

## 所羅門股份有限公司(民國 111 年)

### 董事、審計委員會(監察人)、內部稽核主管及會計師之溝通情形：

本公司經 111 年 6 月股東常會通過，刪除監察人制，設置審計委員會

#### 一、溝通機制：

內部稽核主管每個月就內部稽核執行情形向董事及審計委員（監察人）提出書面資料，且不定期開會，提出稽核計畫執行及內部控制運作情形之說明，若遇重大違規情事或公司有受重大損害之虞，應立即呈報並通知各獨立董事、監察人。

簽證會計師於每季與董事及審計委員（監察人）溝通確認公司公開財務資訊之可靠性、溝通審計人員之工作、瞭解公司重大風險及管理階層如何降低風險之作法，俾利對公司治理事務之執行。

#### 二、溝通摘要：

##### （一）董事、審計委員（監察人）與會計師之溝通：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
1110315	董事會	110 年度財務報告完成階段與董監事溝通	無意見
1110408	董事會	111 年度財報查核規劃階段與董監事溝通	無意見
1100511	董事會	1. 函發與治理單位溝通函就 111 年度第 1 季財務報告進行說明。 2. 會計師針對董監事所提出之問題進行回復與溝通。	無意見
1110809	董事會	1. 會計師參與審計委員會及董事會 2. 2 位會計師進行簡報及說明 111 年度 Q2 合併財務報告進行說明。 3. 會計師針對審計委員會及董事會所提出之問題進行討論與溝通。	無意見
1111109	董事會	1. 函發與治理單位溝通函就 111 年度 Q3 合併財務報告進行說明。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行回復與溝通。	無意見

### 溝通計畫

溝通事項	預計溝通時間
<b>年度查核規畫</b> •與治理單位溝通 •主辦會計師之角色與責任 •查核計畫 •關鍵查核事項之初步看法 •會計師之獨立性	民國 111 年 4 月
<b>期中核閱</b> •第一季季報之核閱 •第二季季報之核閱 •第三季季報之核閱	民國 111 年 5 月 民國 111 年 8 月 民國 111 年 11 月
<b>年度查核總結</b> •重要之查核發現 •年度財報之查核	民國 112 年 3 月 民國 112 年 3 月

### (二) 內部稽核主管參與審計委員會溝通：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
1110809	審計委員會	111 年度 Q2 財務報告	無意見
1111109	審計委員會	111 年度 Q3 財務報告	無意見

### (三) 內部稽核主管與獨立董事(監察人)之溝通：

期別	溝通重點	溝通結果
111 年 3 月	110 年度內部稽核計畫執行情形報告及申報。	無意見
111 年 3 月	111 年 1~2 月份稽核報告 110 年度內部控制制度自行評估結果，無重大缺失 情形，出具本公內部控制制度設計及執行均有效之 「內部控制聲明書」及申報。	無意見
111 年 5 月	111 年 3 月份稽核報告	無意見
111 年 6 月	111 年 4 月份稽核報告	無意見
111 年 8 月	110 年 5~6 月份稽核報告	無意見
111 年 11 月	111 年 7~10 月份稽核報告	無意見