

# 竹陞科技股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### (1)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- a. 內部稽核主管將每月內部稽核報告於次月呈送獨立董事審閱。
- b. 內部稽核主管每季列席審計委員會，提出內部稽核業務報告。
- c. 內部稽核主管於會計年度終了前，將次一年度稽核計畫提請審計委員會審議。
- d. 內部稽核主管於次年度第一季，將年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書提請審計委員會審議。
- e. 會計師列席審計委員會，與獨立董事溝通討論財務報告核閱或查核結果，以及新頒訂之會計準則及相關法令。
- f. 獨立董事、內部稽核主管及會計師認為有必要溝通之事宜時，將隨時召開會議進行溝通討論。

### (2)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

日期	溝通情形	
111/03/30 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管陳秋慧、會計師鄭雅慧
	重點摘要	(1)110 年第四季內部稽核業務報告 (2)提報「110 年度內部控制制度自行評估報告」及「內部控制制度聲明書」 (3)提報 110 年度盈餘分配 (4)會計師就 110 年度財務報告溝通討論查核規劃事項及關鍵查核事項 (5)重要法令要求及更新
	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
111/06/09 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管代理人蕭子淳
	重點摘要	(1)111 年第一季內部稽核業務報告
	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
111/08/09 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管蕭子淳、會計師鄭雅慧
	重點摘要	(1)111 年第二季內部稽核業務報告 (2)會計師就 111 年度第二季財務報告溝通討論查核規劃事項及關鍵查核事項

	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
111/12/22 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管蕭子淳
	重點摘要	(1)111 年第三季內部稽核業務報告 (2)提報 112 年度內部稽核計畫
	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
112/02/24 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管蕭子淳、會計師鄭雅慧
	重點摘要	(1)會計師就 111 年度財務報告溝通討論查核規劃事項及關鍵查核事項 (2)重要法令要求及更新
	溝通結果	(1)會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
112/04/06 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管蕭子淳
	重點摘要	(1)112 年第一季內部稽核業務報告 (2)提報「111 年度內部控制制度自行評估報告」及「內部控制制度聲明書」 (3)提報 111 年度盈餘分配 (4)重要法令要求及更新
	溝通結果	(1)內部稽核主管回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
112/08/09 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事孫正強、獨立董事黃正昌、稽核主管蕭子淳、會計師鄭雅慧
	重點摘要	(2)會計師就 111 年度第二季財務報告溝通討論查核規劃事項及關鍵查核事項
	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見
112/12/20 審計委員會 會前會	出席人員	獨立董事曾耀德、獨立董事黃正昌、蕭子淳稽核主管、會計師鄭雅慧
	重點摘要	(1)112 年第三季內部稽核業務報告 (2)113 年度內部稽核計畫案 (3)修訂「內部控制制度」之部分內容案 (4)修訂「內部稽核作業制度」案
	溝通結果	(1)內部稽核主管及會計師回覆獨立董事所提問題 (2)本次會議無意見。