

今展科技股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形及方式

1. 本公司獨立董事與內部稽核主管皆有直接聯繫管道，溝通狀況良好，內部稽核主管於每季審計委員會議中，向審計委員報告內部稽核執行情形。內部稽核主管每月將稽核報告交付獨立董事查閱，並視需要進行必要之單獨溝通。
2. 本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。於每季審計委員會議中，簽證會計師針對本公司及海內外子公司財務報告核閱或查閱結果向獨立董事進行報告，並就年度內部控制覆核情形及財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列情形進行溝通。

最近年度獨立董事與內部稽核主管溝通事項摘要:

日期	溝通重點	溝通結果	獨立董事建議
113/03/07 審計委員會	1. 112 年第四季稽核例行性報告。 2. 112 年度內部控制制度聲明書。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/05/09 審計委員會	1. 113 年度第一季稽核例行性報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/08/08 審計委員會	1. 113 年度第二季稽核例行性報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/11/07 審計委員會	1. 113 年度第三季稽核例行性報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/12/26 審計委員會	1. 擬訂本公司一一四年度稽核計畫。 2. 修訂本公司「內部控制制度」。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見

最近年度獨立董事與會計師溝通事項摘要:

日期	溝通重點	溝通結果	獨立董事建議
113/03/07 審計委員會	- 會計師就 112 年度財務報告及合併財務報告查核結果及關鍵查核事項進行說明，並針對查核發現進行討論。 - 會計師針對近期財政部修正「營利事業所得稅查核準則」部分條文及證交所修正「上市(櫃)公司編製與申報永續報告書作業辦法，進行法令更新說明。 - 會計師針對與會人員所提問進行討論及溝通。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/05/09 審計委員會	會計師就 113 年度第一季合併財務報告核閱結果進行說明，並針對核閱發現進行討論。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/08/08 審計委員會	會計師就 113 年度第二季合併財務報告核閱結果進行說明，並針對核閱發現進行討論。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見
113/11/07 審計委員會	會計師就 113 年度第三季合併財務報告核閱結果進行說明，並針對核閱發現進行討論。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見