

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
112.03.30	1.111 年年度財務報告查核結果與查核議題說明。 2.111 年度關鍵查核事項(KAM)說明。 3.公司治理單位預先核准非確信服務。 4.持續關注存貨去化事宜。	簡報、討論	洽悉，無其他意見
112.11.09	1.112 年第三季財報核閱結果與調整情形。 2.112 年度勤業對美利達集團查核範圍、方法及時間說明。 3.辨認顯著風險說明。 4.112 年度關鍵查核事項(KAM)說明。 5.查核團隊簡介。 6.〈中華人民共和國反間諜法〉赴大陸地區(中、港、澳)出差查核影響。 7.持續關注存貨去化事宜。 8.會計年度終了 75 日內申報年度自結財務資訊，應加速因應年度之查核財務報告同步自結財務資訊的時間。	簡報、討論	洽悉，無其他意見