

2025 年獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項、獨立董事之意見及後續處理
2025 02 25	第 3 屆第 13 次 審計委員會議	稽核主管報告 2024 年 12 月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 04 14	第 3 屆第 14 次 審計委員會議	稽核主管報告 2025 年 1 季稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 05 06	第 3 屆第 15 次 審計委員會議	稽核主管報告 2025 年 4 月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 08 05	第 3 屆第 16 次 審計委員會議	稽核主管報告 2025 年 5~6 月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 11 04	第 3 屆第 17 次 審計委員會議	稽核主管報告 2025 年第 3 季稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 12 19	第 3 屆第 18 次 審計委員會議	稽核主管報告 2025 年 10~11 月稽核項目及結果；獨立董事對報告內容表達同意。
2025 05 06	獨立董事與內部稽核主管及會計師之 溝通會議 出席人員： 林俊吉獨立董事、 黃詩瑩獨立董事、 蔡美貞會計師、 施雅雲稽核副理	獨立董事與內部稽核主管了解子公司內控制度建置之情形及長期投資國外債評估作業。

二、獨立董事與會計師之溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項、獨立董事之意見及後續處理
2025 02 25	第 3 屆第 13 次 審計委員會議	會計師報告 2024 年度之財務報告顯著風險及關鍵查核事項之內容、查核結論彙總、其他溝通事項及獨立性聲明暨法令更新介紹(產業創新條例修正草案、證交法提升基層員工薪酬新規、永續發展行動方案、國際財務報導準則永續揭露準則、碳費徵收費率)。
2025 05 06	第 3 屆第 15 次 審計委員會議	會計師報告 2025 年第 1 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
2025 08 05	第 3 屆第 16 次 審計委員會議	會計師報告 2025 年第 2 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
2025 11 04	第 3 屆第 17 次 審計委員會議	會計師報告 2025 年第 3 季合併財務報告核閱之結果、其他溝通事項及獨立性聲明。
2025 05 06	獨立董事與內部稽 核主管及會計師之 溝通會議 出席人員： 林俊吉獨立董事、 黃詩瑩獨立董事、 蔡美貞會計師、 施雅雲稽核副理	會計師提供主管機關重視議題—主要客戶及供應商與公司之關係，會計師事務所針對本年新增客戶及金額重大之預付款項，覆核無異常。 獨立董事建議會計師因應匯率變動過大或特殊情形，於下次審計委員會適時提出相關議題之意見。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- (一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論當年度重要議題及特別關注作業。
- (二)內部稽核主管定期向審計委員會報告內部稽核計畫執行情形及重大稽核發現。
- (三)會計師每季參加審計委員會，報告財報查核結果。
- (四)獨立董事與稽核主管及會計師認為有必要溝通之情形，得隨時以電話或電子郵件即時聯繫。