

108年度及109年度上半年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司獨立董事均為審計委員會委員，故本公司內部稽核主管及會計師主要利用董事會或審計委員會開會後的時間與審計委員(獨立董事)進行溝通。

1. 審計委員(獨立董事)與內部稽核主管及會計師之溝通
2. 稽核單位每月將內部稽核報告送獨立董事核閱。
3. 每季於董事會報告內部稽核計劃執行情形，會議中董事(含獨立董事)如有問題立即予以充分說明。
4. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核報告之書面文件，與審計委員(獨立董事)進行溝通母公司暨各子公司整體查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
5. 每年度簽證會計師會出具獨立性及適任性聲明書與審計委員(獨立董事)溝通符合相關規定。
6. 每次董事會或審計委員會會議結束後，稽核主管均會與審計委員(獨立董事)溝通內部稽核查核發現及期後追蹤事項，並聽取審計委員(獨立董事)意見及指示。

109 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
109/1/15	審計委員(獨立董事)	108年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見
109/3/19	審計委員(獨立董事)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 108年度風險報告書。(稽核) 2. 自行編製財務報告能力說明。(稽核) 3. 108年度董事會績效評估結果。(稽核) 4. 本公司109年度內線交易與防範宣導。(稽核) 5. 109年度董事監事及經理人責任險續保。(稽核) 6. 108年度內部控制聲明書。(稽核) 7. 本公司108年度財務報表及營業報告書。(會計) 8. 修訂本公司「公司章程」。(會計) 9. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。(會計) 10. 修訂本公司「背書保證作業程序」。(會計) 11. 修訂本公司「股東會議事規則」。(會計) 12. 修訂本公司「董事會議事規則」。(稽 	審計委員(獨立董事)並無意見

		核) 13. 修訂本公司「審計委員會組織規程」。(稽核) 14. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」。(稽核) 15. 本公司108年度營運目標。(會計) 16. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估。(會計)	
--	--	--	--

108 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通對象	溝通重點	溝通結果
108/1/29	審計委員(獨立董事)	107年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/3/11	審計委員(獨立董事)	17. 107年度內部控制聲明書。(稽核) 18. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。(會計) 19. 本公司108年度營運計劃。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/3/25	審計委員(獨立董事)	1. 107年度本公司董事會及審計委員會績效評估結果。(稽核) 2. 本公司107年度風險報告書。(稽核) 3. 本公司108年度內線交易與防範宣導。(稽核) 4. 本公司107年度財務報表及營業報告書。(會計) 5. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/5/9	審計委員(獨立董事)	1. 108年度第一季內部稽核作業執行情形。(稽核) 2. 本公司108年度董監事及經理人責任險。(稽核) 3. 本公司107年度公司治理評鑑結果。(稽核) 4. 本公司107年度企業社會責任報告書。(稽核) 5. 報告台灣證券交易所「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」(稽核) 6. 訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」(稽核) 7. 修訂本公司「公司治理實務守則」(稽核) 8. 修訂本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑作業辦法」(稽核) 9. 更換會計師事宜。(會計) 10. 本公司108年第一季合併財務報表及會	審計委員(獨立董事)並無意見

		計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計)	
108/7/31	審計委員(獨立董事)	1. 108年度第二季內部稽核作業執行情形。(稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/8/12	審計委員(獨立董事)	1. 本公司108年第二季合併財務報表及會計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/10/31	審計委員(獨立董事)	1. 本公司停止加工絲部門台南廠之生產，以減少損失。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
108/11/11	審計委員(獨立董事)	1. 108年度第三季內部稽核作業執行情形。(稽核) 2. 本公司108年第三季合併財務報表及會計師核閱之合併財務季報告稿本。(會計) 3. 本公司109年度內部稽核作業查核計劃(稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見