

安鈇克科技股份有限公司

獨立董事與會計師及內部稽核主管之溝通情況

- (一) 本公司內部稽核主管每月以書面彙總前月份的查核報告及改善追蹤情形，提交獨立董事審閱。獨立董事對該報告之辦理情形進行批示，並提出相關建議。
- (二) 內部稽核主管均列席審計委員會，與審計委員進行溝通，並定期報告稽核結果。此外，於每季審計委員會會議中，內部稽核主管皆會匯報內部稽核情形，若遇特殊狀況，亦會即時向委員報告。民國 113 年度未發生特殊狀況，審計委員會與內部稽核主管溝通良好。
- (三) 簽證會計師於每季審計委員會會議中，報告當季財務報表之查核或核閱結果，以及其他相關法規要求之溝通事項。若遇特殊狀況，亦會即時向委員報告。民國 113 年度未發生特殊狀況，審計委員會與簽證會計師溝通良好。
- (四) 除上述每月及定期會議溝通外，每年另行召開 1~2 次定期座談會，與獨立董事、會計師及稽核主管進行溝通，詳情如下：

113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
113/03/07	審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告。 出具內部控制制度聲明書。	無意見
113/05/09	審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告。	無意見
113/08/01	審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告。	無意見
113/11/07	審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告。	無意見
	座談會	1、113 年本公司及子公司稽核計畫執行情形報告 2、討論 114 年稽核計畫	無意見

113 年度會計師與獨立董事溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
113/03/07	審計委員會	會計師就 112 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
113/05/09	審計委員會	會計師就 113 年第一季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
113/08/01	審計委員會	會計師就 113 年上半年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
113/11/07	審計委員會	會計師就 113 年第三季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。	無意見
	座談會	會計師就 113 年第三季財務報表查核情形及結果說明，針對會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。並進行說明年度查核規劃-查核範圍、查核重點。	無意見