

九齊科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管之單獨溝通情形：

(一)、本公司稽核主管每月將稽核報告交付各獨立董事查閱，其若有疑問或指示，會來信或來電詢問或告知需辦理事項，稽核主管亦列席審計委員會，各獨立董事與稽核主管間之溝通管道多元且順暢。

(二)、114 年度重要溝通情形：

日期及性質	溝通主題	獨董建議
114.2.19 審計委員會	內部稽核執行 113 年第四季業務報告 113 年度內部控制制度聲明書案	全體獨立董事無意見
114.5.8 審計委員會	內部稽核執行 114 年第一季業務報告	全體獨立董事無意見
114.8.7 審計委員會	內部稽核執行 114 年第二季業務報告	全體獨立董事無意見
114.11.6 審計委員會	內部稽核執行 114 年第三季業務報告	全體獨立董事無意見

二、獨立董事與會計師之單獨溝通情形：

(一)、本公司會計師依據審計準則第260號「與受查者治理單位之溝通」規定，以口頭或書面方式與公司溝通，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議；會計師於每年年度財務報表查核前與查核後，列席審計委員會與獨立董事說明查核行程規劃、關鍵查核事項及查核結論等，各獨立董事與會計師間討論及溝通狀況良好。

(二)、114年度重要溝通情形：

日期及性質	溝通主題	獨董建議
114.2.19 審計委員會	113 年度財務報表及合併財務報表	全體獨立董事無意見
114.5.8 審計委員會	114 年度第一季財務報告執行核閱報告	全體獨立董事無意見

114.8.7 審計委員會	114 年度第二季財務報告 執行核閱報告	全體獨立董事無意見
114.11.6 審計委員會	114 年度第三季財務報告 執行核閱報告	全體獨立董事無意見