

綠界科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

■ 本公司獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

- 一、本公司於民國 108 年 11 月 19 日成立「審計委員會」，由全體獨立董事擔任。
- 二、簽證會計師應列席審計委員會會議(至少每年二次)，會計師就財務報表查核結果及相關法令要求之事項與獨立董事進行報告，並就重大會計審計議題與審計差異進行溝通；如有必要時亦得隨時召集會議。
- 三、內部稽核部門除每月將稽核報告送交各獨立董事審核外，稽核主管每季定期於審計委員會會議中向獨立董事進行稽核業務與追蹤報告執行情形，並針對委員提出之疑問立即進行討論與溝通；如有必要時亦得隨時召集會議。
- 四、本公司稽核主管及簽證會計師與獨立董事聯繫、溝通情形良好。
- 五，114 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形摘要：

溝通方式	對象	溝通事項	溝通結果
114.03.12 審計委員會會議	內部稽核主管	1. 本公司 113 年第 4 季內部稽核執行情形報告 2. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文 4. 修訂本公司「內部控制制度」	1. 無異議 2. 3. 4. 無異議照案通過
	簽證會計師	1. 113 年度財務報告查核說明 2. 審計品質指標(AQI)說明	1. 2. 無異議
114.05.08 審計委員會會議	內部稽核主管	1. 本公司 114 年第 1 季內部稽核執行情形報告 2. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文	1. 無異議 2. 無異議照案通過
114.08.06 審計委員會會議	內部稽核主管	本公司 113 年第 2 季內部稽核執行情形報告	無異議

溝通方式	對象	溝通事項	溝通結果
114.11.05 審計委員會議	內部稽核主管	1. 本公司 114 年第 3 季內部稽核執行情形報告 2. 修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文 3. 訂定本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」 4. 訂定本公司「提名委員會組織規程」	1. 無異議 2. 3. 4. 無異議照案通過
	簽證會計師	114 年度查核規劃說明 <ul style="list-style-type: none"> • 114 年度查核規劃 • 114 年度查核及核閱工作預計時程 • 第三方支付審查及能量登錄 • IFRS 永續準則適用時程 	無異議
114.12.19 審計委員會議	內部稽核主管	擬請通過本公司 115 年度之稽核計畫案	無異議照案通過