

# 神準科技(股)公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之董事會，向所有董事(含獨立董事)進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
2. 本公司簽證會計師於每季董事會議後，另安排單獨會議，針對當季本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，與獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。
3. 稽核主管及會計師與獨立董事視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

### 二、109 年獨立董事、稽核主管、會計師間之溝通會議(單獨會議)資訊

#### 1. 獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	處理執行結果
109 年 2 月 27 日	108 年度合併財務報告查核結果與重大調整分錄及未調整分錄進行討論及溝通。	知悉
109 年 8 月 6 日	109 年第 2 季合併財務報告核閱結果與重大調整分錄及未調整分錄進行討論及溝通。	知悉
109 年 11 月 3 日	109 年第 3 季合併財務報告核閱結果與重大調整分錄及未調整分錄進行討論及溝通。	知悉

#### 2. 獨立董事與稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	處理執行結果
109 年 11 月 3 日	一、109 年度稽核計劃執行進度。 二、稽核結果暨內部控制缺失檢討報告。 三、110 年度稽核計劃說明。 四、其他討論事項。	知悉