獨立董事與稽核主管及簽證會計師之溝通

獨立董事與內部稽核主管之溝通:

- 每月以電子郵件方式呈送「稽核報告」予各審計委員查閱。
- 每季於審計委員會列席呈報「稽核業務報告」,內容包含本公司及各子公司 稽核業務辦理情形、稽核發現及異常事項改善情形。
- 平時利用電話、電子郵件或會議方式溝通,若發現有重大違規情事,即依 法通知審計委員。

獨立董事與簽證會計師之溝通:

- 年度查核規劃事宜及年度財務報告,由簽證會計師列席審計委員會就查核 情形說明與溝通。
- 如遇重大、特殊事項或相關法令要求,則不定期列席審計委員會,進行說 明與溝通。

日期	溝通方式	参加人員	溝通事項	結果
109. 06. 29	第一屆第一次	獨立董事、稽核	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會			
109. 08. 11	第一屆第二次	獨立董事、稽	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會	核、簽證會計師	2.109 年度第二季度合併財務	2. 審議通過後送交董事
			報告	會決議。
			3. 修訂公司治理相關作業辦法	3. 審議通過後送交董事
			部分條文	會決議。
			4. 修訂內部控制制度 - 採購及	4. 審議通過後送交董事
			付款循環	會決議。
			5. 修訂內部控制制度 - 其他管	5. 審議通過後送交董事
			理性作業	會決議。
			6. 修訂本公司內部稽核實施細	6. 審議通過後送交董事
			則-銷售及收款循環	會決議。
109. 09. 08	第一屆第三次	獨立董事、稽核	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會			
109. 11. 12	第一屆第四次	獨立董事、稽	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會	核、簽證會計師	2. 報告子公司內控制度業已編	2. 同意洽悉。
		代表	製完竣	
			3.109 年度第三季度合併財務	3. 同意洽悉。
			報告	
			4.110 年度內部稽核計畫	4. 審議通過後送交董事

	1	1	1	
				會決議。
			5. 更換本公司簽證會計師	5. 審議通過後送交董事
				會決議。
			6. 委任勤業眾信聯合會計師事	6. 審議通過後送交董事
			務所對本公司及子公司上海	會決議。
			徕室達家居有限公司進行內	
			部控制專案審查	
			7. 修訂內部控制制度	7. 審議通過後送交董事
				會決議。
			8. 修訂本公司內部稽核實施細	8. 審議通過後送交董事
			則 - 採購及付款循環	會決議。
109. 12. 24	第一屆第六次	獨立董事、稽	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會	核、簽證會計師	2.109 年度查核規劃及關鍵查	2. 同意洽悉。
			核事項	
			3. 修訂本公司內部稽核實施細	3. 審議通過後送交董事
			則	會決議。
			A. 薪工循環	
			B. 投資循環	
			C. 融資循環	
			D. 不動產、廠房及設備循	
			環	
110. 03. 25	第一屆第八次	獨立董事、稽	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉。
	審計委員會	核、簽證會計師	2.109 年度查核後與治理單位	2. 同意洽悉。
			溝通	
			3. 報告子公司上鋌營造(股)公	3. 同意洽悉。
			司內控制度編制業議完竣	
			4. 本公司109年度內部控制	4. 審議通過後送交董事
			制度聲明書及本公司及子公	會決議。
			司上海徠室達家居有限公司	
			109 年度之內部控制專案審	
			查報告暨內控專審聲明書	
			5. 修訂本公司「取得或處分資	5. 審議通過後送交董事
			產作業程序」	會決議。
110. 5. 11	第一屆第九次	獨立董事、稽核	1. 內部稽核業務報告	1. 同意洽悉
	審計委員會		2. 110 年度第一季度合併財務	2. 同意洽悉
			報告	
			3.110 年度第一季合併財務報	3. 同意洽悉
	1	1	1	1

