

2023 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、2023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
2023.2.20 审计委员会	2022年第四季稽核业务执行情形报告。	无。	2022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。
2023.4.28 审计委员会	2023年第一季稽核业务执行情形报告。	无。	2023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。
2023.8.4 审计委员会	2023年第二季稽核业务执行情形报告。	无。	2023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。
2023.10.27 审计委员会	1. 2023年第三季稽核业务执行情形报告。 2. 讨论2024年稽核计划。	1. 无。 2. 无。	1. 2023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. 2024年稽核计划，经审计委员会通过，提董事会讨论。
2023.12.22 内部稽核主管与独立董事单独会议	1. 2023年主要工作成果。 2. 2024年工作目标与重点。 3. 电脑稽核专案推动进度报告。	1. 无。 2. 无。 3. 专案推动与去年相较进步甚多故给予肯定，后续加强电脑稽核工具使用以提升稽核价值。	1. 无。 2. 无。 3. 持续按规划进度执行专案推进并深化电脑稽核工具之应用。