

迅德興業股份有限公司  
獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

113年度獨立董事與內部稽核溝通情形摘要：

日期	溝通要點	結論
113年2月29日	112年10月至112年12月稽核計畫執行報告。	無異議照案通過。
	審核112年度設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」。	
113年5月3日	113年1月至民國113年3月稽核計畫執行報告。	無異議照案通過。
113年8月7日	113年4月至民國113年6月稽核計畫執行報告。	無異議照案通過。
113年11月12日	113年7月至民國113年9月稽核計畫執行報告。	無異議照案通過。
	審核114年稽核計畫。	

113年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通要點	結論
113年2月29日	1.會計師針對112年度查核個體及海外跨境查核方式與重大性提出說明。	112年度個體及母子公司合併財務報表，經審計委員會討論通過後，董事會決議通過。
	2.會計師就112年度財務報告查核結果與關鍵查核事項進行說明。	
	3.會計師說明稅務及會審法令更新對公司財務報表的影響。	
	4.會計師說明簽證會計師內部輪調需要與新任獨立性說明。	
113年5月3日	會計師就113年度第一季合併財務報告核閱結果進行說明。	113年第一季母子公司合併財務報表已提報審計委員會及董事會同意之。
113年8月7日	會計師就113年度第二季合併財務報告核閱結果進行說明。	113年第二季母子公司合併財務報表已提報審計委員會及董事會同意之。
113年11月12日	會計師就113年度第三季合併財務報告核閱結果進行說明。	113年第三季母子公司合併財務報表已提報審計委員會及董事會同意之。