

2025 年度独立董事与内部稽核主管之沟通情形

一、独立董事与内部稽核主管之沟通政策

- (一)内部稽核主管与独立董事透过审计委员会至少每季一次定期会议，就本公司内部稽核执行状况及内控运作情形提出报告；若遇重大异常事项时得随时召集会议。
- (二)除前述定期会议外，审计委员会召集人每季不定期与内部稽核主管就内控运作情形进行讨论。

二、一一四年度独立董事与内部稽核主管沟通情形摘要

日期	沟通重点	独立董事建议	处理执行结果
2025.02.14 审计委员会	2024年第四季稽核业务执行情形报告。	无。	2024年第四季稽核业务执行情形报告，经审计委员会通过，提董事会报告。
2025.05.02 审计委员会	2025年第一季稽核业务执行情形报告。	无。	2025年第一季稽核业务执行情形报告，经审计委员会通过，提董事会报告。
2025.07.31 审计委员会	2025年第二季稽核业务执行情形报告。	无。	2025年第二季稽核业务执行情形报告，经审计委员会通过，提董事会报告。
2025.10.31 审计委员会	1. 2025年第三季稽核业务执行情形报告。 2. 讨论2026年稽核计划。	无。	1. 2025年第三季稽核业务执行情形报告，经审计委员会通过，提董事会报告。 2. 2026年稽核计划，经审计委员会通过，提董事会讨论。
2025.12.26 内部稽核主管与独立董事单独会议	1. 2025年工作成果。 2. 2026年方针计划。	1. 无。 2. (1)提升稽核工作满意度调查回复率。 (2)强化欧洲稽核工作协作与机制。	1. 无。 2. (1)会将追踪并积极回收尚未回复之调查问卷，以提升整体调查回复率。 (2)会将依董事建议，拟定具体执行细节后配合办理。