

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1、獨立董事與會計師每年至少一次藉由會議進行溝通，會計師就本公司財務狀況及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
- 2、獨立董事與內部稽核主管每年至少四次舉行會議，內部稽核主管透過審計委員會及董事會就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告。

二、獨立董事與內部稽核主管溝通情形

溝通方式	溝通事項		溝通結果
	事由	獨立董事建議	
113/03/11 審計委員會	112年度內部控制聲明書	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論； 且公司於113/03/11公告申報112年度內部控制聲明書，並預計揭露於112年度年報。
	112年第四季內部稽核業務報告	無。	
113/05/06 審計委員會	113年第一季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。
113/08/19 審計委員會	113年第二季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。
113/11/06 審計委員會	113年第三季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。
114/03/11 審計委員會	113年度內部控制聲明書	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論； 且公司於114/03/11公告申報113年度內部控制聲明書，並預計揭露於113年度年報。
	113年第四季內部稽核業務報告	無。	
114/05/08 審計委員會	114年第一季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。
114/08/20 審計委員會	114年第二季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。
114/11/06 審計委員會	114年第三季內部稽核業務報告	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論。

三、獨立董事與會計師溝通情形

溝通方式	溝通事項		溝通結果
	事由	獨立董事建議	
113/03/11 審計委員會	會計師說明112年度財務報告查核結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論；並於113/03月底完成112年度財務報告公告事宜。
113/05/06 審計委員會	會計師說明113年第一季財務報告核閱結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論；並於113/05月中完成113年第一季財務報告公告事宜。
113/08/19 審計委員會	會計師說明113年第二季財務報告查核結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論；並於113/08月底完成113年第二季財務報告公告事宜。
114/03/11 審計委員會	會計師說明113年度財務報告查核結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論；並於113/03月底完成112年度財務報告公告事宜。
114/08/20 審計委員會	會計師說明114年第二季財務報告查核結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無。	所有出席委員同意通過，提請至董事會報告或討論；並於114/08月底完成114年第二季財務報告公告事宜。
114/12/08 會計師與獨立董事 內部會議	會計師與獨立董事討論逾期應收帳款-醫療網及存出保證金	建議公司內部管理階層與醫療網進一步討論	持續追蹤實際狀況，並於每季回報改善情形。