

# 展達通訊股份有限公司

## 簽證會計師及會計師事務所

### 獨立性及適任性檢查表

2023年3月7日

簽證會計師事務所：資誠聯合會計師事務所

簽證會計師：梁華玲會計師、廖福銘會計師

獨立性及適任性評估	是	否	備註
是否評估查核會計師及會計師事務所之專業性？	√		
是否評估查核會計師具簽證資格並持續進修？	√		
是否評估查核會計師及會計師事務所之品質控管能力？	√		
財務報告及各項審計服務是否按時完成	√		
是否取具「查核會計師之角色及責任聲明書」及「會計師獨立性聲明書」？	√		
是否未擔任本公司或關係企業之董事或獨立董事？	√		
是否未為本公司或關係企業之股東？	√		
是否未在本公司或關係企業支薪？	√		
是否未已連續七年提供本公司審計服務？	√		
是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性。	√		
所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？	√		
是否與委託人無重大財務利害關係	√		
是否督促助理人員適任並為誠實、公正具獨立性	√		
是否評估查核會計師及會計師事務所無重大受主管機關處分、懲戒及被發函改善之情事？	√		
是否評估查核會計師及會計師事務所於審計技術之創新能力？	√		
結論：經複核上述檢查表暨資誠聯合會計師事務所提供之「審計品質指標」(AQIs)資訊，審計委員會評估簽證會計師在專業性、品質控管、獨立性、外部檢查及主管機關缺失數及創新能力等方面，均屬適任且符合獨立性規範。			
日期：2023/3/7			

上表業經第一屆第九次審計委員會決議通過。