

一、独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形(例如就公司财务、业务状况进行沟通之事项、方式及结果等):

- (1) 独立董事与会计师每年至少有 4 次会议,以审计委员会会前会方式进行。会计师于会议中报告本公司财务报表重要查核或核阅结果,并说明近期法令修正对公司之影响;以上事项均与与会人员充分讨论及沟通。
- (2) 本公司按月提供独立董事稽核报告,稽核主管于审计委员会中按季进行内部稽核业务报告,并于审计委员会会前会与独立董事进行讨论及沟通。

二、2025 年度独立董事与会计师之沟通情形摘要:

日期	性质	沟通重点	沟通结果
2/27	审计委员会 会前会	1. 会计师就 2024 年度合并财务报表进行重要查核结果报告,并对与会人员之提问进行说明与讨论。	本次会议无意见
5/12	审计委员会 会前会	1. 会计师就 2025 年第 1 季合并财务报表进行重要核阅结果报告,并对与会人员之提问进行说明与讨论。	本次会议无意见
8/8	审计委员会 会前会	1. 会计师就 2025 年第 2 季合并财务报表进行重要核阅结果报告,并对与会人员之提问进行说明与讨论。	本次会议无意见
11/10	审计委员会 会前会	1. 会计师就 2025 年第 3 季合并财务报表进行重要核阅结果报告,并对与会人员之提问进行说明与讨论。 2. 2025 年度关键查核事项。	本次会议无意见

三、2025 年度独立董事与内部稽核主管之沟通情形摘要:

日期	性质	沟通重点	沟通结果
2/27	审计委员会 会前会	1. 2025 年第 1 季内部稽核业务报告及稽核追踪进度报告。 2. 2024 年度内部稽核主管绩效评估情形报告。 3. 2024 年度内部控制自行评估结果报告,并对与会人员之提问进行说明与讨论。 4. 讨论 2024 年度内部控制制度声明书。	本次会议无意见
5/12	审计委员会 会前会	1. 2025 年第 2 季内部稽核业务报告及稽核追踪进度报告。	本次会议无意见

日期	性质	沟通重点	沟通结果
8/8	审计委员会 会前会	1. 2025 年第 3 季内部稽核业务报告及稽核追踪进度报告。	本次会议无意见
11/10	审计委员会 会前会	1. 2025 年第 4 季内部稽核业务报告及稽核追踪进度报告。 2. 讨论 2026 年度稽核计划。	本次会议无意见