

全友電腦股份有限公司 114 年度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
114 年 03 月 11 日	114 年第 1 次溝通會議。	獨立董事意見： 無意見
114 年 05 月 08 日	114 年第 2 次溝通會議。	獨立董事意見： 無意見
114 年 08 月 07 日	114 年第 3 次溝通會議。	獨立董事意見： 針對子公司逾期應收帳款，釐清逾期緣由，訂定及推動催收策略、訂定註銷無法收回 AR 之常規程序。
114 年 11 月 11 日	114 年第 4 次溝通會議。	獨立董事意見： 無意見

(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
114 年 3 月 11 日 審計委員會	113 年財務報表查核範圍、責任及關鍵查核事項。重要法規更新。品質指標揭露說明。	審計委員會通過 113 年度財務報表及提報董事會通過。
114 年 5 月 8 日 審計委員會	114 年第一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 114 年第一季度財務報表及提報董事會通過。
114 年 8 月 7 日 審計委員會	114 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 114 年第二季度財務報表及提報董事會通過。
114 年 11 月 11 日 審計委員會	114 年第三季合併財務報表核閱範圍、責任及核閱事項。 114 年度財報查核規劃、重要法規更新。	審計委員會通過 114 年第二季度財務報表及提報董事會通過。

(三)獨立董事與內部稽核及會計師溝通摘要

會計師每年至少一次就本公司整體財務報表查核情形及有無調整分錄、內控建議、法令修訂對公司影響等，與獨立董事及內部稽核溝通

日期	溝通事項	溝通結果
114 年 03 月 11 日	113 年度財務報表查核結果、法令更新、會計師審計品質指標說明	獨立董事與內部稽核已了解會計師查核相關事項
114 年 11 月 11 日	114 年度財務報表查核規劃	獨立董事與內部稽核已了解會計師查核相關事項