

# 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

- 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。如平時有事項需溝通，亦可直接與獨立董事聯繫，溝通情況良好。
- 每年定期(至少一次)召開座談會，會計師與內部稽核主管針對財務報表查核結果向獨立董事進行報告。

### 二、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

| 日期        | 溝通重點                    |
|-----------|-------------------------|
| 114/03/12 | 113/10-12 月稽核計畫查核執行情形報告 |
| 114/05/12 | 114/01-03 月稽核計畫查核執行情形報告 |
| 114/08/11 | 114/04-06 月稽核計畫查核執行情形報告 |
| 114/11/07 | 114/07-09 月稽核計畫查核執行情形報告 |

### 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要

| 日期        | 溝通重點   |
|-----------|--|
| 114/03/12 | <ol style="list-style-type: none"><li>113 年度財務報表查核事項</li><li>與公司治理單位溝通：會計師獨立性、查核範圍、內部控制測試執行及結果、與關係人有關之重大事項、關鍵查核事項及會計師預計查核意見</li><li>法令更新</li></ol> |

# 欣巴巴事業股份有限公司

## 114 年第一次獨立董事與內部稽核主管會議紀錄

會議名稱：114 年第一次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：114 年 3 月 12 日星期三 上午 9:00 分

與會人員：王獨立董事秀蘭(視訊出席)、張獨立董事妍添及稽核主管李經理其鴻，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 113 年度稽核計畫進行查核，查核完畢後將查核結果呈送予獨立董事核閱。 | 無異議        |
| 二、稽核人員查核結果說明 | 依稽核計畫查核至 113 年 12 月，上述程序及內容均依規定辦理。         | 無異議        |
| 三、稽核人員查核計畫說明 | 113 年 10-12 月之稽核計畫已於 114 年 1 月止完成查核。       | 無異議        |
| 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

## 114 年第二次獨立董事與內部稽核主管會議紀錄

會議名稱：114 年第二次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：114 年 5 月 12 日星期一 上午 9:30 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍溱、顏獨立董事聰玲及稽核主管李經理其鴻，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 114 年稽核計畫進行查核至 114 年 3 月，查核完畢後將查核結果呈送予獨立董事核閱。 | 無異議        |
| 二、稽核人員查核結果說明 | 依稽核計畫查核至 114 年 3 月，上述程序及內容均依規定辦理。                    | 無異議        |
| 三、稽核人員查核計畫說明 | 114 年 4-11 月之稽核計畫預定於 114 年 12 月前完成。                  | 無異議        |
| 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

## 114 年第三次獨立董事與內部稽核主管會議紀錄

會議名稱：114 年第三次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：114 年 8 月 11 日星期一 上午 9:15 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍溱、顏獨立董事聰玲及稽核主管李經理其鴻，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 114 年稽核計畫進行查核至 114 年 6 月，查核完畢後將查核結果呈送予獨立董事核閱。 | 無異議        |
| 二、稽核人員查核結果說明 | 依稽核計畫查核至 114 年 6 月，上述程序及內容均依規定辦理。                    | 無異議        |
| 三、稽核人員查核計畫說明 | 114 年 7-11 月之稽核計畫預定於 114 年 12 月前完成。                  | 無異議        |
| 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

## 114 年第四次獨立董事與內部稽核主管議紀錄

會議名稱：114 年第四次獨立董事與內部稽核主管座談會

日期：114 年 11 月 7 日星期一 上午 9:15 分

與會人員：王獨立董事秀蘭、張獨立董事妍溱、顏獨立董事聰玲及稽核主管李經理其鴻，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 114 年稽核計畫進行查核至 114 年 9 月，查核完畢後將查核結果呈送予獨立董事核閱。 | 無異議        |
| 二、稽核人員查核結果說明 | 依稽核計畫查核至 114 年 9 月，上述程序及內容均依規定辦理。                    | 無異議        |
| 三、稽核人員查核計畫說明 | 114 年 10-11 月之稽核計畫預定於 114 年 12 月前完成。                 | 無異議        |
| 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

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師會議紀錄

會議名稱：獨立董事與內部稽核主管及會計師座談會

日期：114 年 3 月 12 日星期三 上午 9:00 分

與會人員：王獨立董事秀蘭(視訊出席)、張獨立董事妍溱、稽核主管李經理其鴻、  
李會計師芳文及陳彥廷經理。

會議概要：

| 事項                     | 會議情形說明  | 獨立董事之建議及指正 |
|------------------------|---|------------|
| 一、113 年度財報查核事項、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。  | 無異議        |
| 二、會計師獨立性說明             | 安永會計師依規定出具獨立性聲明，並參考審計品質指標 (AQIs) 評估簽證會計師之獨立性及適任性。<br>結論：並未察覺有影響獨立性及其他事項之情形。                         | 無異議        |
| 三、內部控制測試執行及結果          | 針對八大控制循環，經查未有發現重大違反內部控制之情事。   | 無異議        |
| 四、與關係人有關之重大事項          | 分析與關係人之各項交易，並無違反相關規定之情形，並均如實於財報中揭露。   | 無異議        |
| 五、關鍵查核事項               | 房地銷售收入認列的真實性與揭露的適當性。  | 無異議        |
| 六、113 年度會計師預計查核意見      | 會計師查核意見：無保留意見。  | 無異議        |
| 七、其他討論事項               | A. 近期相關法令更新：<br>1. 證券交易法第 14 條，公司章程需明定獲利時為基層員工調薪或分派酬勞。<br>2. 修正「上市上櫃公司資通安全管控指引」。<br>3. 引導上市櫃公司提升其企業 | 無          |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  | <p>價值，「上市上櫃公司治理實務守則」新增第 13-3 條。</p> <p>4. 精簡年報及簡化年報編製作業。</p> <p>5. 股東會年報配合「上市櫃公司永續發展行動方案」新增編製內容。</p> <p>B. 永續相關時程及內部控制制度之證管法令</p> |  |
|--|---|--|