朋億股份有限公司

（一）公司簽證會計師於每季與獨立董事座談會議中，針對當季本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告，並就有無財報調整分錄或法令修訂是否影響帳列方式進行溝通。

（二）獨立董事與會計師之定期會議溝通情形摘要：

日期	會議	出席人員	溝通重點	溝通結果
115/02/26	115 年第一次座談會議	獨立董事：許美麗 獨立董事：楊千 獨立董事：葉惠心 獨立董事：龍鳳娣 會計師事務所：呂倩慧會計師、韓世財	1. 本公司 114 年度財務報告之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具查核報告之結論類型及內容。 3. 會計師就重要會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。	本次會議皆無意見。業經審計委員會通過年度財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
115/05/07	115 年第二次座談會議	獨立董事：許美麗 獨立董事：楊千 獨立董事：葉惠心 獨立董事：龍鳳娣 會計師事務所：鄭安志會計師、韓世財	1. 本公司 115 年第一季財務報告核閱後之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具查閱報告之結論類型及內容。 3. 會計師就重大會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。	本次會議皆無意見。業經審計委員會通過 115 年第一季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
115/08/06	115 年第三次座談會議	獨立董事：許美麗 獨立董事：楊千 獨立董事：葉惠心 獨立董事：龍鳳娣 會計師事務所：韓世財	1. 本公司 115 年第二季財務報告核閱後之財務狀況、財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具核閱報告之結論類型及內容。 3. 會計師就重大會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。	本次會議皆無意見。業經審計委員會通過 115 年第二季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
115/11/05	115 年第四次	獨立董事：許美麗	1. 本公司 115 年第三季財務報告核閱後之財務狀況、	本次會議皆無意見。

日期	會議	出席人員	溝通重點	溝通結果
	座談會議 (獨立董事與會計師單獨會議)	獨立董事：楊千(視訊) 獨立董事：葉惠心 獨立董事：龍鳳娣 會計師事務所：鄭安志會計師、游珮芸	財務績效及現金流量進行報告，並就獨立性及責任做說明。 2. 會計師出具查閱報告之結論類型及內容。 3. 會計師就重要會計估計及會計政策變動說明。 4. 會計師就重要法令更新對公司之影響做說明與溝通。	業經審計委員會通過 115 年第三季財務報告及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。