

宏洲纖維工業股份有限公司

110 年度及 111 年度上半年 獨立董事、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通

1. 稽核單位每月將內部稽核報告送獨立董事核閱。
2. 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。
3. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核報告之書面文件，與獨立董事進行溝通母公司查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
4. 每年度簽證會計師會出具獨立性及適任性聲明書與獨立董事溝通符合相關規定。
5. 每次董事會議結束後，稽核主管均會與獨立董事溝通內部稽核查核發現及期後追蹤事項，並聽取獨立董事意見及指示。

二、監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 稽核單位每月將內部稽核報告送監察人核閱。
2. 每季於董事會報告內部稽核計劃執行情形，會議中監察人如有問題立即予以充分說明。
3. 每季/年度會計師出具財務報告核閱/查核報告之書面文件，與監察人進行溝通母公司整體查帳狀況、內控查核情形及近期相關法令修訂情形。
4. 監察人定期審查財務報告，若有疑義可藉由會計主管說明，監察人皆能明瞭同意。
5. 每次董事會議結束後，稽核主管均會與監察人溝通內部稽核查核發現及期後追蹤事項，並聽取監察人意見及指示。

三、110年度及111年度上半年獨立董事、監察人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
110/3/4 110年 第1次	獨董/監察人 出席獨立董事： 趙守博、黃偉基 出席監察人：陳 林德、陳冠如	1. 109年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。（稽核） 2. 定期評估本公司簽證會計師獨立性。（會計） 3. 109年度本公司董事會績效評估結果。（稽核） 4. 109年度內部控制聲明書。（稽核） 5. 本公司109年度營業報告書及財務報表。（會計） 6. 修正本公司「公司治理實務守則」 7. 修正本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑」並更名為「董事會績效評估辦法」 8. 修正本公司「企業社會責任實務守則」 9. 修正本公司「誠信經營作業程序及行為指	獨立 董事 及監 察人 並無 意見

		南」 10. 修正本公司「道德行為準則」 11. 本公司109年度盈虧撥補案。(會計) 12. 修訂本公司「公司章程」(會計)	
110/5/5 110年第2次	獨董/監察人 出席獨立董事： 黃偉基 出席監察人： 陳林德	1. 110年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 本公司110年度為全體董事及監察人投保董監事及經理人責任保險。(稽核) 3. 本公司110年度內線交易與防範宣導。(稽核) 4. 本公司110年度風險報告書。(稽核) 5. 本公司109年度企業社會責任報告書。(稽核) 6. 本公司109年度公司治理評鑑結果。(稽核) 7. 本公司110年第一季財務決算表冊。(會計)	獨立董事及監察人並無意見
110/7/31 110年第3次	獨董/監察人 出席獨立董事： 趙守博、黃偉基 出席監察人： 陳林德、陳冠如	設置本公司公司治理主管。(會計)	獨立董事及監察人並無意見
110/8/6 110年第4次	獨董/監察人 出席獨立董事： 黃偉基 出席監察人： 陳冠如	1. 110年第二季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 本公司110年上半年度財務報告。(會計)	獨立董事及監察人並無意見
110/11/4 110年第5次	獨董/監察人 出席獨立董事： 黃偉基 出席監察人： 無	1. 110年第三季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 本公司110年第三季財務決算表冊。(會計) 3. 111年度內部稽核作業查核計劃。(稽核)	獨立董事及監察人並無意見
111/3/3 111年第1次	獨董/監察人 出席獨立董事： 趙守博、黃偉基 出席監察人： 陳德林	1. 110年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 110年度本公司董事會績效評估結果。(稽核) 3. 定期評估本公司簽證會計師獨立性。(會計) 4. 本公司111年度風險報告書。(稽核) 5. 本公司111年度內線交易與防範宣導、111年度誠信經營及道德行為準則暨法令遵循宣導。(稽核) 6. 本公司110年度營業報告書及財務報表。(會計)	獨立董事及監察人並無意見

		7. 110年度內部控制聲明書。(稽核) 8. 為配合設置審計委員會，修正與監察人有關之相關辦法案(包括取得或處分資產處理程序、資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序及董事及監察人選舉辦法等)。(會計) 9. 訂定本公司審計委員會組織規程案。(會計) 10. 修訂本公司 公司章程 案。(會計)	
110/3/29 111年 第2次	獨董/監察人 出席獨立董事： 黃偉基 出席監察人： 陳德林	1. 本公司111年度為全體董事及監察人投保董監事及經理人責任保險。(稽核) 2. 修訂本公司 公司章程 案。(會計) 3. 本公司財務報告簽證會計師變更案。(會計)	獨立董事及監察人並無意見
111/5/5 111年 第3次	獨董/監察人 出席獨立董事： 趙守博 出席監察人： 陳德林	1. 111年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 本公司110年度公司治理評鑑結果。(稽核) 3. 訂定本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃案。(稽核) 4. 本公司111年第一季財務決算表冊。(會計)	獨立董事及監察人並無意見