

微端科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管溝通事項

溝通日期	溝通事項
111 年 3 月 25 日 第九屆第十六次董事會	1.110 年 12 月暨 111 年 2 月稽核計劃執行情形及改善事項追蹤報告。 2.110 年度內部控制制度有效性評估暨內部控制聲明書。 3.修訂本公司『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』案。 4.修訂本公司『其他管理制度』及『內部稽核實施細則』案。 5.修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案。
111 年 5 月 12 日 第九屆第十七次董事會	1.111 年 3 月稽核計劃執行情形及改善事項追蹤報告。
111 年 8 月 11 日 第一屆第二次審計委員會	1.111 年 5 月~6 月稽核計劃執行情形及改善事項追蹤報告。
111 年 11 月 11 日 第一屆第三次審計委員會	1.111 年 7 月~9 月稽核計劃執行情形及改善事項追蹤報告。
111 年 12 月 22 日 第一屆第四次審計委員會	1.111 年 10 月~11 月稽核計劃執行情形及改善事項追蹤報告。 2.擬定 112 年度稽核計劃案。 3.修訂本公司『內部重大資訊處理作業程序』案。 4.增訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案。
處理方式及結果:本公司內部稽核主管每月向獨立董事報告業務執行狀況，獨立董事視情況要求內部稽核主管補充並報告或召集會議，111 年度本公司獨立董事與內部稽核溝通狀況良好。	

獨立董事與會計師溝通事項

溝通日期	溝通事項
111 年 3 月 25 日 第九屆第十六次董事會	1.110 年度會計師查核報告與財務報表狀況說明。 2.110 年度關鍵查核事項說明。 3.會計師獨立性及輪調說明。
111 年 11 月 10 日 第一屆第三次審計委員會	1.評估 112 年度簽證會計師委任事項。
111 年 12 月 22 日 第一屆第四次審計委員會	1.111 年度財務報告查核行程規劃及預擬關鍵查核事項。
處理方式及結果:簽證會計師就本公司財務狀況及整體運作及本核情形向獨立董事報告，並針對重大調整分錄及法令修訂對公司有無影響之情形充分溝通。如遇重大異常事項時得隨時召集會議。111 年度本公司獨立董事與簽證會計師溝通情況良好。	