

2021年審計委員會與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、溝通之政策：

- 會計師每年至少參加一次審計委員會，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務、整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
- 審計委員會委任專業會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書報告審計委員會參酌。
- 內部稽核主管與審計委員會至少每一季定期會議，就本公司年度稽核計畫、內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告。
- 若遇重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

二、2021年審計委員會與會計師溝通情形摘要

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|-----------|---|------|
| 2021/3/22 | <ul style="list-style-type: none">• 會計師報告2020年度合併財務報告，並針對與會委員所提問題進行說明。• 會計師報告2020年度內控查核情形。 | 無意見 |
| 2021/11/8 | <ul style="list-style-type: none">• 會計師向委員會報告本集團2021年度查核規劃。 | 無意見 |

三、2021年審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要：

| 日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|------------|---|------|
| 2021/3/22 | <ul style="list-style-type: none">• 母子公司稽核計畫執行情形報告。• 報告2020年度會計師內控查核情形。• 2020年度「內部控制制度聲明書」。• 修訂內控辦法。 | 無意見 |
| 2021/5/12 | <ul style="list-style-type: none">• 母子公司稽核計畫執行情形報告。 | 無意見 |
| 2021/8/27 | <ul style="list-style-type: none">• 母子公司稽核計畫執行情形報告。 | 無意見 |
| 2021/11/8 | <ul style="list-style-type: none">• 母子公司稽核計畫執行情形報告。• 修訂內控辦法。 | 無意見 |
| 2021/12/30 | <ul style="list-style-type: none">• 2022年度稽核計畫。 | 無意見 |