

2021 年裕隆汽車獨立董事與會計師溝通情形

本公司獨立董事與會計師於每年定期召開審計委員會，會計師就查核本公司財務狀況之情形

如會計處理原則、損益重大說明等，與獨立董事溝通。另獨立董事委請會計師審核本公司財

務報表，並出具查核意見書供獨立董事參考。相關溝通日期如下表：

日期	溝通目的	獨立董事與稽核主管
2021/3/24 (審計會前會)	1. 2020 年度財報 2. 會計師查核說明	1. 會計師針對 2020 年度財報各事項進行報告 2. 集團查核及電腦審計範圍 3. 109 年度個體及合併財務報表查核結果 4. 稽核主管與獨立董事進行問題討論與溝通
2021/5/12 (審計會前會)	1. 2021 年度 Q1 季報 2. 會計師查核說明	1. 會計師針對 2021 年度第一季財報各事項進行報告 2. 稽核主管與獨立董事進行問題討論與溝通
2021/8/4 (審計會前會)	1. 2021 年度 Q2 季報 2. 會計師查核說明 3. 會計準則報告	1. 會計師針對 2021 年上半年度財務各事項進行報告 2. 營利事業適用 CFC 重點解析 3. 稽核主管與獨立董事進行問題討論與溝通
2021/11/10 (審計會前會)	1. 2021 年度 Q3 季報 2. 會計師查核說明 3. 風險預警 4. 法規異動	1. 會計師針對 2021 年第三季財報各事項進行報告 2. 年度財務報表查核規劃 3. 辨認顯著風險及關鍵查核事項 4. 法令更新：預告修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文草案 5. 稽核主管與獨立董事進行問題討論與溝通