

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通：

- (1) 本公司稽核報告及追蹤報告，均於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，獨立董事對查核報告有任何疑問會直接聯繫稽核主管溝通釐清；內部稽核主管每季向審計委員會報告內部稽核業務報告。
- (2) 會計師每年至少會列席參加審計委員會四次，並於審查財務報告時，會計師於審計委員會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。
- (3) 獨立董事得視需要隨時與稽核主管及會計師直接聯繫，充分互動與溝通。

二、2025 年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

審計委員會 日期	溝通重點	獨立董事意見
2025/03/17	1. 會計師針對 2025 年度合併財務報告查核結果及重大事項進行說明。 2. 2025 年度關鍵查核事項。	本次會議無意見
2025/05/12	1. 會計師針對 2025 年第 1 季合併財務報告核閱結果及重大事項進行說明。	本次會議無意見
2025/08/29	1. 會計師針對 2025 年第 2 季合併財務報告查核結果及重大事項進行說明。 2. 2024 年第 2 季關鍵查核事項。	本次會議無意見
2025/11/07	1. 會計師針對 2025 年第 3 季合併財務報告核閱結果及重大事項進行說明。	本次會議無意見

三、2025 年度獨立董事與內部稽核之溝通情形摘要：

審計委員會 日期	溝通重點	獨立董事意見
2025/01/23	1. 2024 年第 4 季內部稽核業務報告。	本次會議無意見
2025/03/17	1. 2024 年度內部控制制度自行評估結果及內部控制制度聲明書。	本次會議無意見
2025/04/25	1. 2025 年第 1 季內部稽核業務報告。	本次會議無意見
2025/08/29	1. 2025 年第 2 季內部稽核業務報告。	本次會議無意見
2025/11/07	1. 2025 年第 3 季內部稽核業務報告。 2. 討論並通過 2026 年度稽核計畫。	本次會議無意見