

宏洲纖維工業股份有限公司

114 年度及 115 年度上半年 獨立董事(審計委員)與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、本公司簽證會計師每年至少一次與審計委員開會進行面對面的溝通。本公司內部稽核主管及會計主管則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. 115/3/2日安候建業會計師事務所潘俊名會計師與趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民等四位獨立董事開會進行面對面的溝通(114年度)。
溝通事項包括：獨立性、年度查核規劃(查核時所著重之領域、本期重大交易事項)及重要法規更新(證交法第43條之1第1項取得股份申報辦法、上市櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項)等。
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

二、114年度及115年度上半年審計委員(獨立董事)與內部稽核主管及會計主管之溝通情形：

日 期	溝通對象	溝 通 重 點	溝通結果
114/3/5	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民	1. 113年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 113年第四季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 113年度本公司董事會績效評估結果。(稽核) 4. 本公司114年度內線交易與防範宣導、114年度誠信經營及道德行為準則暨法令遵循宣導。(稽核) 5. 本公司114年度風險報告書(含113年度利害關係人關注的ESG主題鑑別)。(稽核) 6. 本公司113年度營業報告書及財務報表。(會計) 7. 修訂本公司『公司章程』。(會計) 8. 本公司113年度內部控制聲明書。(稽核) 9. 修訂本公司內部控制制度『第四章第九節薪資核計發放作	審計委員(獨立董事)並無意見

		業』。(稽核)	
		10. 會計師潘俊名與4位獨立董事進行座談	
114/5/9	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民	1. 114年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 114年第一季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 本公司已完成114年度董監事及經理人責任保險續保。(稽核) 4. 本公司113年度公司治理評鑑結果。(稽核) 5. 本公司114年第一季財務決算表冊。(會計) 6. 增訂本公司內部控制制度第十章電腦化資訊管理制度之第十二節及其內部稽核制度。(稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見
114/8/6	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:黃偉基、郭憲章	1. 114年第二季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 114年第二季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 本公司113年度企業永續報告書、利害關係人鑑別與關注議題及企業永續發展推動小組113年度工作執行成果暨114年度工作計劃。(稽核) 4. 114年上半年度財務報告。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
114/11/5	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民	1. 114年第三季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 114年第三季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 114年度本公司 ESG 企業永續經營教育宣導資料傳閱。(稽核) 4. 本公司114年度簽證會計師潘俊名、張淑瑩之獨立性及適任性暨公費審查案。(會計) 5. 114年度第三季財務決算表冊。(會計) 6. 115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
114/12/9	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章	1. 本公司擬提高取得及處分上市公司股票額度案(擬取得2330台積電、2454聯發科、2382廣達、6505技嘉、2357華碩、2603長榮等六檔穩健高殖利率個股,並擬請董事會授權上列標的物取得及處分額度由新台幣五仟萬提高至新台幣貳億元,授權董事長貳億元額度內於集中市場取得及處分。(會計、稽核)	審計委員(獨立董事)並無意見
115/3/2	審計委員(獨立董事) 出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民	1. 114年第四季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 114年第四季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 114年度本公司董事會績效評估結果。(稽核) 4. 本公司115年度內線交易與防範宣導、115年度誠信經營及道德行為準則暨法令遵循宣導。(稽核) 5. 本公司115年度風險報告書(含114年度利害關係人關注的ESG主題鑑別)。(稽核) 6. 本公司114年度營業報告書及財務報表。(會計) 7. 財務報告簽證會計師變更案,由原潘俊名會計師、張淑瑩會計師更換為潘俊名會計師、毛聖歲會計師。(會計) 8. 簽證會計師(潘俊名會計師、毛聖歲會計師)委任案(會計) 9. 修訂本公司『取得及處分資產處理程序』。(會計) 10. 本公司114年度內部控制聲明書。(稽核) 11. 會計師潘俊名與4位獨立董事進行座談。	審計委員(獨立董事)並無意見

115/5/7	審計委員(獨立董事)出席獨立董事:趙守博、黃偉基、郭憲章、陳益民	1. 115年第一季內部稽核作業查核計劃執行情形。(稽核) 2. 115年第一季溫室氣體盤查計劃執行情形報告。(稽核) 3. 114年度資通安全管控執行情形及風險評估結果報告。(稽核) 4. 本公司已完成115年度董監事及經理人責任保險續保。(稽核) 5. 本公司114年度公司治理評鑑結果。(稽核) 6. 本公司115年第一季財務決算表冊。(會計)	審計委員(獨立董事)並無意見
---------	----------------------------------	--	----------------