

冠德建設股份有限公司

一、獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 本公司稽核主管每月定期將上月之稽核報告(含追蹤查核事項)交付各獨立董事查閱並溝通討論，並列席於審計委員會討論稽核業務議案。稽核主管每年至少一次以會議或座談形式，就內部稽核業務、內部控制運作情形及建議，與獨立董事進行單獨溝通。
2. 會計師每年至少一次以會議或座談形式，就本公司財務報告查核結果及關鍵查核事項、重大調整、內部控制建議、及近期法令修訂等情形，與獨立董事進行單獨溝通。

二、自 113 年度起歷次獨立董事與稽核主管及會計師溝通情形概要：

1. 稽核主管交付每月稽核報告予獨立董事：

日期	溝通事項	建議及結果
113/02/27	寄送 113 年 1 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/03/28	寄送 113 年 2 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/04/25	寄送 113 年 3 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/05/29	寄送 113 年 4 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/06/28	寄送 113 年 5 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/07/31	寄送 113 年 6 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/08/31	寄送 113 年 7 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/09/23	寄送 113 年 8 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/10/29	寄送 113 年 9 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/11/29	寄送 113 年 10 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/12/31	寄送 113 年 11 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/01/20	寄送 113 年 12 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。

2. 獨立董事與稽核主管之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	建議及結果
113/03/12 第二屆第十五次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳思翰	1. 112年10月~113年1月 稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
113/05/10 第二屆第十六次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	1. 113年2~3月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
113/08/09 第二屆第十七次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	1. 113年4~6月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
113/10/23 獨立董事與內部 稽核主管單獨溝 通會議	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	113年度稽核業務整合報告。	獨立董事無異議。
113/11/08 第二屆第十九次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	1. 113年7~9月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
113/12/20 第二屆第二十次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	1. 提報114年度內部稽核計畫。	業經提報審計委員會 無異議。

3. 獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	建議及結果
113/03/12 財務報告關鍵查 核事項溝通	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 會計師韓沂璉	112年度財務報告查核結果及關 鍵查核事項進行說明。	獨立董事無異議。
113/08/09 財務報告關鍵查 核事項溝通	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 會計師韓沂璉	113年度第2季財務報告核閱結 果及關鍵查核事項進行說明。	獨立董事無異議。