

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
115.08.06 (第四屆第一次審計委員會 會前會)	- 會計師與獨立董事溝通115年度第2季合併財報核閱結果 - 會計師與獨立董事溝通會計估計變動	•全體獨立董事皆無反對意見
115.02.10 (第三屆第二十次審計委員會 會前會)	- 會計師與獨立董事溝通114年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果 - 會計師與獨立董事溝通IFRS 18相關規定	•全體獨立董事皆無反對意見
114.08.05 (第三屆第十六次審計委員會 會前會)	- 會計師與獨立董事溝通114年度第2季合併財報核閱結果 - 會計師與獨立董事溝通產業創新條例修正案	•全體獨立董事皆無反對意見
114.02.18 (第三屆第十二次審計委員會 會前會)	會計師與獨立董事溝通113年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果	•全體獨立董事皆無反對意見
113.08.01 (第三屆第九次審計委員會 會前會)	- 會計師與獨立董事溝通113年度第2季合併財報核閱結果 - 會計師與獨立董事溝通日本查核流程 - 會計師與獨立董事溝通子公司監理及永續資訊管理	•全體獨立董事皆無反對意見
113.03.08 (第三屆第七次審計委員會)	會計師與獨立董事溝通預先核准非確信服務政策	•全體獨立董事皆無反對意見
113.02.06 (第三屆第二次審計委員會)	- 會計師與獨立董事溝通112年度集團查核規劃及關鍵查核事項(KAM)查核結果 - 會計師與獨立董事溝通國際財務報導準則永續揭露準則 - 會計師與獨立董事溝通審計品質指標(AQI)	•全體獨立董事皆無反對意見
112.08.03 (第三屆第一次審計委員會)	- 會計師與獨立董事溝通112年度第2季合併財報核閱結果 - 會計師與獨立董事溝通如何為破定價 - 會計師與獨立董事溝通產業創新條例修正案	•全體獨立董事皆無反對意見
112.02.16 (第二屆第十七次審計委員會)	- 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 - 會計師與獨立董事溝通預先核准非確信服務政策 - 會計師與獨立董事溝通審計品質指標(AQI)	•全體獨立董事皆無反對意見
112.02.02	會計師與審計委員會召集人徐善可先生溝通111年度關鍵查核事項(KAM)等	•無
111.08.04 (第二屆第十四次審計委員會)	- 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 - 會計師與獨立董事溝通CFC制度	•全體獨立董事皆無反對意見
111.02.11 (第二屆第十次審計委員會)	- 會計師與獨立董事溝通110年度關鍵查核事項(KAM)查核結果 - 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	•全體獨立董事皆無反對意見
110.08.05 (第二屆第七次審計委員會)	- 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 - 會計師與獨立董事溝通盈餘分配相關規定	•全體獨立董事皆無反對意見

日期	溝通重點	建議及公司處理執行結果
110.02.18 (第二屆第四次審計委員會)	•會計師與獨立董事溝通109年度關鍵查核事項(KAM)查核結果 •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	•全體獨立董事皆無反對意見
109.07.30 (第二屆第一次審計委員會)	•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 •會計師與獨立董事溝通新型冠狀病毒肺炎疫情評估結果	•全體獨立董事皆無反對意見
109.02.07 (第一屆第十八次審計委員會)	•會計師與獨立董事溝通108年度關鍵查核事項(KAM)查核結果 •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	•全體獨立董事皆無反對意見
108.07.26 (第一屆第十三次審計委員會)	•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	•全體獨立董事皆無反對意見
108.01.31 (第一屆第十次審計委員會)	•會計師與獨立董事溝通107年度關鍵查核事項(KAM)查核結果 •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 •會計師與獨立董事溝通2019年IFRS 16開帳數結果報告	•全體獨立董事皆無反對意見

註：每半年定期溝通