

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	會議	溝通重點	處理執行結果
113.01.24	審計委員會 第 3 屆第 4 次	1.112 年 10-12 月份內部稽核計畫執行情形。	審議通過後 提報董事會
113.02.26	審計委員會 第 3 屆第 5 次	1.112 年度「內部控制制度聲明書」。	審議通過後 提報董事會
113.05.07	審計委員會 第 3 屆第 6 次	1.113 年 1-3 月份內部稽核計畫執行情形。	審議通過後 提報董事會
113.08.08	審計委員會 第 3 屆第 7 次	1.113 年 4-6 月份內部稽核計畫執行情形。	審議通過後 提報董事會
113.11.11	審計委員會 第 3 屆第 8 次	1.113 年 7-9 月份內部稽核計畫執行情形。 2.增訂「永續資訊管理作業」內控制度及其稽核細則案。 3.114 年度稽核計畫。	審議通過後 提報董事會

● 上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

二、113 年度獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	會議	溝通重點
113.02.26	與治理單位溝通事項 112 年度財務 報告查核結果	1.會計師就 112 年度財務報告及合併財務報告查核結果報告。 2.管理階層逾越控制風險查核暨關鍵查核事項。 3.查核建議事項。 4.預先核准之 2024 年度服務清單及獨立性評估。
113.12.09	113 年度查核規劃及 關鍵查核事項	1.集團查核範圍、方法及工作時程報告。 2.辨認年度重大會計政策、估計與重大事件或交易。 3.辨認顯著風險並說明執行情序。 4.關鍵查核事項評估。 5.上年度查核建議事項改善情況。 6.內控發現暨建議事項提醒。 7.未來（即將）適用之準則及法令介紹。 8.國際財務報導準則永續揭露準則介紹。