

113 年度治理單位與會計師單獨溝通會議議事錄

壹、時間：中華民國 113 年 4 月 12 日(星期五)上午 9:30 時整

貳、地點：瑞磁生物科技股份有限公司(會議室)

參、出席人員：

獨立董事 蔡文精

獨立董事 劉承愚

獨立董事 蕭乃彰

資誠聯合會計師事務所 梁嬋女會計師

紀錄：李孟璿

肆、溝通事項：

說明	建議及結果
<p>一、證管法令更新</p> <ul style="list-style-type: none">● 證券交易法修正草案:第 14 條之 5 第 1-3 項、第 43 條之 1、第 172 條之 1● 113 年起董事會性別多元化/獨立董事不少於董事席次 1/3/● 獨立董事半數以上連任不得超過三屆● 113 年公司治理施行事項提醒-資訊公告申報與揭露<ul style="list-style-type: none">➢ 公告自結財務資訊➢ 提早公告議事手冊及股東會年報➢ 於股東會年報揭露氣候相關資訊➢ 公告中英文重訊➢ 申報審計委員會及薪資報酬委員會績效評估結果	無異議

<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年公司治理評鑑指標修正要點 ● 提前因應 114 年公司治理施行事項 <ul style="list-style-type: none"> ➢ 興櫃公司董事選舉應採候選人提名制 ➢ 於股東會年報揭露任一性別董事會席次未達三分之一之原因與採行之措施 ➢ 擴大編制永續報告書範圍 <p>二、金管會發布「上市櫃公司永續發展行動方案(2024 年)」之介紹</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 上市櫃公司永續發展行動方案影響及其推動時程 ● 國內上市櫃永續發展路徑圖-各資本額上市櫃公司應於年報完成完溫室氣體盤查資訊及確信揭露時程 ● 上市櫃公司永續發展行動方案影響及其推動時程： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 精進永續資訊揭露：編製並申報永續報告書(ESG 報告) ➢ 深化永續治理文化:推動上市櫃公司董事會的獨立性、多元性及永續發展功能 	
--	--