獨立董事與稽核及簽證會計師溝通情形記錄

日期	對象	主題	內容	獨立董事 之建議	方式
111/11/3	獨立董事、簽證 會計師與稽核主 管	一、112年度稽核計畫 二、111年度第三季財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒	一、112 年度稽核 計畫與 作法。 二、會計師 說明 第三季財報核閱 財稅 計報報關 財稅 計學 對稅 計學	本次無意見	視訊會議
111/11/2	獨立董事與稽核 人員	111 年 10 月份稽 核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
111/10/17	獨立董事與稽核 人員	111 年 9 月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
111/9/13	獨立董事與稽核 人員	111 年 8 月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
111/8/9	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	一、111年7月份 稽核報告 二、111年度第二 季財報核閱與最 新法令更新與其 他事項提醒	一告二建明閱關 一、簽核流前會 一、養核 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養 一、養	本次無意見	視訊會議
111/7/20	獨立董事、簽證 會計師與稽核主管	一、年度查核規 劃報告 二、111年1~5月 稽核計畫執行 形及年度教育訓 練	一查及二已項年劃。 就範疇 4 111 成; 4 6 6 6 6 6 7 111 成; 4 6 6 6 6 6 7 6 6 6 6 7 6 6 6 6 7 6 6 6 6 7 6 6 6 7 6 6 7 6 6 7 6 6 7 6 7 6 6 7 6	一師核並書二加票控辦依年畫、每閱定面、強之。理建度執請季情期報公操風、情議稽行會報形提告司作險、形配核。計告,出。應股管:合計	視訊會議
111/7/4	獨立董事與稽核人員	111 年 6 月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件

111 /0 /00	獨立董事與稽核	111 年 5 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	エフムル
111/6/22	人員	核業務報告	事會報告		電子郵件
			一、股利收入未	經說明徵詢	
		依除息日入帳, 同意後,本			
			影響第一季 EPS	次無意見	
	2叫七士 放地		0.24 元。		
	全體董事,簽證	重編民國 111 年	二、財務主管說		
111/5/10	會計師,財務主	度第一季財務報	明帳務處理疏失		視訊會議
	管、法務主管與	告	及改善措施。會		
	 稽核主管 		計師說明財報核		
			閱方式,致疏漏		
			應計事項以致重		
			編。		
111/5/3	獨立董事與稽核	111 年 4 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
111/ J/ J	人員	核業務報告	事會報告		面見
111/4/7	獨立董事與稽核	111 年 3 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
111/4/1	人員	核業務報告	事會報告		面見
	 獨立董事、簽證	查核結果與自編	查核結果及近期	本次無意見	
111/3/9	會計師與公司治	財報、最新法令	相關財稅法令更		會議
1117 37 3	理單位溝通	更新與其他事項	新說明		H 174
		提醒			
111/3/3	獨立董事與稽核	111 年 2 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
111/2/11	獨立董事與稽核	111 年 1 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
111/1/18	獨立董事與稽核	110年12月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/12/14	獨立董事與稽核	110 年 11 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告	1 1 4 7 7	面見
110/11/3	獨立董事與稽核	110年10月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告	1 4 4 在 日	面見
110/10/11	獨立董事與稽核	110年9月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告	上	面見 電子郵件式
110/9/8	獨立董事與稽核	110年8月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告	上 小 血 立 日	面見 電子郵件式
110/8/9	獨立董事與稽核人員	110 年 7 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	□ 入貝 單獨溝通出席	核業務報告 一、期中財報核	事會報告		毎見 毎年至少一
	単個	一、期中 別報核 閲與重要法令更	一、本次海迪剌		女 單 獨 溝
110/8/6	目 •	阅典 里安 法 令 史 新	務報告核閱而獲		· 大 平 独 海 · 通。
	趙獨立董事	141	游報 古核 阅 则 後		선 .
	<u> </u>		心心心吐事识、		

