

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、2020 年度溝通事項及情形彙整如下：

日期	溝通事項	結果
2020/03/10	1. 2019 年度查核財務報表內容、查核範圍、查核之重大性及會計師查核報告進行報告。 2. PCAOB 案件查核分享。 3. 會計師輪調規定說明及新任會計師資歷介紹。 4. 主管機關函令自行編製財務報告說明	本次會議 無意見
2020/04/23	1. 2019 integrated audit results	本次會議 無意見
2020/05/06	1. 2020 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。 2. 溝通新型冠狀病毒肺炎(COVID -19) 對本季核閱工作之影響 3. 2020 integrated audit plan	本次會議 無意見
2020/08/11	1. 2020 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。 2. 重要法令及政策的提醒及說明。	本次會議 無意見
2020/11/10	1. 2020 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。 2. 說明及溝通 PCAOB 要求揭露「重要查核事項(CAM)」。 3. 重要法令及政策的提醒及說明。	本次會議 無意見