

獨立董事與稽核主管及會計師、會計主管之溝通情形

本公司「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」已明訂於召開會議時，得視議案內容通知相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席說明並提供必要資訊；獨立董事或審計委員會可透過公司或親自與簽證會計師溝通聯絡。

本公司委任之財務報表簽證會計師，每年會定期針對財務報表查核規劃及查核後結果與審計委員會溝通。2024年審計委員會召開會計師列席說明，共5次。

2024年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
20240305 審計委員會	獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁	報告事項：內部稽核業務報告。 討論事項： (1). 2023年度個體財務報告案。 (2). 2023年度營業報告書及合併財務報告案。 (3). 2023年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。	無異議照案通過。
20240502 審計委員會	獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮	報告事項：內部稽核業務報告。	無異議照案通過。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
	獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁	討論事項： (1). 2024 年 度 第 1 季 合 併 財 務 報 告 案。 (2). 修 訂 Dai Hoa Co., Ltd.(大華) 內 部 控 制 制 度 案。	
20240815 審計委員會	獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁	報告事項：內部稽 核業務報告。 討論事項：2024年 度第2季合併財務 報告案。	無異議照案通過。
20241107 審計委員會	獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁	報告事項：內部稽 核業務報告。 討論事項：2024年 度第3季合併財務 報告案。	無異議照案通過。
20241219 審計委員會	獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁	報告事項：內部稽 核業務報告。 討論事項： (1). 修訂集團內部 控制制度及管 理辦法。 (2). 變更本公司功 能性貨幣。	無異議照案通過。