

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.本公司簽證會計師及稽核主管除列席每季定期董事會議外，另至少每年定期於年底前安排一次單獨會議，針對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，會計師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。

二、114 年獨立董事、稽核主管、會計師間之溝通會議(單獨會議)資訊

日期	參與人員	溝通重點	處理執行結果
114 年 2 月 25 日	獨立董事 施光訓 獨立董事 陳慧遊 獨立董事 張宜旻 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一) 113 年第 4 季財務報告查核 (二) 治理單位溝通事項	無意見
114 年 11 月 4 日	獨立董事 施光訓 獨立董事 陳慧遊 獨立董事 張宜旻 稽核主管 林麗華 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一) 114 年第 3 季財務報告核閱 結果溝通 (二) 114 年度財務報告查核規劃 二、稽核主管溝通重點 (一) 114 年度稽核計劃執行進度 (二)稽核結果暨內部控制缺失檢討 (三) 115 年度稽核計劃說明 (四)其他討論事項。	無意見