

## 獨立董事與會計師 單獨溝通情形

### ✓ 溝通原則

本公司簽證會計師每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，針對本公司及海內外子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向獨立董事進行報告。

---

### ✓ 溝通情形

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

# 獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形



## 獨立董事與會計師 單獨溝通情形

### 2025年度主要溝通事項摘要

日期	溝通事項	溝通結果
2025/03/11 年度查核結果報告會議	<div><div>✓ 2024年度合併及個體財務報告查核結果及查核結論彙總</div><div>✓ 關鍵查核事項</div></div>	無異議
2025/12/16 年度查核規劃報告會議	<div><div>✓ 2025年度合併及個體財務報告查核範圍及方法</div><div>✓ 顯著風險及關鍵查核事項</div><div>✓ 查核過程中發現之內部控制發現(無)</div><div>✓ 國際專業會計師職業道德準則規定</div><div>✓ 審計品質指標報告AQI</div><div>✓ 國際財務報導準則永續揭露準則 ( S1S2 )</div><div>✓ 未來 ( 即將 ) 適用之準則及法令介紹</div></div>	無異議

# 獨立董事與會計師及內部稽核主管之單獨溝通情形



## 獨立董事與內部稽核 主管單獨溝通情形



### 溝通原則

本公司內部稽核主管每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，且定期於審計委員會議中向委員進行稽核業務報告、溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。



### 溝通情形

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及溝通情形良好。

## 2025年度主要溝通事項摘要

日期	溝通事項	溝通結果
2025/12/16	✓ 2025年11月~12月稽核業務	無異議
內部稽核年度業務	✓ 2025年稽核業務執行成果	
執行報告會議	✓ 2026年稽核計畫	