東隆興業股份有限公司

審計委員會(獨立董事)與簽證會計師、財務主管溝通情形：

一、溝通方式：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。**會計師每年至少與審計委員會召開二次溝通會議**，會議中就本公司財務狀況及財務報表審查情形向獨立董事報告，進行充分溝通。

二、115 年度溝通事項摘錄：

日　期	會議	溝通事項	溝通/執行結果
115 年 3 月 12 日	獨立董事與簽證會計師、財務主管溝通會議。 (審計委員會會前會)	一、114 年度營業報告書及財務報表提請審查案。 會計師就 114 年度財務報表之查核範圍、過程、結果及關鍵查核事項進行說明。 會計師對獨立董事提問進行說明溝通。 二、114 年度盈餘分配案。 會計師對獨立董事提問進行說明溝通。	出席獨立董事無意見，業經審計委員會通過並提報董事會。

審計委員會(獨立董事)與內部稽核主管溝通情形：

一、溝通方式：

(1)內部稽核主管除將稽核報告及追蹤報告於完成之次月前交付予審計委員會各成員查閱外，並列席審計委員會及董事會陳報稽核業務。

(2)稽核主管透過電話及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形，且在無一般董事及管理階層在場時，**每年至少與審計委員會就內部稽核暨內部控制制度執行情形等事項召開二次溝通會議**。

二、115 年度溝通事項摘錄如下：

日　期	會議	溝通事項	溝通/執行結果
115 年 3 月 12 日	獨立董事與內部稽核主管溝通會議。 (審計委員會會前會)	一、115 年內部稽核計劃實際執行情形報告案。 二、114 年度自行評估內部控制制度設計及執行有效性之聲明書評估完成，出具「內部控制制度聲明書」。 三、修正「內部控制制度」薪資作業部分條文案。 四、修正本公司基層員工範圍案。	出席獨立董事無意見，業經審計委員會通過並提報董事會。