

獨立董事與稽核及簽證會計師單獨溝通情形記錄

日期	對象	主題	內容	獨立董事之建議	方式
112/11/6	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	一、112 年 7~9 月稽核業務報告 二、113 年度稽核計畫 三、112 年度第三季財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒	一、同意備查並送董事會報告。 二、113 年度稽核計畫擬訂原則及作法。 三、會計師說明第三季財報核閱結果及近期相關法令更新。	本次無意見	視訊會議
112/8/7	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	一、112 年 4~6 月稽核業務報告 二、112 年度第二季財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒	一、同意備查並送董事會報告。 二、會計師說明第二季財報核閱結果及近期相關法令更新。	本次無意見	會議
112/5/12	全體董事，簽證會計師，財務主管、法務主管與稽核主管	重要法令更新	會計師說明近期重要法令更新及主管機關關注事項。	本次無意見	會議
112/5/9	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	一、112 年 1~3 月稽核業務報告 二、112 年度第一季財報核閱與其他事項提醒	一、同意備查並送董事會報告。 二、會計師說明第一季財報核閱結果。	本次無意見	視訊會議
112/3/16	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	一、111 年 10~12 月稽核業務報告 二、111 年度財報核閱與最新法令更新與其	一、同意備查並送董事會報告。 二、會計師說明 111 年度財報核閱結果及近	本次無意見	會議

		他事項提醒	期相關財稅法令更新。		
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 年度稽核計畫擬訂原則及作法。 二、會計師說明第三季財報核閱結果及近期相關財稅法令更新。	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、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、討論稽核報告簽核流程。 二、依前次溝通建議，會計師說明第二季財報核閱結果及近期相關財稅法令更新。	本次會議無意見	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 月稽核計畫執行情形及年度教育訓練	一、說明會計師查核範圍、項目及查核時程表。 二、111 年 1~5 月已完成 17 項稽核項目；稽核人員年度教育訓練規劃時程報告。	一、請會計師每季報告核閱情形，並定期提出書面報告。 二、公司應加強操作股票之風險管控。 辦理情形：依建議配合年度稽核計畫執行。	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
111/6/22	獨立董事與稽核人員	111 年 5 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

111/5/10	全體董事，簽證會計師，財務主管、法務主管與稽核主管	重編民國 111 年度第一季財務報告	一、股利收入未依除息日入帳，影響第一季EPS 0.24元。 二、財務主管說明帳務處理疏失及改善措施。會計師說明財報核閱方式，致疏漏應計事項以致重編。	經說明徵詢同意後，本次無意見	視訊會議
111/5/3	獨立董事與稽核人員	111 年 4 月份稽核業務報告	同意備查並送董事會報告	本次無意見	電子郵件或面見
111/4/7	獨立董事與稽核人員	111 年 3 月份稽核業務報告	同意備查並送董事會報告	本次無意見	電子郵件或面見
111/3/3	獨立董事與稽核人員	111 年 2 月份稽核業務報告	同意備查並送董事會報告	本次無意見	電子郵件或面見
111/2/11	獨立董事與稽核人員	111 年 1 月份稽核業務報告	同意備查並送董事會報告	本次無意見	電子郵件或面見
111/1/18	獨立董事與稽核人員	110 年 12 月份稽核業務報告	同意備查並送董事會報告	本次無意見	電子郵件或面見