

1. 稽核主管每季皆參加審計委員會及董事會，就稽核報告內容與獨立董事溝通，並依法令每月將稽核報告定期彙總摘要交付獨立董事查閱。
2. 會計師除每季出席財務報告案之審計委員會及董事會，當面與獨立董事及董事進行溝通與討論，平時獨立董事得視需要直接與會計師進行溝通與討論。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師於 109 年度之定期溝通情形摘要如下：

審計委員會 會議日期/ 屆次	與內部稽核主管 之溝通主題	溝通結果	與會計師 之溝通主題	溝通結果
109.01.16 第二屆 第 8 次	-	-	-	-
109.03.19 第二屆 第 9 次	(1)就本公司 108 年度內部控制制度聲明書進行討論。 (2)就本公司內部控制制度之修訂進行討論。 (3)就本公司內部稽核制度之修訂進行討論。	(1)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。 (3)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。	(1)就 108 年度財務報告進行討論。 (2)就 108 年度虧損撥補表案進行討論。	(1)經審計委員會無異議審議通過，提請董事會審議。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請董事會審議。
109.05.07 第二屆 第 10 次	-	-	就 109 年第 1 季合併財務報告進行溝通。	洽悉。
109.08.06 第二屆 第 11 次	(1)就本公司內部控制制度之修訂進行討論。 (2)就本公司內部稽核制度之修訂進行討論。	(1)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。	就 109 年第 2 季合併財務報告進行溝通。	洽悉。
109.09.04 第二屆 第 12 次	-	-	-	-
109.11.05 第二屆 第 13 次	(1)稽核報告。 (1-1)法令遵循報告。 (1-2)109 年 7 月至 9 月稽核報告。 (1-3)109 年度稽核建議暨改善事項追蹤報告。 (2)就本公司民國 110 年度內部稽核計畫進行討論。	(1)洽悉。 (2)經審計委員會無異議審議通過，提請至董事會討論。	就 109 年第 3 季合併財務報告進行溝通。	洽悉。