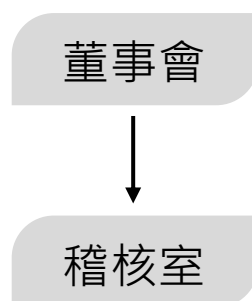


內部稽核之組織及職責

內部稽核組織

- ★ 本公司設置隸屬於董事會之獨立內部稽核單位，並依公司規模、業務情況、管理需要及其他法令規定，配置適任及適當人數之專任內部稽核人員。
- ★ 內部稽核人員之任免、考評及薪資報酬，除內部稽核主管之任免經審計委員會同意後提報董事會決議通過外，其餘項目均由董事長核定。本公司內部稽核主管任免已訂立於內部稽核實施細則。



內部稽核職責

- ★ 秉持超然獨立之精神及誠信原則，以客觀公正之立場，確實執行其職務，並盡專業上應有之注意。
- ★ 定期向審計委員會報告稽核業務外，稽核主管並列席董事會報告。
- ★ 發現重大違規情事或公司有受重大損害之處時，立即作成報告呈核，並通知審計委員會各獨立董事成員。
- ★ 持續進修並參加證期局指定機構所舉辦之內部稽核講習，以提升稽核品質及能力。

一, 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形/

(例如就公司財務、業務狀況 進行溝通之事項、方式及結果等) :

(1) 獨立董事與會計師出具年度財務報告會進行溝通，透過審計委員會方式進行。會計師審計委員會會議中報告本公司財務報表重要查核結果，並說明 近期法令修正對公司之影響。以上事項均與與會人員充分討論及溝通。

(2) 本公司按月提供獨立董事稽核報告，且稽核主管亦於審計委員會中按季進行內部稽核業務報告。

二, 2025年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要/

日期	性質	溝通重點	溝通結果
03/28	審計委員會	1. 2024 年度會計師查核報告。 2. 2024 年度關鍵查核事項。 3. 法令更新。	本次會議無意見