

欣巴巴事業股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、溝通方式

1. 本公司獨立董事除定期收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
2. 會計師定期於座談會中，針對財務報表查核向獨立董事進行報告。

二、獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	溝通重點
110/03/23	109年度與治理單位溝通查核報告方式及關鍵查核事項
110/11/08	110年度與治理單位溝通新式查核報告及關鍵查核事項

三、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

日期	溝通重點
110/03/23	109/10-12 月稽核計畫查核執行情形報告
110/05/12	110/01-03 月稽核計畫查核執行情形報告
110/08/09	110/04-06 月稽核計畫查核執行情形報告
110/11/08	110/07-09 月稽核計畫查核執行情形報告

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第一次內部稽核主管、獨立董事與會計師會議紀錄

會議名稱：110 年第一次獨立董事、內部稽核主管與會計師座談會

日期：一一〇年三月二十三日星期二 上午 10:35 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、鄭獨立董事明安、張獨立董事妍臻、
稽核主管李其鴻及會計師。

會議概要：

事項	會議情形說明	獨立董事之建議及指正
一、109 年度財報查核方式、範圍及報告型態	依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作。	無
二、會計師獨立性	勤業眾信會計師確實恪守中華民國會計師職業道德規範公報及遵守審計準則公報第 46 號有關會計師輪調之規定。	無
三、關鍵查核事項	存貨評價及存貨減損的金額之合理性、適當性。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第二次內部稽核主管、獨立董事與會計師會議紀錄

會議名稱：110 年第二次獨立董事、內部稽核主管與會計師座談會

日期：一一〇年十一月八日星期一 上午 10:40 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍臻、稽核人員李其鴻及會計師。

會議概要：

事項	會議情形說明	獨立董事之建議及指正
一、查核範圍及方法	本會計師將依據會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。本會計師將依據查核結果出具查核報告。	無
二、舞弊事項之評估	審計準則公報第四十三號定，查核人員為獲取用以辨認導因於舞弊之重大不實表達風險之資訊，應瞭解管理階層如何監督管理階層對舞弊風險之辨認與因應，及相關用以降低該等風險之內部控制。	無
三、獨立性說明	本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，未有違反獨立性情事。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第一次內部稽核人員與獨立董事會議紀錄

會議名稱：110 年第一次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：一一〇年三月二十三日星期二 上午 9:00 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、鄭獨立董事明安、張獨立董事妍溱及稽核主管李其鴻，共 4 人。

會議概要：

事項	查核情形說明	獨立董事之建議及指正
一、稽核人員查核進度	稽核人員已依 109 年稽核計畫進行查核，查核完畢後即呈送予獨立董事及監察人核閱。	無
二、稽核人員查核結果說明	依稽核畫查核至 109 年 12 月，上述程序及內容均依規定辦理。	無
三、稽核人員查核計畫說明	109 年 10-12 月之稽核計畫已於 110 年 1 月止完成查核。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第二次內部稽核主管與獨立董事會議紀錄

會議名稱：110 年第二次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：一一〇年五月十二日星期三 上午 9:00 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍溱及稽核主管李其鴻，共 3 人。

會議概要：

事項	查核情形說明	獨立董事之建議及指正
一、稽核人員查核進度	稽核人員已依 110 年稽核計畫進行查核至 110 年 3 月，查核完畢後即呈送予獨立董事及監察人核閱。	無
二、稽核人員查核結果說明	依稽核畫查核至 110 年 3 月，上述程序及內容均依規定辦理。	無
三、稽核人員查核計畫說明	110 年 4-11 月之稽核計畫預定於 110 年 12 月前完成；110 年 12 月之稽核計畫預定於 111 年 1 月前完成查核。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第三次內部稽核主管與獨立董事會議紀錄

會議名稱：110 年第三次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：一一〇年八月九日星期一 上午 8:45 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍溱及稽核主管李其鴻，共 3 人。

會議概要：

事項	查核情形說明	獨立董事之建議及指正
一、稽核人員查核進度	稽核人員已依 110 年稽核計畫進行查核至 110 年 6 月，查核完畢後即呈送予獨立董事及監察人核閱。	無
二、稽核人員查核結果說明	依稽核畫查核至 110 年 6 月，上述程序及內容均依規定辦理。	無
三、稽核人員查核計畫說明	110 年 7-11 月之稽核計畫預定於 110 年 12 月前完成；110 年 12 月之稽核計畫預定於 111 年 1 月前完成查核。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無

欣巴巴事業股份有限公司

110 年第四次內部稽核主管與獨立董事會議紀錄

會議名稱：110 年第四次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：一一〇年十一月八日星期一 上午 8:45 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍濤及稽核人員李其鴻，共 3 人。

會議概要：

事項	查核情形說明	獨立董事之建議及指正
一、稽核人員查核進度	稽核人員已依 110 年稽核計畫進行查核至 110 年 9 月，查核完畢後即呈送予獨立董事及監察人核閱。	無
二、稽核人員查核結果說明	依稽核畫查核至 110 年 9 月，上述程序及內容均依規定辦理。	無
三、稽核人員查核計畫說明	110 年 10-11 月之稽核計畫預定於 110 年 12 月前完成；110 年 12 月之稽核計畫預定於 111 年 1 月前完成查核。	無
四、其他討論事項	是否建議或要求加強查核之項目？	無