



獨立董事與內部稽核主管及會計師 溝通政策

1. 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
2. 內部稽核主管定期向審計委員會報告
 - (1) 年度內部稽核計畫；
 - (2) 稽核人員年度專業訓練規劃；
 - (3) 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
3. 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。
4. 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

113 年度獨立董事與會計師與稽核主 管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/3/14	獨立董事王佑生 獨立董事龐逸茂 獨立董事江采琳 稽核主管鍾靈 會計師梁盛泰	112 年 10-12 月月內部稽核報告 112 年度營業報告書 112 年度財務報表 112 年下半年度盈餘分配 112 年度「內部控制制度聲明書」 113 年會計師事務所公費案 定期評估簽證會計師獨立性之情形 本公司與子公司間之資金貸與額度案	無異議照 案通過
113/5/10	獨立董事王佑生 獨立董事龐逸茂 獨立董事江采琳 稽核主管鍾靈 會計師梁盛泰	113 年 1-3 月內部稽核報告 113 年第 1 季度財務報表 擬訂定本公司分配 112 年下半年度現金股利配息基準日 為成立新加坡轉投資公司，擬對子公司 Superior Plating Corp. 增資	無異議照 案通過
113/8/12	獨立董事王佑生 獨立董事龐逸茂 獨立董事江采琳 稽核主管鍾靈 會計師梁盛泰	113 年 4-6 月內部稽核報告 113 年上半年度營業報告書 113 年第 2 季度財務報表 113 年上半年度盈餘分配 113 年董事責任險 本公司之子公司 Superior Plating CORP 擬向 Airich Investment Co., Ltd.	無異議照 案通過



SUPERIOR PLATING

		及 JPP Holding Company Limited 購買 本公司之子公司 Superior Plating Technology Holding (Thailand) Co., Ltd 之所有股權案 本公司庫藏股買回股數轉讓予員工案	
--	--	--	--