

## 独立董事与会计师之沟通情形

| 日期                             | 沟通重点  | 建议及公司处理执行结果    |
|--------------------------------|---|----------------|
| 113.08.01<br>(第三届第九次审计委员会 会前会) | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通113年度第2季合并财报核阅结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通日本查核流程</li> <li>• 会计师与独立董事沟通子公司监理及永续资讯管理</li> </ul>                      | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 113.03.08<br>(第三届第七次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通预先核准非确信服务政策</li> </ul>   | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 113.02.06<br>(第三届第二次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通112年度集团查核规划及关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通国际财务报导准则永续揭露准则</li> <li>• 会计师与独立董事沟通审计品质指标(AQI)</li> </ul>    | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 112.08.03<br>(第三届第一次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通112年度第2季合并财报核阅结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通如何为破定价</li> <li>• 会计师与独立董事沟通产业创新条例修正案</li> </ul>                         | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 112.02.16<br>(第二届第十七次审计委员会)    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通111年度集团查核规划及关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通预先核准非确信服务政策</li> <li>• 会计师与独立董事沟通审计质量指针(AQI)</li> </ul>       | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 112.02.02                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与审计委员会召集人徐善可先生沟通111年度关键查核事项(KAM)等</li> </ul>  | • 无            |
| 111.08.04<br>(第二届第十四次审计委员会)    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通子公司新唐公司本季重大会计处理结论</li> <li>• 会计师与独立董事沟通CFC制度</li> </ul>  | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 111.02.11<br>(第二届第十次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通110年度关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通查核重大性及显著风险等之合理性</li> </ul>   | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 110.08.05<br>(第二届第七次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通存货备抵跌价损失及存货周转率、应收帐款周转率等之合理性</li> <li>• 会计师与独立董事沟通盈余分配相关规定</li> </ul>   | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 110.02.18<br>(第二届第四次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通109年度关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通存货备抵跌价损失及存货周转率、应收帐款周转率等之合理性</li> </ul>                               | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 109.07.30<br>(第二届第一次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通存货备抵跌价损失及存货周转率、应收帐款周转率等之合理性</li> <li>• 会计师与独立董事沟通新型冠状病毒肺炎疫情评估结果</li> </ul>                                     | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 109.02.07<br>(第一届第十八次审计委员会)    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通108年度关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通存货提列跌价及应收帐款周转率等之合理性</li> </ul>                                       | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 108.07.26<br>(第一届第十三次审计委员会)    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通存货备抵跌价损失及存货周转率、应收帐款周转率等之合理性</li> </ul>   | • 全体独立董事皆无反对意见 |
| 108.01.31<br>(第一届第十次审计委员会)     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 会计师与独立董事沟通107年度关键查核事项(KAM)查核结果</li> <li>• 会计师与独立董事沟通存货呆滞提列跌价之合理性分析报告</li> <li>• 会计师与独立董事沟通2019年IFRS 16开帐数结果报告</li> </ul> | • 全体独立董事皆无反对意见 |

注：每半年定期沟通