	1		l a contract of the contract o	
			告已編製完成	
			4. 本公司健全營運計畫及執行	4. 同意洽悉
			情形已編製完成	
			5. 報告子公司上鋌營造(股)公	5. 同意洽悉
			司辦理發行新股案	
			6. 因應會計師修改意見類型,	6. 審議通過後送交董
			重新提出 109 年度之內部控	事會決議。
			制專案審查報告	
			7.109 年度簽證會計師公費異	7. 審議通過後送交董
			動案	事會決議。
			8. 本公司稽核主管異動案	8. 審議通過後送交董
			9. 威爾斯時尚家居股份有限公	事會決議。
			司逾期帳款處理	9. 審議通過後送交董
				事會決議。
110. 8. 11	第一屆第十次	獨立董事、稽核	1.110 年度第二季度合併財務	1. 同意洽悉
	審計委員會		報告	
			2. 內部稽核業務報告	2. 同意洽悉
			3. 本公司健全營運計畫及執行	3. 同意洽悉
			情形已編製完成	
			4. 子公司兆鋌地產股份有限公	4. 同意洽悉
			司處分持有之來思達國際企	
			業股份有限公司股票案	
			5.110 年度簽證會計師公費案	5. 審議通過後送交董事
			6. 委任勤業眾信聯合會計師事	會決議。
			務所對本公司及子公司上鋌	6. 審議通過後送交董事
			營造股份有限公司進行內部	會決議。
			控制專案審查	
			7. 威爾斯時尚家居股份有限公	7. 審議通過後送交董事
			司逾期帳款處理	會決議。
			8. 擬處分本公司持有之來思達	8. 審議通過後送交董事
			國際企業股份有限公司股票	會決議。
			案	
			9. 子公司三隆投資股份有限公	9. 審議通過後送交董事
			司擬處分持有之邁達康網路	會決議。
			事業股份有限公司股票案	
110.11.8	第一屆第十一	獨立董事、稽	1. 本公司民國 110 年度第3	1. 同意洽悉
	次審計委員會	核、會計師	季合併財務報告已編製完	
			成	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			·	

_		1				
			2.	報告國內第一次有擔保轉	2.	同意洽悉
				換公司債轉換普通股,民		
				國 110 年第三季轉換情形		
			3.	內部稽核業務報告	3.	同意洽悉
			4.	本公司「健全營運計畫及	4.	同意洽悉
				執行情形」		
			5.	威爾斯時尚家居有限公司	5.	同意洽悉
				逾期帳款案件處理情形		
			6.	110 年度會計師查核規劃及	6.	同意洽悉
				關鍵查核事項,詳如簡報		
			7.	本公司 111 年度內部稽核	7.	審議通過後送交董
				計畫		事會決議
			8.	子公司上鋌營造股份有限	8.	審議通過後送交董
				公司財會主管異動案		事會決議
			9.	子公司三洋能源興業股份	9.	審議通過後送交董
				有限公司現金增資發行新		事會決議
				股變更案		
			10.	子公司三洋紡織纖維泰國	10.	審議通過後送交董
				股份有限公司出租案	事	會決議
110. 12. 10	第一屆第十二	獨立董事、稽核	1.	股票處分案執行情形	1.	同意洽悉
	次審計委員會		2.	內部稽核報告	2.	同意洽悉
			3.	大員尚青行使歸入權執行	3.	同意洽悉
				情形		
			4.	本公司及以下子公司財務	4.	審議通過後送交董
				暨會計主管異動案		事會決議
			5.	修訂本公司內部控制制度	5.	審議通過後送交董
			6.	子公司兆鋌地產股份有限		事會決議
				公司現金減資案	6.	審議通過後送交董
						事會決議
111.1.14	第一屆第十三	獨立董事、稽核	1.	轉(交)換公司債還款計畫	1.	同意洽悉
	次審計委員會		2.	資金貸與還款計畫	2.	同意洽悉
			3.	內部稽核業務報告	3.	同意洽悉
			4.	兆鋌地產股份有限公司減	4.	同意洽悉
				資案執行情形		
			5.	修改本公司職權管理辦法	5.	審議通過後送交董
			6.	子公司上海徠室達家居有	事	會決議
				限公司現金減資案	6.	審議通過後送交董
					事	會決議
1	1	1				

