

審計委員會與稽核主管之溝通情形

內部稽核主管除定期列席向審計委員會報告內部稽核執行情形，並視實際需要隨時以電話、電子郵件或會面等方式與獨立董事進行溝通討論。

審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

會議日期	溝通情形	溝通結果	審計委員會建議
2025/02/24 審計委員會	一、內部稽核業務執行報告 二、出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	經審計委員會通過	無意見
2025/11/04 審計委員會	一、內部稽核業務執行報告 二、115 年度稽核計畫案	經審計委員會通過	無意見

審計委員會與簽證會計師之溝通情形

本公司獨立董事及簽證會計師每年定期會議，簽證會計師就本公司財務狀況及內控查核情形向獨立董事報告，同時對於當期有無重大調整分錄或法令修訂及對本公司之影響等，進行充分溝通。

審計委員會與簽證會計師溝通情形如下：

會議日期	溝通情形	審計委員會建議
2025/02/24	一、簽證會計師與治理單位溝通之依據 二、113 年度查核範圍、策略及規劃 (一)重大性水準定義 (二)出具查核報告之類型及內容 (三)本期淨利說明及差異分析 (四)關鍵查核事項 三、重要法令遵循有關事項	無意見
2025/05/07	一、簽證會計師與治理單位溝通之依據 二、114 年第一季核閱範圍、策略及規劃 (一)重大性水準定義 (二)出具核閱報告之類型及內容 (三)本期淨利說明及差異分析 三、重要法令遵循有關事項	無意見
2025/08/06	一、簽證會計師與治理單位溝通之依據 二、114 年第二季核閱範圍、策略及規劃 (一)重大性水準定義 (二)出具核閱報告之類型及內容 (三)本期淨利說明及差異分析 三、重要法令遵循有關事項	無意見

2025/11/04	<p>一、簽證會計師與治理單位溝通之依據</p> <p>二、114 年第三季核閱範圍、策略及規劃</p> <p> (一)重大性水準定義</p> <p> (二)出具核閱報告之類型及內容</p> <p> (三)本期淨利說明及差異分析</p> <p>三、重要法令遵循有關事項</p>	無意見
------------	---	-----