

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

- (1) 獨立董事與會計師每年至少有 4 次會議，以審計委員會會前會方式進行。會計師於會議中報告本公司財務報表重要查核或核閱結果，並說明近期法令修正對公司之影響；以上事項均與與會人員充分討論及溝通。
- (2) 本公司按月提供獨立董事稽核報告，稽核主管於審計委員會中按季進行內部稽核業務報告，並於審計委員會會前會與獨立董事進行討論及溝通。

二、2025 年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期	性質	溝通重點	溝通結果
2/27	審計委員會 會前會	1. 會計師就 2024 年度合併財務報表進行重要查核結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。	本次會議無意見
5/12	審計委員會 會前會	1. 會計師就 2025 年第 1 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。	本次會議無意見
8/8	審計委員會 會前會	1. 會計師就 2025 年第 2 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。	本次會議無意見
11/10	審計委員會 會前會	1. 會計師就 2025 年第 3 季合併財務報表進行重要核閱結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 2. 2025 年度關鍵查核事項。	本次會議無意見

三、2025 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	性質	溝通重點	溝通結果
2/27	審計委員會 會前會	1. 2025 年第 1 季內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。 2. 2024 年度內部稽核主管績效評估情形報告。 3. 2024 年度內部控制自行評估結果報告，並對與會人員之提問進行說明與討論。 4. 討論 2024 年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見
5/12	審計委員會 會前會	1. 2025 年第 2 季內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。	本次會議無意見

日期	性質	溝通重點	溝通結果
8/8	審計委員會 會前會	1. 2025年第3季內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。	本次會議無意見
11/10	審計委員會 會前會	1. 2025年第4季內部稽核業務報告及稽核追蹤進度報告。 2. 討論2026年度稽核計畫。	本次會議無意見