111 年第一次獨立董事對會計師與內部稽核主管座談會議事錄

時間：民國 111 年 11 月 9 日(星期三) 10:00

出席：獨立董事：許綺初、陳志昌、吳昌成

會計師：許振隆

稽核主管：莊淑貞

記錄：莊淑貞

座談內容：

事項	溝通情形說明	建議及指正
一、稽核人員查核進度	1. 民國 111 年度稽核計畫查核項目共 97 項作業，截至本次座談會止已完成 82 個作業項目。並於查核完畢後，將稽核報告呈送獨立董事核閱。 2. 截至本座談會止，111 年度已查核項目皆依規定辦理，無重大缺失及異常事項。	無
二、會計師討論及溝通	111 年第 3 季財務報告核閱結果與內控查核情形報告，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無
三、其他討論事項	1. 是否有建議或要求加強查核之項目？ 2. 是否有其他建議及指正事項？	無