

宏碁資訊服務股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

(一)本公司內部稽核主管除每月向獨立董事彙報內部稽核執行情形外，定期於每季審計委員會中進行內部稽核報告，並與委員溝通稽核結果及內控缺失改善情形，且於 113 年第一季和第三季審計委員會與獨立董事單獨會談；另如有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(二)本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，主要溝通情形說明如下：

日期	溝通重點	建議及結果
113.03.12 113 年第一次 審計委員會	➢ 112 年度內部稽核追蹤報告 ➢ 112 年度「內部控制制度聲明書」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113.05.07 113 年第二次 審計委員會	➢ 113 年第一季內部稽核追蹤報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113.08.06 113 年第三次 審計委員會	➢ 113 年第二季內部稽核追蹤報告	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見
113.11.05 113 年第四次 審計委員會	➢ 113 年第三季內部稽核追蹤報告 ➢ 113 年第三季內部稽核之業務暨舞弊調查報告 ➢ 114 年度「年度稽核計畫」	於獨立董事進一步詢問報告相關內容與細節並由內部稽核主管答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

(三)本公司簽證會計師每年定期於審計委員會中報告財務報表查核或核閱結果，與其他相關法令要求之溝通事項，且 113 年第一季和第三季審計委員會時與獨立董事單獨會談；另若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

(四)本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，主要溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
113.03.12 113 年第一次 審計委員會	➢ 112 年度財務報告查核結果 ➢ 相關法令更新報告	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見

日期	溝通重點	建議及結果
113.08.06 113 年第三次 審計委員會	➤ 113 年度第二季財務報告核閱結果 ➤ 相關法令更新報告	於獨立董事詢問報告相關內容與細節並由簽證會計師答覆與說明後，獨立董事並無其他意見