	I				
第一屆第十四	獨立董事、稽	1.	本公司「公司提升自行編	1.	同意洽悉
次審計委員會	核、會計師		製財務報告能力計畫書」		
		2.	本公司民國 110 年度營業	2.	審議通過後送交
			報告書、個體財務報告及		董事會決議
			合併財務報告		
		3.	本公司 110 年度虧損撥補	3.	審議通過後送交
			案		董事會決議
		4.	本公司 110 年度內部控制	4.	審議通過後送交
			制度聲明書及本公司和子		董事會決議
			公司上鋌營造股份有限公		
			司 110 年度之內部控制專		
			案審查報告		
		5.	修訂「取得或處分資產作	5.	審議通過後送交
			業程序」部分條文案		董事會決議
		6.	定期評估簽證會計師獨立	6.	審議通過後送交
			性及適任性案		董事會決議
		7.	111 年度簽證會計師公費	7.	審議通過後送交
			案		董事會決議
		8.	修訂本公司內部控制制度	8.	審議通過後送交
			案		董事會決議
第一屆第十五	獨立董事、稽核	1.	本公司稽核主管異動案	1.	審議通過後送交
次審計委員會		2.	本公司與子公司三隆投資		董事會決議
			股份有限公司簡易合併案	2.	審議通過後送交
					董事會決議
第一屆第十六	獨立董事、稽核	1.	本公司自編財報能力計畫	1.	同意洽悉
次審計委員會			進度執行情形		
		2.	子公司三洋能源興業股份	2.	同意洽悉
			有限公司股權處份案執行		
			情形		
		3.	本公司民國 111 年第一季	3.	審議通過後送交
			度合併財務報告案		董事會決議
	(宋) 第一次 第一	次審計委員會 第一屆第十五 次審計委員會 第一屆第十六 獨立董事、稽核	次審計委員會 核、會計師 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 第一屆第十五 次審計委員會 第二屆第十六 次審計委員會 2.	次審計委員會 核、會計師 2. 本公司民國 110 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告 3. 本公司 110 年度虧損撥補案 4. 本公司 110 年度內部控制制度單明書及本公司和子公司上經營造股份有限公司 110 年度內部控制專案審查報告 5. 修訂「取得或處分資產作業程序」部分條文案 6. 定期評估簽證會計師獨立性投通往性案 7. 111 年度簽證會計師公費案 8. 修訂本公司內部控制制度案 8. 修訂本公司內部控制制度案 2. 本公司與子公司三隆投資股份有限公司簡易合併案 2. 本公司自編財報能力計畫 進度執行情形 2. 子公司三洋能源興業股份有限公司的財權處份案執行情形 3. 本公司民國 111 年第一季	次審計委員會 核、會計師 製財務報告能力計畫書」 2. 本公司民國 110 年度營業 報告書、個體財務報告及合併財務報告 3. 本公司 110 年度的損機補 3. 案 4. 本公司 110 年度內部控制 制度聲明書及本公司和子公司上鋌營造股份有限公司 110 年度之內部控制專案審查報告 5. 修訂「取得或處分資產作業程序」部分條文案 6. 定期評估簽證會計師獨立性及適任性案 7. 111 年度簽證會計師公費 7. 案 8. 修訂本公司內部控制制度 8. 案 7. 2. 本公司內部控制制度 8. 案 8. 修訂本公司內部控制制度 8. 案 1. 本公司自編財報能力計畫 1. 本公司自編財報能力計畫 1. 建度執行情形 2. 子公司三洋能源興業股份有限公司股權處份案執行情形 2. 子公司三洋能源興業股份有限公司股權處份案執行情形 3. 本公司民國 111 年第一季 3.