

朋億股份有限公司

(一) 公司簽證會計師於每季審計委員會議中，針對當季本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

(二) 獨立董事與會計師之定期會議溝通情形摘要：

| 日期 | 會議 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-----------|--------------|---|---------------------------------------|
| 108/02/25 | 審計委員會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師就民國 107 年度財務報告之財務狀況及關鍵查核事項進行報告，並就查核財務報表責任做說明。 2. 會計師就查核發現及調整分錄與審計委員會做說明與溝通。 3. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。 4. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。 | 業經審計委員會通過年度財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 |
| 108/05/06 | 審計委員會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師就民國 108 年第一季財務報告之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就核閱人員核閱財務季報告之責任做說明。 2. 會計師就重要會計估計、會計政策變動、年度關鍵查核事項及法令更新做說明。 3. 會計師針對審計委員會所提問題進行說明。 | 業經審計委員會通過第一季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 |
| 108/08/01 | 108 年第一次座談會議 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師就民國 108 年第二季財務報告之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具核閱報告之意見類型及內容。 3. 會計師就關鍵查核事項說明暨重要會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。 | 業經審計委員會通過第二季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 |

| 日期 | 會議 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-----------|------------------|---|---------------------------------------|
| 108/11/04 | 108 年第二次 座談會議 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 會計師就民國 108 年第三季財務報告之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具核閱報告之意見類型及內容。 3. 會計師就關鍵查核事項說明暨重要會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。 | 業經審計委員會通過第三季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。 |