5.7	董事會	內部稽核主管	109年第1季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2020.6.19	董事會	內部稽核主管	108年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形報告	洽悉
2020.8.7	董事會	內部稽核主管	109年第2季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2020.11.6	董事會	內部稽核主管	109年第3季稽核計畫執行情形報告	洽悉
2020.12.11	董事會	內部稽核主管	109年10月稽核計畫執行情形報告	洽悉
2020.12.11	董事會	內部稽核主管	擬訂110年度稽核計畫	董事會決議通過