

耀億工業股份有限公司

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 稽核報告按月呈送獨立董事審閱。
2. 稽核主管每年定期向獨立董事報告稽核業務執行情況，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。溝通情形並無特殊狀況。本公司獨立董事與稽核主管溝通狀況良好。
3. 會計師每年定期列席審計委員會，並單獨向獨立董事就重要查核事項、財務報表(覆核)查核結果以及其他相關法令要求之溝通事項加以說明。若有特殊狀況時，議會即時向獨立董事報告。溝通情形並無特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

二、2024 年獨立董事與會計師之溝通摘要：

會議日期	出席人員	溝通重點	建議及結果
2024 年 3 月 15 日	獨立董事： 蕭珍琪 許相仁 林原正 吳美鴛	1. 會計師較 2023 年度合併財務報告之查核結果及關鍵查核事項進行說明。 2. 會計師獨立性、審計品質指標進行報告。 3. 重要法規更新。	獨立董事無其他建議事項。
2024 年 11 月 8 日	獨立董事： 蕭珍琪 許相仁 林原正 吳美鴛	2024 年與公司治理單位暨管理階層之溝通事項、年度查核計畫、主辦會計師之角色及責任、會計師獨立性、審計品質指標進行報告。	獨立董事無其他建議事項。

三、2024 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	溝通方式	溝通重點	建議及結果
2024 年 3 月 15 日	審計委員會中溝通	2023 年第四季稽核計畫執行情形報告。	無異議
2024 年 5 月 8 日	審計委員會中溝通	2024 年度第一季稽核計畫執行情形報告。	無異議
2024 年 8 月 9 日	審計委員會中溝通	2024 年度第二季稽核計畫執行情形報告。	無異議
2024 年 11 月 8 日	審計委員會中溝通	2024 年度第三季稽核計畫執行情形報告。	無異議