

**好德科技股份有限公司**  
**內部稽核及會計師與獨立董事溝通情形**  
**114年度**

日期	參與人員	溝通方式	溝通事項	溝通結果
114年3月12日	獨立董事-李大經 獨立董事-曾明仁 獨立董事-程天縱 內部稽核主管-王昌惠 會計師-張巧穎 會計師-張志銘	會議報告 及討論	會計師報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 113年度合併財報之查核範圍、結論、關鍵事項查核及重大事項進行說明</li> <li>• 會計師獨立性及審計品質指標(AQIs)說明</li> <li>• 內部控制測試執行及結果</li> <li>• 近期證管法令更新相關議題進行說明</li> <li>• 近期稅務法令更新相關議題進行說明</li> <li>• IFRS 更新及其影響說明</li> <li>• 第十二屆公司治理評鑑系統修正介紹</li> </ul> 內部稽核主管報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 稽核業務報告</li> <li>• 內部控制制度有效性考核報告</li> </ul>	無異議
114年5月9日	獨立董事-李大經 獨立董事-曾明仁 獨立董事-程天縱 內部稽核主管-王昌惠 會計師-張巧穎 會計師-張志銘	會議報告 及討論	會計師報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年Q1合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明†</li> <li>• 會計師獨立性及審計品質指標(AQIs)說明</li> <li>• 近期證管法令更新相關議題進行說明</li> <li>• 近期稅務法令更新相關議題進行說明</li> <li>• 電子科技產業趨勢資訊整理說明</li> </ul> 內部稽核主管報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 稽核業務報告</li> </ul>	無異議
114年8月13日	獨立董事-李大經 獨立董事-曾明仁 獨立董事-程天縱 內部稽核主管-王昌惠 會計師-張巧穎	會議報告 及討論	會計師報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年Q2合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明†</li> <li>• 會計師獨立性及審計品質指標(AQIs)說明</li> <li>• 近期證管法令更新相關議題進行說明</li> <li>• 近期稅務法令更新相關議題進行說明</li> </ul> 內部稽核主管報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 稽核業務報告</li> </ul>	無異議
114年11月12日	獨立董事-李大經 獨立董事-曾明仁 獨立董事-程天縱 內部稽核主管-王昌惠 會計師-張巧穎 會計師-張志銘	會議報告 及討論	會計師報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 114年Q3合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明†</li> <li>• 114年度財報查核「關鍵查核事項」溝通</li> <li>• 會計師獨立性及審計品質指標(AQIs)說明</li> <li>• 近期證管法令更新相關議題進行說明</li> <li>• 近期稅務法令更新相關議題進行說明</li> <li>• IFRS 18說明</li> </ul> 內部稽核主管報告： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 稽核業務報告</li> </ul>	無異議