



# 美亞鋼管廠股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管之溝通方式：

1. 稽核室每月定期編製「稽核報告月報表(含追蹤報告)」，呈送給各獨立董事查閱；獨立董事查閱之後若有疑問或指示，會向內部稽核主管詢問或告知辦理。
2. 獨立董事與內部稽核主管定期或不定期召開審計委員會、座談會及溝通會，針對內部稽核的相關業務進行討論及意見交流。
3. 獨立董事與內部稽核主管溝通頻率為至少每年一次。

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形

獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，歷次溝通情形摘要如下：

#### 1. 單獨與獨立董事座談會

日期 / 溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
113/1/29 單獨與獨立董事座談會	獨立董事 劉煌基 獨立董事 張志偉 獨立董事 陳淑姿 稽核主管 高家堡	112年11及12月份內部稽核計畫執行說明，並針對獨立董事所提問題進行討論。	全體獨立董事無異議。
113/12/19 單獨與獨立董事座談會	獨立董事 劉煌基 獨立董事 張志偉 獨立董事 陳淑姿 稽核主管 高家堡	113年11月份內部稽核計畫執行說明，並針對獨立董事所提問題進行討論。	全體獨立董事無異議。



# 美亞鋼管廠股份有限公司

## 2. 審計委員會

日期 / 溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/3/13 審計委員會	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。	審計委員會全體出席委員同意通過。
113/11/11 審計委員會	1. 擬定本公司「114 年度內部稽核年度稽核計畫」。 2. 修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」。	審計委員會全體出席委員同意通過。