

臻鼎科技控股股份有限公司

2025 年度獨立董事與稽核主管溝通情形

內部稽核部門與獨立董事溝通方式除每月將稽核報告寄發給各獨立董事審核外，內部稽核主管亦會針對稽核未來發展規劃及重要發現，於審計暨風險委員會及董事會中向委員會及董事會成員提出報告；內部稽核主管至少每季定期於審計暨風險委員成員進行稽核業務報告及討論，另為加強與內部稽核單位之互動，內部稽核主管與獨立董事每年至少一次定期單獨會面溝通會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告及討論。內部稽核人員如發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，立即作成報告陳核，並通知董事會、審計暨風險委員會。

日期	溝通主題	指導意見
2025 年 3 月 11 日 (審計暨風險委員會)	1. 2024 年度第 4 季稽核計畫執行結果及缺失追蹤改善情形。 2. 本公司 2024 年度內部控制制度有效聲明書討論。	審計暨風險委員會對本次報告無意見。
2025 年 5 月 13 日 (審計暨風險委員會)	2025 年度第 1 季稽核計畫執行結果及缺失追蹤改善情形。	審計暨風險委員會對本次報告無意見。
2025 年 8 月 12 日 (審計暨風險委員會)	2025 年度第 2 季稽核計畫執行結果及缺失追蹤改善情形。	審計暨風險委員會對本次報告無意見。
2025 年 11 月 11 日 (審計暨風險委員會前與 獨董單獨溝通會議)	1. 2025 年度前 3 季內部稽核執行狀況； 2. 最近 2 年度缺失追蹤改善情形； 3. 討論本公司 2026 年度稽核計畫。	已依獨立董事建議調整 2026 年稽核計畫，其他議題無意見。
2025 年 11 月 11 日 (審計暨風險委員會)	1. 2025 年度第 3 季稽核計畫執行結果及缺失追蹤改善情形。 2. 討論本公司 2026 年度稽核計畫。	審計暨風險委員會對本次報告無意見。