

獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

一、 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通政策：

我司遵照公司治理相關規範，建立獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師之溝通管道及機制。

獨立董事與內部稽核主管、會計師每年定期召開溝通會議，會計師就本公司集團財務狀況及運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明。

二、 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通摘要：

溝通會議日期	議案內容	溝通方式	溝通結果
110.03.25	1.年度查核範圍說明。 2.因應 COVID-19 疫情，對大陸子公司進行存貨盤點與財報查核，依證期局發布採行遠端工作模式應注意事項指導原則辦理。 3.109 年年度財務報告查核結果與調整情形。 4.近期法令更新-公司治理 3.0。 5.109 年度關鍵查核事項(KAM)說明。	簡報、討論	洽悉，無其他意見
110.11.11	1.查核團隊簡介。 2.美利達集團投資架構說明。 3.109 年第三季財報核閱結果與調整情形。 4.勤業對美利達集團查核範圍及方法說明。 5.舞弊事項之評估。 6.辨認顯著風險說明。 7.關鍵查核事項說明。 8.會計師獨立性聲明。	簡報、討論	洽悉，無其他意見