

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

1. 獨立董事與會計師每年定期召開會議，會計師就公司財務狀況及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對法令修訂及查核規劃充分溝通。
2. 獨立董事與內部稽核主管定期召開會議，就年度內部稽核計畫及公司內部稽核執行情形等提出報告。

二、獨立董事與外部稽核單位-會計師溝通情形摘要

日期	會議名稱	出席人員	內容	結果及建議
2025/12/17	KPMG 2025 年度溝通會議	獨立董事吳青松 獨立董事郭蕙蘭 獨立董事湯家良 獨立董事陳啓昌 會計師洪士剛	1. 會計師就 2025 年報之查核規劃進行說明，並針對查核範圍與關鍵查核事項等問題進行討論。 2. 會計師針對與會人員所提問進行溝通及說明。	本次會議無意見

三、獨立董事與內部稽核單位溝通情形摘要

日期	會議名稱	內容	結果及建議
2025/1/16	2025 年度第 1 次審計委員會	2024 年 10~12 月內部稽核作業實際執行情形	本次會議無意見
2025/5/8	2025 年度第 4 次審計委員會	2025 年 1~3 月內部稽核作業實際執行情形	本次會議無意見
2025/8/13	2025 年度第 5 次審計委員會	2025 年 4~6 月內部稽核作業實際執行情形	本次會議無意見
2025/11/11	2025 年度第 6 次審計委員會	2025 年 7~9 月內部稽核作業實際執行情形	本次會議無意見