

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點
108/11/08	1.108 年第 3 季稽核業務報告 2.主管機關來函指示事項及改善情形報告 3.109 年度稽核計畫
109/01/17	1.主管機關來函指示事項及改善情形報告，暨答詢提問 2.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」部分條文
109/03/10	1.108 年第 4 季稽核業務報告及缺失改善追蹤報告 2.出具本公司 108 年度「內部控制制度聲明書」
109/05/12	109 年第 1 季稽核業務報告
109/08/07	1.109 年第 2 季稽核業務報告及季缺失改善追蹤報告 2.主管機關來函指示事項及改善情形報告，暨答詢提問 3.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」部分條文，暨答詢陳飾品處分流程
109/11/09	1.109 年第 3 季稽核業務報告及缺失改善追蹤報告 2.110 年度稽核計畫

二、獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
108/11/08	1.會計師向審計委員進行報告及說明-本公司 108 年第 3 季合併財務報告 2.會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通 3.會計師進行治理單位溝通
109/03/10	1.簽證會計師因內部組織調整，由王照明會計師及支秉鈞會計師變更為賴宗義會計師及支秉鈞會計師，賴會計師向審計委員及董事成員履新報告 2.賴會計師進行治理單位溝通
109/11/09	1.會計師向審計委員進行報告及說明-本公司 109 年第 3 季合併財務報告並答覆獨立董事對財報之提問 2.會計師進行治理單位溝通