

# 研華股份有限公司

## 113 年獨立董事與會計師溝通情形

本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。2024 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

開會日期	與簽證會計師溝通事項（閉門會議）	溝通結果
113.02.26	• 討論 2023 年度財務報表查核情況，包括任何查核的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
113.04.26	• 討論 2024 年第 1 季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通	無異議
113.07.26	• 討論 2024 年第 2 季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通	無異議
113.10.31	• 討論 2024 年第 3 季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通 • 2024 年報查核規畫報告(包含關鍵查核事項之溝通)	無異議

## 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形

本公司內部稽核主管定期與審計委員會獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。2024 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

開會期	與內部稽核主管溝通事項	溝通結果
113.02.26	• 2023 年第 4 季內部稽核業務執行報告與溝通。 • 審議 2023 年「內部控制制度聲明書」。	無異議
113.04.26	• 2024 年第 1 季內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
113.07.26	• 2024 年第 2 季內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
113.10.31	• 2024 年第 3 季內部稽核業務執行報告與溝通。 • 審議 2025 年度內部稽核計劃。	無異議