

## 獨立董事與會計師之溝通情形

| 日期                          | 溝通重點  | 建議及公司處理執行結果   |
|-----------------------------|---|---------------|
| 112.08.03<br>(第三屆第一次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通112年度第2季合併財報核閱結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通如何為碳定價</li> <li>會計師與獨立董事溝通產業創新條例修正案</li> </ul>                         | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 112.02.16<br>(第二屆第十七次審計委員會) | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通111年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通預先核准非確信服務政策</li> <li>會計師與獨立董事溝通審計品質指標(AQI)</li> </ul>       | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 112.02.02<br>(電話會議)         | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事單獨溝通111年度關鍵查核事項(KAM)等事項</li> </ul>   | •本次會議無意見      |
| 111.08.04<br>(第二屆第十四次審計委員會) | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通子公司新唐公司本季重大會計處理結論</li> <li>會計師與獨立董事溝通CFC制度</li> </ul>  | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 111.02.11<br>(第二屆第十次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通110年度關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通查核重大性及顯著風險等之合理性</li> </ul>   | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 110.08.05<br>(第二屆第七次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通存貨備抵跌價損失及存貨週轉率、應收帳款週轉率等之合理性</li> <li>會計師與獨立董事溝通盈餘分配相關規定</li> </ul>   | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 110.02.18<br>(第二屆第四次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通109年度關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通存貨備抵跌價損失及存貨週轉率、應收帳款週轉率等之合理性</li> </ul>                             | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 109.07.30<br>(第二屆第一次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通存貨備抵跌價損失及存貨週轉率、應收帳款週轉率等之合理性</li> <li>會計師與獨立董事溝通新型冠狀病毒肺炎疫情評估結果</li> </ul>                                   | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 109.02.07<br>(第一屆第十八次審計委員會) | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通108年度關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通存貨提列跌價及應收帳款週轉率等之合理性</li> </ul>                                     | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 108.07.26<br>(第一屆第十三次審計委員會) | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通存貨備抵跌價損失及存貨週轉率、應收帳款週轉率等之合理性</li> </ul>   | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 108.01.31<br>(第一屆第十次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通107年度關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通存貨呆滯提列跌價之合理性分析報告</li> <li>會計師與獨立董事溝通2019年IFRS 16開帳數結果報告</li> </ul> | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 107.07.27<br>(第一屆第七次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通應收帳款備抵呆帳、存貨備抵跌價損失及產品責任準備等會計評估提列之適當性</li> </ul>   | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 107.03.23<br>(第一屆第五次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通 IFRS 16「租賃」評估結果</li> </ul>  | •全體獨立董事皆無反對意見 |
| 107.02.02<br>(第一屆第四次審計委員會)  | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師與獨立董事溝通106年度關鍵查核事項(KAM)查核結果</li> <li>會計師與獨立董事溝通新國際財務報導準則(IFRS 9、IFRS 15、IFRS 16)之適用</li> </ul>                    | •全體獨立董事皆無反對意見 |

註：每半年定期溝通