

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。
2. 會計師於 112 年 3 月 14 日將本公司財務狀況及查核結果等向獨立董事報告，並針對重大調整、法令修訂及內控建議等情形進行溝通。
3. 稽核主管於 112 年 11 月 17 日與獨立董事進行單獨溝通會議。

二、自 112 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
112/02/01	寄送 112 年 1 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/03/03	寄送 112 年 2 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/04/20	寄送 112 年 3 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/05/03	寄送 112 年 4 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/06/09	寄送 112 年 5 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/07/17	寄送 112 年 6 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/08/28	寄送 112 年 7 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/09/28	寄送 112 年 8 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/10/31	寄送 112 年 9 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/11/30	寄送 112 年 10 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
112/12/14	寄送 112 年 11 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
113/01/23	寄送 112 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及會計師之溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	建議及結果
112/03/14 第二屆第七次 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 會計師韓沂璉 稽核主管范姜伯真	1. 111年10月~112年2月 稽核業務報告。 2. 111年度營業報告書及財務 報表案。 3. 其他單位議案。	業經提報審計委員會 無異議。
112/05/11 第二屆第九次 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 稽核主管范姜伯真	1. 112年3月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
112/08/11 第二屆第十一次 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 稽核主管范姜伯真	1. 112年4~6月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
112/11/10 第二屆第十二次 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7~9月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
112/11/17 獨立董事與稽核 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 稽核主管陳思翰	1. 112年1~10月稽核業務整合 報告。	業經提報審計委員會 無異議。
112/12/29 第二屆第十三次 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. 提報113年度內部稽核計畫。	業經提報審計委員會 無異議。