	賴獨立董事		核閱發現以及重	本次會議無	
	區會計師	二、已完成之稽	要法令更新。	意見	本次單獨溝
	陳稽核經理	核計畫及年度教			通採視訊方
		育訓練	二、110年1~6月		式。
			已完成22項稽核		•
			項目;稽核人員		
			年度教育訓練規		
			劃時程報告。		
110/7/11	獨立董事與稽核	110 年 6 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/1/11	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/6/11	獨立董事與稽核	110 年 5 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/0/11	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/5/5	獨立董事與稽核	110 年 4 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/0/0	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/4/1	獨立董事與稽核	110 年 3 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/4/1	人員	核業務報告	事會報告		面見
	畑上女市 然故	查核結果與自編	太上从田刀公扣	本次無意見	
110/0/10	獨立董事、簽證	財報、與最新法	查核結果及近期		會議
110/3/19	會計師與公司治	令更新與其他事	相關財稅法令更		
	理單位溝通	項提醒	新說明		
110/0/4	獨立董事與稽核	110 年 2 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/3/4	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/0/5	獨立董事與稽核	110 年 1 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/2/5	人員	核業務報告	事會報告		面見
110/1/00	獨立董事與稽核	109 年 12 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
110/1/22	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/12/21	獨立董事與稽核	109 年 11 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/11/6	獨立董事與稽核	109年10月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/10/6	獨立董事與稽核	109 年 9 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/9/8	獨立董事與稽核	109 年 8 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/8/7	獨立董事與稽核	109 年 7 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/7/14	獨立董事與稽核	109 年 6 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/6/8	獨立董事與稽核	109 年 5 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
	人員	核業務報告	事 會報告		面見

100 /5 /10	加、北十七十十十二	100 5 1 7 10 15	ロナルナソンサ	1 1 4 4 11	エフかりり
109/5/13	獨立董事與稽核	109年4月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
100/1/0	人員	核業務報告	事會報告	1 1 2 2 2	面見
109/4/8	獨立董事與稽核	109年3月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/3/23	獨立董事、簽證	108 年度財務報	簡要說明財報查	本次無意見	原訂會議方
	會計師與稽核人	表查核結果與自	核結果及近期相		式,因新冠
	員	編財報、與最新	關財稅法令更新		疫情考量,
		法令更新與其他	說明。		改以書面簡
		事項提醒			報為之
109/3/23	獨立董事與稽核	109年2月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/2/7	獨立董事與稽核	109 年 1 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
109/1/15	獨立董事與稽核	108 年 12 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/12/18	獨立董事與稽核	108年11月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/11/8	獨立董事與稽核	108年10月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/10/8	獨立董事與稽核	108 年 9 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/9/12	獨立董事與稽核	108年8月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/8/7	獨立董事與稽核	108 年 7 月 份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/7/5	獨立董事與稽核	108年6月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件或
	人員	核業務報告	事會報告		面見
108/6/5	獨立董事與稽核	108 年 5 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
108/5/3	獨立董事與稽核	108 年 4 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
108/4/10	獨立董事與稽核	108年3月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		电力到什
108/3/28	獨立董事、簽證	財務報表關鍵查	簡報說明財報關		
	會計師與稽核人	核事項與最新法	鍵查核事項、公		
	員	令更新	司治理及近期相	本次無意見	會議
			關財稅法令更新		
			說明。		
108/3/8	獨立董事與稽核	108年2月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		

