

廣積科技股份有限公司

一〇九年度

獨立董事、監察人與會計師溝通記錄

- 一、開會時間：民國一〇九年二月二十五日（星期二）下午 14:30
- 二、開會地點：台北市南港區園區街 3-1 號 11 樓(本公司會議室)
- 三、出席人員：獨立董事 沈耀昌 獨立董事 林丁丙 監察人 董姝瑩  
勤業會計師事務所 張敬人會計師  
稽核室 潘火因全

四、記 錄：潘火因全

五、報告事項：

〔一〕勤業眾信會計師報告

勤業眾信會計師針對 108 年度查核後彙總報告與治理單位之溝通

1.108 年度內控測試情形

A.銷售與收款循環

B.採購循環

結論：經執行上述內控作業，未發現異常之情事，本會計師認為相關內控之設計與執行係屬有效。

2.108 年查核結果：

A.調整等事項及金額：調整後純益為 255,432 仟元，EPS 為 2.12 元。

B.有效稅率分析：法定所得稅率為 20%，有效稅率為 4.26%，主要差異係免稅所得及投資抵減所致。

3.關鍵查核事項(KAM)：

A.風險說明：詳如附件

B.查核程序：詳如附件

C.財務報表揭露：詳如附件

4.財務報表自編情形：已於時間內提交查核後完整之個體及合併財務報表供勤業查核團隊覆核。

5.法令更新：詳如附件

六、散會