

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
115.02.10 (第三届第二十次审计委员会 会前会)	• 会计师与独立董事沟通114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IFRS 18相关规定	• 全体独立董事皆无反对意见
114.08.05 (第三届第十六次审计委员会 会前会)	• 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 (第三届第十二次审计委员会 会前会)	• 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破定价 • 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

日期	沟通重点	建议及公司处理执行结果
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
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