

## 一、獨立董事、審計委員與內部稽核主管及會計師之溝通政策

1. 獨立董事及審計委員與會計師至少每年一次定期會議，會計師就本公司財務狀況及關鍵查核事項、整體查核結果、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事及審計委員報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 內部稽核主管與獨立董事及審計委員至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

## 二、獨立董事、審計委員與內部稽核主管溝通情形摘要：

| 日 期         | 溝通重點  | 溝通結果  |
|-------------|---|---|
| 2025/1~12 月 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 稽核報告</li><li>● 稽核計劃</li></ul>                               | <ul style="list-style-type: none"><li>● 每 1~2 月至少一次提交稽核報告。</li><li>● 每季專案稽核計畫執行情形提交審計委員會。</li><li>● 規劃年度稽核計畫，徵詢獨董意見。</li><li>● 獨立董事與稽核主管溝通狀況良好。</li></ul> |
| 2025/01/16  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 2024 年第 4 季稽核業務執行報告。</li></ul>                              | <ul style="list-style-type: none"><li>● 經審計委員會討論通過，提報董事會。</li></ul>   |
| 2025/03/12  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 近期稽核業務執行報告。</li><li>● 2024 年內控制度自行評估報告/內部控制制度聲明書。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業經審計委員會討論通過，提報董事會。</li><li>● 業經審計委員會討論通過，提送董事會核決。</li></ul>   |
| 2025/05/12  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 2025 年第 1 季稽核業務執行報告。</li></ul>                              | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業經審計委員會討論通過，提報董事會。</li></ul>  |
| 2025/08/11  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 2025 年第 2 季稽核業務執行報告。</li></ul>                              | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業經審計委員會討論通過，提報董事會。</li></ul>  |
| 2025/11/14  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 2025 年第 3 季稽核業務執行報告。</li><li>● 審核 2026 年度稽核計劃。</li></ul>    | <ul style="list-style-type: none"><li>● 業經審計委員會討論通過，提報董事會。</li><li>● 業經審計委員會討論通過，提送董事會核決。</li></ul>   |

## 三、獨立董事、審計委員與會計師溝通情形摘要：

| 日 期       | 溝通重點  | 溝通結果 |
|-----------|---|------|
| 2025/3/12 | 會計師就 2024 年財務報告查核結論事項進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 | 無異議。 |