

數泓科技股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1、獨立董事與會計師每年至少一次舉行會議，會計師會就本公司財務狀況、整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
- 2、獨立董事與內部稽核主管每年至少一次舉行會議，內部稽核主管就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

113年度	溝通對象	溝通事項	溝通方式	結果
113/03/14	本公司稽核主管	1. 討論內部稽核執行情形。	會議報告及討論	經審議後送董事會報告
		2. 討論公司內部控制制度修正 (1)擬具公司112年度自行評估內部控制制度聲明書。 (2)修訂「董事會議事運作管理辦法」、「審計委員會運作管理辦法」、「核決權限表」及「印鑑管理辦法」部分條文。	會議報告及討論	經審議後送董事會決議
	本公司會計師	1. 內部控制測試執行及結果。	會議報告及討論	無
		2. 關鍵查核事項。 3. 查核審計差異。 4. 民國112年度會計師預計查核意見。		
113/05/13	本公司稽核主管	1. 討論內部稽核執行情形。	會議報告及討論	經審議後送董事會報告
113/8/13	本公司稽核主管	1. 討論內部稽核執行情形。	會議報告及討論	經審議後送董事會報告
	本公司會計師	1. 財報務報表差異分析。	會議報告及討論	無
		2. 會計師擬出具之核閱報告。 3. 關鍵查核事項說明。		

113年度	溝通對象	溝通事項	溝通方式	結果
113/11/13	本公司 稽核主管	1. 討論內部稽核執行情形。 2. 討論公司內部控制制度修正 (1)修訂「董事會議事運作管理辦法」、「審計委員會運作管理辦法」、「核決權限表」及「印鑑管理辦法」部分條文。	會議報告及討論	經審議後送董事會報告