

南茂科技股份有限公司

獨立董事與會計師之溝通情形

一、 溝通政策：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會與會計師每年至少四次定期召開會議進行面對面溝通，其溝通事項包含會計師查核/核閱財務報表之獨立性與範圍及重大性、會計師查核/核閱報告、會計師查核/核閱後財務報表內容等相關事項。

二、 2021 年度溝通事項及情形彙整如下：

日期	方式	溝通事項	結果
2021/03/16	審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2020 年度查核財務報表內容、查核範圍、查核之重大性、會計師查核報告、會計師獨立性及 2020 年度會計師提供審計及非審計服務費用總額進行報告。 ➤ 2021 年度會計師審計服務案預計公費說明。 ➤ 財報公布時效提升與自行編製財務報告之情形。 	本次會議 無意見
2021/04/20	審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2020 Integrated audit results 	本次會議 無意見
2021/05/11	審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2021 年第 1 季核閱後之合併財務報表內容、核閱範圍、核閱之重大性及會計師核閱報告進行報告。 ➤ 重大準則及法令更新之提醒及說明。 ➤ 2021 Integrated audit plan 	本次會議 無意見
2021/08/10	審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2021 年第 2 季核閱後之合併財務報表內容、核閱範圍、核閱之重大性及會計師核閱報告進行報告。 ➤ 財報揭露之提醒及說明。 ➤ 重大準則及法令更新之提醒及說明。 	本次會議 無意見
2021/11/08	審計委員會 會前會	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 2021 年第 3 季核閱後之合併財務報表內容、核閱範圍、核閱之重大性及會計師核閱報告進行報告。 ➤ 財報揭露之提醒及說明。 ➤ 2021 年第 3 季合併財務報表審閱工作進行情況，包含審閱的問題或困難之討論。(單獨會議) 	本次會議 無意見