

獨立董事與會計師溝通情形：

本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。

2025 年度溝通事項如下：

開會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2025/03/14	王世坤委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 邱榮富委員 會計師 稽核主管	討論 2025 年度財務報表查核情況及新修訂法令之影響，包括 (1) 關鍵查核事項 (2) 電腦審計建議彙總 (3) 查核彙總與溝通事項 (4) 財務報告自編進度	無異議

		(5)審計品質指標(AQI)報告 (6)公司治理評鑑指標修正對照表	
2025/05/09	王世坤委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 會計師 稽核主管	討論 2025 年第 1 季財務報表核閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
2025/08/21	柯永祥委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 蔡采薇委員	討論 2025 年第 2 季財務報表查核情況新修訂法令之影響，包括 (1)關鍵查核事項 (2)查核彙總與溝通事項	無異議

	會計師 稽核主管	(3)內部控制重大議題建議 (4)年報揭露 IFRS 永續資訊	
2025/11/11	柯永祥委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 蔡采薇委員 會計師 稽核主管	1. 討論 2025 年第 3 季財務報表核閱情況 2. 治理單位的職責 3. 2025 年度年報查核規畫報告(包含辨認顯著風險及關鍵查核事項之溝通) 4. 新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議

獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

本公司內部稽核主管定期與審計委員會獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中

作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會獨立董事報告。

2025 年度溝通事項如下：

開會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2025/03/14	王世坤委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 邱榮富委員 稽核主管	1. 2024 年第 4 季內部稽核業務執行報告與溝通。 2. 審議 2025 年「內部控制制度聲明書」。	無異議
2025/05/09	王世坤委員 楊博閔委員 陳勇龍委員	2025 年第 1 季內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議

	稽核主管		
2025/08/21	柯永祥委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 蔡采薇委員 稽核主管	2025 年第 2 季內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
2025/11/11	柯永祥委員 楊博閔委員 陳勇龍委員 蔡采薇委員 稽核主管	1. 2025 年第 3 季內部稽核業務執行報告與溝通。 2. 審議 2026 年度內部稽核計劃。	無異議

