

全友電腦股份有限公司獨立董事與內部稽核主管、會計師溝通摘要

(一)獨立董事與內部稽核溝通摘要

獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行一次座談會，就本公司內部稽核執行情形，作業改善等事項進行充分溝通並做成會議記錄。

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|-----------|--------------|---|
| 112年3月14日 | 112年第1次溝通會議。 | 獨立董事意見： 各項稽核報告皆依年度稽核計劃執行完善，其中發現之內部控制缺失或異常事項，皆依應行處理措施或改善計劃完成追蹤查核報告，落實內部稽核功能。 |
| 112年8月8日 | 111年第2次溝通會議。 | 獨立董事意見： (1)中晶／不動產／環安管理：中晶租賃收入為主要收入來源，但目前管理風險提高，宜提升管理素質，增加物業管理能力，建議擬定短中長期計劃，達到降低風險目標。 (2)目前大陸經濟及政治等風險提高，有關理財投資商品之申購宜作好風險控管。 (3)嘉慧：目前之營業收入及獲利為公司合併財務報表之主要來源，但系統化管理遲遲未上線，內控品質低(且下降)，管理風險提高，基於嘉慧是中晶科技之子公司(全友之孫公司)，建議增加中晶科技安排直接稽核嘉慧公司，落實營運管理。 |

(二)與會計師溝通摘要

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。會計師每年至少一次就本公司整體財務報表查核情形、關鍵性查核事項及有無調整分錄、法令修訂對公司影響等，向獨立董事報告。

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|--------------------|--|---------------------------|
| 112年3月14日 審計委員會 | 111年財務報表查核範圍、責任及關鍵查核事項。主關機關加強查核事項，審計準則公報75號主要影響說明。重要法規 | 審計委員會通過111年度財務報表及提報董事會通過。 |

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|--------------------|---|------------------------------|
| | 更新。 | |
| 112年5月10日 審計委員會 | 112年第一季合併財務報表核閱範圍、責任及核閱事項。重要法規更新。品質指標揭露說明。 | 審計委員會通過112年第一季財務報表及提報董事會通過。 |
| 112年8月8日 審計委員會 | 112年第二季合併財務報表核閱範圍、責任及核閱事項。 | 審計委員會通過112年第二季度財務報表及提報董事會通過。 |
| 112年11月7日 審計委員會 | 112年第三季合併財務報表核閱範圍、責任及核閱事項。 112年度財報查核規劃、重要法規更新。 | 審計委員會通過112年第三季度財務報表及提報董事會通過。 |