108/2/11	獨立董事與稽核	108 年 1 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
108/1/18	獨立董事與稽核	107年12月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/12/7	獨立董事與稽核	107年11月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/11/2	獨立董事與稽核	107年10月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/10/25	獨立董事與稽核	107年9月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/9/6	獨立董事與稽核	107年8月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/8/7	獨立董事與稽核	107年7月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/7/9	獨立董事與稽核	107年6月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/6/8	獨立董事與稽核	107年5月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/5/10	獨立董事與稽核	107年4月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/4/11	獨立董事與稽核	107年3月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/3/22	全體董事,簽證	與公司治理單位	查核人員查核財	本次無意見	
	會計師及外部查	會談	報之責任、範		
	核人員,公司財		圍、發現及其他		會議
	會人員與稽核人		注意事項與獨立		曾诫
	員		性。重要法令更		
			新。		
107/3/1	獨立董事與稽核	107年2月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/2/7	獨立董事與稽核	107年1月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/2/1	獨立董事與稽核	107年1月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/1/18	獨立董事與稽核	106年12月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
107/1/7	獨立董事與稽核	核 106 年 12 月份稽 同意備查並送董 本次無意見	電子郵件		
	人員	核業務報告	事會報告		
106/12/11	獨立董事與稽核	106年11月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		

106/12/5	獨立董事與稽核	106年11月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/11/9	獨立董事與稽核	106年10月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/10/13	獨立董事與稽核	106年9月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/10/13	獨立董事與稽核	衍生性商品稽核	是否因商品性質	本次無意見	電子郵件
	人員	頻率討論	單純得以降低稽		
			核頻率		
106/09/11	獨立董事與稽核	106 年 8 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
100/09/11					电丁野什
	人員	核業務報告	事會報告	上上左车日	
106/08/11	獨立董事與稽核	106 年 7 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/07/13	獨立董事與稽核	106 年 6 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/06/06	獨立董事與稽核	106年5月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
100/00/00	人員	核業務報告	事會報告		£ 1 > 1 1
100/05/15				本次無意見	あっ 知ル
106/05/15	獨立董事與稽核	106年4月份稽	同意備查並送董	7- 人無心儿	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告	1. 1 6 3: 0	
106/04/17	獨立董事與稽核	106 年 3 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		
106/03/21	獨立董事、稽	與公司治理單位	查核人員查核財	本次無意見	
	核、財會人員與	會談	報之責任、範圍		
	簽證會計師		發現及其他注意		會議
			事項與獨立性。		
			重要法令更新。		
106/03/14	獨立董事與稽核	106年2月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告		3 (- 1 1 1
106/02/02	獨立董事與稽核	106 年 1 月份稽	同意備查並送董	本次無意見	一
100/02/02				7 76,111,1373	電子郵件
	人員	核業務報告	事會報告	1. 1 6 4 12	
106/01/13					
	獨立董事與稽核	105年12月份稽	同意備查並送董	本次無意見	電子郵件
	獨立董事與稽核 人員	105年12月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告		電子郵件
105/11/11				本次無意見	電子郵件
105/11/11	人員	核業務報告	事會報告		電子郵件
105/11/11	人員 董事、獨立董	核業務報告 105 年度財務簽	事會報告會計師報告並說		
105/11/11	人員 董事、獨立董 事、監察人、稽	核業務報告 105 年度財務簽 證內容新增「關	事會報告 會計師報告並說 明「關鍵查核報		電子郵件
105/11/11	人員 董事、獨立董 事、監察人、稽 核主管、財會主	核業務報告 105年度財務簽 證內容新增「關 鍵查核報告」之	事會報告 會計師報告並說 明「關鍵查核報 告」內容及董事		

		說明。			
105/11/04	獨立董事與稽核 人員	105年10月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
105/10/14	稽核主管、財會 主管、財會人員 與簽證會計師	關鍵查核報告內容之討論	針對 105 年度財務簽證中,新增關鍵查核報告內容討論	本次無意見	會議
105/10/06	獨立董事與稽核 人員	105年9月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
105/9/06	獨立董事與稽核人員	105 年 8 月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
105/8/12	獨立董事與稽核 人員	105年7月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件
105/7/11	獨立董事與稽核人員	105年6月份稽核業務報告	同意備查並送董 事會報告	本次無意見	電子郵件