

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
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
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
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
107.07.27 (第一届第七次审计委员会)	• 会计师与独立董事沟通应收帐款备抵呆账、存货备抵跌价损失及产品责任准备等会计评估提列之适当性	• 全体独立董事皆无反对意见
107.03.23 (第一届第五次审计委员会)	• 会计师与独立董事沟通 IFRS 16「租赁」评估结果	• 全体独立董事皆无反对意见
107.02.02 (第一届第四次审计委员会)	• 会计师与独立董事沟通106年度关键查核事项(KAM)查核结果 • 会计师与独立董事沟通新国际财务报导准则(IFRS 9 · IFRS 15 · IFRS 16)之适用	• 全体独立董事皆无反对意见

注：每半年定期沟通