

# 福懋科技股份有限公司

## 獨立董事與簽證會計師及稽核主管之溝通情形

為配合金管會公司治理3.0強化獨立董事職能，對公司之財務報告有更進階的瞭解，溝通原則如下：

- ◇ 平時會計師視需要得直接與獨立董事聯繫，目前溝通情形良好。
- ◇ 獨立董事認為與會計師有必要單獨詢問之事項，可以不定期召開座談會溝通。
- ◇ 安排獨立董事與簽證會計師及稽核主管於無一般董事及管理階層在場之情況下，辦理單獨溝通座談會。

### 1. 2021 年

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
12/17 單獨溝通座談會	獨立董事 鄭優 獨立董事 沈慧雅 獨立董事 莊然真 會計師 吳漢期	主辦會計師之角色及責任、查核計畫、2021年度財報關鍵查核事項之初步看法、會計師獨立性。	與會人員對於本次會議無意見。

### 2. 2022 年

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
12/15 單獨溝通座談會	獨立董事 鄭優 獨立董事 沈慧雅 獨立董事 莊然真 稽核主管 黃志豪 會計師 寇惠植 會計師 郭欣頤	1. 2022 年 1 月至 11 月稽核計畫執行情形。 2. 會計師獨立性。 3. 規劃階段與治理單位溝通事項：關鍵查核事項、本期重大性、預計重大調整分錄及重大會計估計等事項。	與會人員對於本次會議無意見。

## 2. 2023 年

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
11/08 單獨溝通座談會	獨立董事 鄭優 獨立董事 莊侗真 稽核主管 黃志豪 會計師 寇惠植	1. 2023 年 1 至 9 月稽核計畫執行情形。 2. 會計師獨立性。 3. 規劃階段與治理單位溝通事項：關鍵查核事項、本期重大性、預計重大調整分錄及重大會計估計等事項。	與會人員對於本次會議無意見。

## 3. 2024 年

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
11/06 單獨溝通座談會	獨立董事 鄭優 獨立董事 莊侗真 獨立董事 黃慶堂 稽核主管 黃志豪 會計師 郭欣頤	1. 2024 年 1 至 9 月稽核計畫執行情形。 2. 會計師獨立性。 3. 規劃階段與治理單位溝通事項：關鍵查核事項、本期重大性、預計重大調整分錄及重大會計估計等事項。	與會人員對於本次會議無意見。