



歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

日期 溝通方式	溝通重點	溝通結果
2025/12/23 審計委員會	第二屆審計委員會第 14 次會議，溝通事項： 1. 2025 年度第四季第二次稽核業務執行報告。 2. 2025 年度稽核業務總說明。 3. 2026 年度稽核計畫暨風險評估提報審議。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2025/10/30 審計委員會	第二屆審計委員會第 13 次會議，溝通事項： 2025 年度第四季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2025/07/31 審計委員會	第二屆審計委員會第 11 次會議，溝通事項： 2025 年度第三季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2025/05/06 審計委員會	第二屆審計委員會第 10 次會議，溝通事項： 2025 年度第二季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2025/02/27 審計委員會	第二屆審計委員會第 9 次會議，溝通事項： 1. 2025 年度第一季稽核業務執行報告。 2. 2024 年度內部控制制度聲明書報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2025/02/27 溝通會議	1. 2024 年度合併及個體財務報告查核結果。 2. 查核範圍與關鍵事項、內部加強管理要點。 3. 審計品質指標(AQI)說明。 4. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形。
2024/12/26 審計委員會	第二屆審計委員會第 8 次會議，溝通事項： 1. 2024 年度第四季第二次稽核業務執行報告。 2. 2024 年度稽核業務總說明。 3. 2025 年度稽核計畫暨風險評估提報審議。 4. 修訂「稽核作業準則」部分條文。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2024/10/30 審計委員會	第二屆審計委員會第 7 次會議，溝通事項： 2024 年度第四季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2024/07/30 審計委員會	第二屆審計委員會第 6 次會議，溝通事項： 2024 年度第三季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會



2024/05/02 審計委員會	第二屆審計委員會第 5 次會議，溝通事項： 2024 年度第二季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2024/02/29 審計委員會	第二屆審計委員會第 4 次會議，溝通事項： 1. 2024 年度第一季稽核業務執行報告。 2. 2023 年度內部控制制度聲明書報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2024/02/27 溝通會議	1. 2023 年度合併及個體財務報告查核結果。 2. 查核範圍與關鍵事項、內部加強管理要點。 3. 事務所品質管理制度之溝通及審計品質指標。 4. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形。
2023/12/22 審計委員會	第二屆審計委員會第 2 次臨時會議，溝通事項： 內部控制制度修訂。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2023/12/21 審計委員會	第二屆審計委員會第 3 次會議，溝通事項： 1. 2023 年度第四季第二次稽核業務執行報告。 2. 2023 年度稽核業務總說明。 3. 2024 年度稽核計畫提報審議。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2023/11/01 審計委員會	第二屆審計委員會第 2 次會議，溝通事項： 2023 年度第四季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2023/07/27 審計委員會	第二屆審計委員會第 1 次會議，溝通事項： 2023 年度第三季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會
2023/07/27 溝通會議	1. 2023 年第二季合併財務季報告核閱結果。 2. 查核範圍與關鍵事項及重要法規更新溝通。 3. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形。
2023/05/05 審計委員會	第一屆審計委員會第 17 次會議，溝通事項： 2023 年度第二季稽核業務執行報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2023/03/13 審計委員會	第一屆審計委員會第 15 次會議，溝通事項： 1. 2023 年度第一季稽核業務執行報告。 2. 2022 年度內部控制制度聲明書報告。	1. 依建議事項辦理。 2. 審議通過提報董事會。
2023/03/13 溝通會議	1. 2022 年度合併及個體財務報告查核結果。 2. 查核範圍與關鍵事項及重要法規更新溝通。 3. 稽核主管與會計師針對與會人員提問溝通。	無意見不一致情形。