

獨立董事與稽核主管及會計師、會計主管之溝通情形

本公司「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」已明訂於召開會議時，得視議案內容通知相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席說明並提供必要資訊；獨立董事或審計委員會可透過公司或親自與簽證會計師溝通聯絡。

本公司委任之財務報表簽證會計師，每年會定期針對財務報表查核規劃及查核後結果與審計委員會溝通。2025年審計委員會召開會計師列席說明，共4次。

2025年度獨立董事與會計師與稽核主管之溝通情形

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|-------------------|---|--|----------|
| 20250305 審計委員會 | 獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 蔣淑菁 | 報告事項：內部稽核業務報告。 討論事項： (1). 2024年度個體財務報告案。 (2). 2024年度營業報告書及合併財務報告案。 (3). 2024年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。 | 無異議照案通過。 |
| 20250506 審計委員會 | 獨立董事 廖龍一 獨立董事 陳宗鎮 | 報告事項：內部稽核業務報告。 | 無異議照案通過。 |

| 日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|-------------------|---|--|--|
| | 獨立董事 束崇萬 稽核主管 胡雅涵 會計師 劉力維 | 討論事項： 2025年度第1季合併財務報告案。 | |
| 20250819 審計委員會 | 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 洪慶隆 獨立董事 陳君滿 稽核主管 胡雅涵 會計師 劉力維、吳少君 | 報告事項：內部稽核業務報告。 討論事項：2025年度第2季合併財務報告案。 | 無異議照案通過。 |
| 20251111 審計委員會 | 獨立董事 陳宗鎮 獨立董事 洪慶隆 獨立董事 陳君滿 稽核主管 胡雅涵 會計師 吳少君 | 報告事項：內部稽核業務報告。 討論事項： 2025年度第3季合併財務報告案。 | 報告事項：陳君滿委員提：建議經常性之缺失，尤其是針對拆單行為，公司應另行其他管理方針來應對之，以防再犯。 討論事項： 1.勤業眾信聯合會計師事務所於此案中說明2025年度查核規劃。 2.陳君滿委員提：日後請會計師事先提供簡報內容。 3.此案無異議照案通過。 |