

東南水泥股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通

獨立董事實際參與審計委員會議及董事會議，隨時能與內部稽核主管及會計師溝通聯繫，每位獨立董事均積極出席參與審計委員會議及董事會之討論及決議，並能提供諸多寶貴之建議，內部稽核主管及會計師皆依獨立董事之建議做妥適處理。

獨立董事與會計師每年數次於審計委員會議進行面對面的溝通，若有必要並得隨時召集臨時會議討論重大或特別事項；內部稽核主管每月定期完成稽核報告後於次月交付獨立董事審閱，並定期於審計委員會議例行報告。

獨立董事與會計師之溝通事項為以 110 年 1 月 15 日報告 109 年度查帳規劃階段與治理單位溝通之事項及 110 年 8 月 11 日以通過公司 110 年度第二季合併財務報告案為主軸，報告 110 年度第二季財務之簽證作業及核閱報告書等內容，會議中接受獨立董事詢問並加以說明。

最近期 110 年 11 月 11 日獨立董事與內部稽核主管之溝通事項以 110 年度內部稽核業務報告及 111 年度內部稽核作業查核計畫表為主軸，報告 110 年度稽核計畫 8~10 月執行情形及 111 年度內部稽核作業查核計畫申報表之查核項目、預定查核時間、實際查核起訖日期、查核結果所見異常事項及應行處理措施或改善計畫等內容，會議中接受獨立董事詢問並加以說明。

歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

日期	溝通重點
110/1/15	報告 109 年度查帳規劃階段與治理單位溝通之事項
110/8/11	通過公司 110 年度第二季合併財務報告案

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形、成效及溝通情形良好。

日期	溝通重點
110/3/18	109 年度稽核計畫實際執行情形申報表 110 年度稽核計畫 2、3 月執行情形
110/5/12	110 年度稽核計畫 4、5 月執行情形
110/8/11	110 年度稽核計畫 6-8 月執行情形
110/11/11	110 年度稽核計畫 8~10 月執行情形 111 年度內部稽核作業查核計畫表