

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
114.08.05	•会计师与独立董事沟通114年度第2季合并财报核阅结果 •会计师与独立董事沟通产业创新条例修正案	•全体独立董事皆无反对意见
114.02.18	•会计师与独立董事沟通113年度集团查核规划及关键查核事项(KAM)查核结果	•全体独立董事皆无反对意见
113.08.01 (第三届第九次审计委员会 会前会)	•会计师与独立董事沟通113年度第2季合并财报核阅结果 •会计师与独立董事沟通日本查核流程 •会计师与独立董事沟通子公司监理及永续资讯管理	•全体独立董事皆无反对意见
113.03.08 (第三届第七次审计委员会)	•会计师与独立董事沟通预先核准非确信服务政策	•全体独立董事皆无反对意见
113.02.06 (第三届第二次审计委员会)	•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 •会计师与独立董事沟通国际财务报导准则永续揭露准则 •会计师与独立董事沟通审计品质指标(AQI)	•全体独立董事皆无反对意见
112.08.03 (第三届第一次审计委员会)	•会计师与独立董事沟通112年度第2季合并财报核阅结果 •会计师与独立董事沟通如何为碳定价 •会计师与独立董事沟通产业创新条例修正案	•全体独立董事皆无反对意见
112.02.16 (第二届第十七次审计委员会)	•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 •会计师与独立董事沟通预先核准非确信服务政策 •会计师与独立董事沟通审计质量指针(AQI)	•全体独立董事皆无反对意见
112.02.02	•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	•无
111.08.04 (第二届第十四次审计委员会)	•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 •会计师与独立董事沟通CFC制度	•全体独立董事皆无反对意见
111.02.11 (第二届第十次审计委员会)	•会计师与独立董事沟通110年度关键查核事项(KAM)查核结果 •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	•全体独立董事皆无反对意见
110.08.05 (第二届第七次审计委员会)	•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 •会计师与独立董事沟通盈余分配相关规定	•全体独立董事皆无反对意见
110.02.18 (第二届第四次审计委员会)	•会计师与独立董事沟通109年度关键查核事项(KAM)查核结果 •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	•全体独立董事皆无反对意见

日期	沟通重点	建议及公司处理执行结果
109.07.30 (第二届第一次审计委员会)	• 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 • 会计师与独立董事沟通新型冠状病毒肺炎疫情评估结果	• 全体独立董事皆无反对意见
109.02.07 (第一届第十八次审计委员会)	• 会计师与独立董事沟通108年度关键查核事项(KAM)查核结果 • 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	• 全体独立董事皆无反对意见
108.07.26 (第一届第十三次审计委员会)	• 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	• 全体独立董事皆无反对意见
108.01.31 (第一届第十次审计委员会)	• 会计师与独立董事沟通107年度关键查核事项(KAM)查核结果 • 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 • 会计师与独立董事沟通2019年IFRS 16开帐数结果报告	• 全体独立董事皆无反对意见

注：每半年定期沟通