

台灣特品化學股份有限公司
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及會計師之溝通政策

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。

(二)本公司簽證會計師每季於審計委員會議中，針對本公司財務報表核閱或查核結果及其他法令要求之溝通事項向獨立董事進行報告。

二、112 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
112/02/20 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 提報 111 年度內部控制制度聲明書案	本次會議無意見
112/05/22 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	本次會議無意見
112/07/31 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	本次會議無意見
112/11/27 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 內部稽核計劃	本次會議無意見

三、112 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	建議及結果
112/02/20 審計委員會	會計師就 111 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
112/07/31 審計委員會	會計師就 112 年度第二季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見