

2024 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、2024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
2024.2.16 审计委员会	2023年第四季稽核业务执行情形报告。	无。	2023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。
2024.4.26 审计委员会	2024年第一季稽核业务执行情形报告。	无。	2024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。
2024.7.26 审计委员会	2024年第二季稽核业务执行情形报告。	无。	2024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。
2024.11.1 审计委员会	1. 2024年第三季稽核业务执行情形报告。 2. 讨论 2025 年稽核计划。	1. 无。 2. 无。	1. 2024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. 2025年稽核计划，经审计委员会通过，提董事会讨论。

日期	沟通重点	独立董事建议	处理执行结果
2024.12.13 内部稽核主管与独立董事单独会议	1. 2024年稽核业务执行情形报告。 2. 内部稽核转型与数字化。	1. 无。 2. (1)请加强系统、信息策略及相关控制查核。 (2)强化海外子公司内部稽核功能，并聚焦投资后管理。 (3)请多加关注各部门执行ESG之合规情形。	1. 无。 2. (1)将强化数字稽核，并将信息系统查核纳入2025年重点工作。 (2)持续关注海外子公司内部稽核功能发展，并强化投资后管理成效查核。 (3)已将永续信息管理纳入2025年稽核计划，将持续监督ESG法令遵循情形。