

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

● 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

1. 內部稽核主管每季召開審計委員會時，向獨立董事進行內部稽核執行情形及內控運作情形之說明。
2. 每季召開董事會，獨立董事及稽核主管皆參加董事會，稽核主管並於每次董事會皆列席報告內部稽核業務情形。
3. 2023-2025年與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通項目	溝通結果
2023/02/22 審計委員會	2022 年稽核計畫缺失及異常改善情形。	無反對意見。
2023/04/27 審計委員會	2023年2-3月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2023/07/19 審計委員會	2023年5-6月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2023/10/25 審計委員會	2023年7-9月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2023/12/20 審計委員會	2023年10-12月內部稽核業務情形。	無反對意見。

日期	溝通項目	溝通結果
2024/02/21 審計委員會	2023 年稽核計畫缺失及異常改善情形。	無反對意見。
2024/04/24 審計委員會	2024年2-3月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2024/07/16 審計委員會	2024年5-6月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2024/10/23 審計委員會	2024年7-9月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2024/12/18 審計委員會	2024年10-12月內部稽核業務情形。	無反對意見。

日期	溝通項目	溝通結果
2025/02/26 審計委員會	2024 年稽核計畫缺失及異常改善情形。	無反對意見。
2025/04/23 審計委員會	2025年2-3月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2025/07/23 審計委員會	2025年5-6月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2025/10/29 審計委員會	2025年7-9月內部稽核業務情形。	無反對意見。
2025/12/26 審計委員會	2025年10-12月內部稽核業務情形。	無反對意見。

● 獨立董事與會計師之溝通情形：

1. 會計師每年至少一次就本公司及海內外轉投資公司財務狀況及整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並對法令修訂有無影響帳列情形充分溝通說明。

2. 2023-2025年與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通項目	溝通結果
2023/02/22 審計委員會	2022 年度個體及合併財務報表。	無反對意見。
2023/12/20 審計委員會	2023年度查核規劃。	無反對意見。

日期	溝通項目	溝通結果
2024/02/21 審計委員會	2023 年度個體及合併財務報表。	無反對意見。
2024/12/18 審計委員會	2024年度查核規劃。	無反對意見。

日期	溝通項目	溝通結果
2025/02/26 審計委員會	2024 年度個體及合併財務報表。	無反對意見。
2025/12/26 審計委員會	2025年度查核規劃。	無反對意見。