



第一化成控股（開曼）股份有限公司

IKKA HOLDINGS(CAYMAN) LIMITED

独立取締役と内部監査主管および会計士との意思疎通状況

1 独立取締役と監査監督者および会計士の 2024 の別々のコミュニケーション

日付	出席者	コミュニケーションは重要	結果を伝える
03.12.2024 監査委員会	独立取締役 陳威宇 独立取締役 林天送 独立取締役 陳哲生 稽核主管 彭連珠 ビザ会計士 阮呂曼玉	1. 2023 Q4 監査 ディスカッションの様子を報告します。 2. 2023 年間の連結財務ステートメントと 2023 年のビジネス ケースを報告します。 3. 2023 年次内部統制報告書のケース。	異議なく承認
05.08.2024	独立取締役 陳威宇 独立取締役 林天送 独立取締役 陳哲生 監査責任者 彭連珠 簽證會計師 阮呂曼玉	1. 2024 Q1 監査 ディスカッションの様子を報告します。 2. 2024 第 1 四半期連結財務報告。	異議なく承認
08.07.2024	独立取締役 陳威宇 独立取締役 林天送 独立取締役 陳哲生 監査責任者 彭連珠 簽證會計師 阮呂曼玉	1. 2024 Q1 監査報告書のディスカッション。 2. 2024 Q1 連結財務報告に関するディスカッション。	陳威宇 独立取締役：今後は、監査報告書に指摘された不備を詳細に含めてください。 取り扱い状況:独立取締役の推奨に従つ

			て詳細に説明されます。
<b>11.07.2024</b>	独立取締役 陳威宇 独立取締役 林天送 独立取締役 陳哲生 監査責任者 彭連珠 簽證會計師 阮呂曼玉	1. 2024 Q3 監査報告書ディスカッション。 2. 2024 リンクス財務報告書の第3、第4 下半期に関する議論。 3. 内部統制システムの改正 4. 「内部監査実施規程」の改正	異議なく承認
<b>12.25.2024</b> 独立シンポジウム	独立取締役 陳威宇 独立取締役 林天送 独立取締役 陳哲生 監査責任者 彭連珠 簽證會計師 阮呂曼玉	1. 「監査品質指標(AQIs)の解釈に関する監査委員会のガイダンス」の報告を掲載しました。 2. 2025 の年間監査計画について話し合います。	提起された問題について独立取締役と議論し、コミュニケーションをとる

当社の公認会計士の独立性と能力の評価は、公認会計士の声明、公認会計士の試験および評価書、中国コーポレートガバナンス協会の独立取締役および監査委員会による権限行使に関する参照ガイドライン、および 113 年 12 月 25 日に監査委員会に提出され、決議のために 113 年 12 月 25 日に取締役会に提出された監査品質指標(AQIs)の適用に基づいています 113 年 12 月 25 日に採択されました。簽證會計師審査評核表，評估項目分以下三大構面，逐項評估之：

1. 独立性評価(合計 13 問、42%)
2. コンピテンシー評価(合計 9 問、29%)。

3. パフォーマンス評価の結果を確認します(合計 9 問、29%)。

評価結果：

113 年次財務報告書は、Zicheng United Public Accountants の Ruan Lu Manyu や Cai Yitai などの公認会計士を任命し、2 人の会計士は、会社の独立性と能力の基準を満たし、独立性を侵害しておらず、会社の公認会計士として働くにふさわしいと評価されました。