

## 独立董事与内部稽核主管之沟通情形

独立董事与内部稽核主管平时视需要以电子邮件、电话或座谈会之方式联系与沟通，如有重大异常情事应立即向独立董事报告或召集会议，彼此间沟通管道多元且畅通。本公司每月以书面方式就前月份稽核报告或追踪报告交付各独立董事查阅，独立董事视必要性给予响应或意见；内部稽核主管定期参与每季召开之审计委员会，向独立董事报告稽核业务执行情形及稽核结果等说明，114 年度历次沟通情形简述如下：

| 日期               | 沟通方式  | 沟通主题内容  | 建议及结果  |
|------------------|-------|---|--|
| 2025 年 01 月 14 日 | 审计委员会 | 2024 年 11 月稽核业务报告。  | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 02 月 25 日 | 座谈会   | 2024 年度合并财报查核后与治理单位沟通。                                    | 无意见。   |
|                  | 审计委员会 | 1.2024 年 12 月稽核业务报告。<br>2.2024 年度内部控制制度有效性考核暨「内部控制制度声明书」。 | 1.无意见，转陈董事会报告。<br>2.无意见提请董事会讨论。                    |
| 2025 年 04 月 15 日 | 审计委员会 | 2025 年 1 月至 2 月稽核业务报告。                                    | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 05 月 08 日 | 座谈会   | 2025 年第一季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                  | 无意见。   |
|                  | 审计委员会 | 2025 年 3 月稽核业务报告。   | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 06 月 06 日 | 审计委员会 | 2025 年 4 月稽核业务报告。   | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 07 月 15 日 | 审计委员会 | 2025 年 5 月稽核业务报告。   | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 08 月 06 日 | 座谈会   | 2025 年第二季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                  | 无意见。   |
|                  | 审计委员会 | 2025 年 6 月稽核业务报告。   | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 10 月 13 日 | 审计委员会 | 2025 年 7 月及 8 月稽核业务报告。                                    | 无意见，转陈董事会报告。                                       |
| 2025 年 10 月 15 日 | 电子邮件  | 2025 年度内部稽核计划提案之沟通。                                       | 无意见。   |
| 2025 年 11 月 04 日 | 座谈会   | 2025 年第三季合并财报核阅后与治理单位沟通。                                  | 无意见。   |
|                  | 审计委员会 | 1.2025 年 9 月稽核业务报告。<br>2.2026 年度内部稽核计划。<br>3.「内部控制制度」修正。  | 1.无意见，转陈董事会报告。<br>2.无意见，提请董事会讨论。<br>3.无意见，提请董事会讨论。 |

## 独立董事与会计师沟通情形

本公司签证会计师除针对财务报告之查核或核阅情形向独立董事报告外，适时更新财税法令新知及相关影响之因应措施，平时独立董事与会计师间得视需要随时以电子邮件、电话或会面方式相互联系，本公司独立董事与会计师沟通情形良好，114 年度历次沟通情形描述如下表：

| 日期             | 沟通重点  | 独董建议         |
|----------------|---|--------------|
| 114 年 2 月 25 日 | <ul style="list-style-type: none"><li>●就113年度合并及个体财报报告之查核发现及结果作说明并沟通关键查核事项。</li><li>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。</li></ul> | 独立董事无意见且无建议。 |
| 114 年 5 月 8 日  | <ul style="list-style-type: none"><li>●就114年第1季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。</li><li>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。</li></ul>           | 独立董事无意见且无建议。 |
| 114 年 8 月 6 日  | <ul style="list-style-type: none"><li>●就114年第2季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。</li><li>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。</li></ul>           | 独立董事无意见且无建议。 |
| 113 年 11 月 4 日 | <ul style="list-style-type: none"><li>●就114年第3季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。</li><li>●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。</li></ul>           | 独立董事无意见且无建议。 |