

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 114 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
114/02/27	寄送 114 年 01 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/03/31	寄送 114 年 02 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/04/28	寄送 114 年 03 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/05/28	寄送 114 年 04 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/06/17	寄送 114 年 05 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/07/28	寄送 114 年 06 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/08/26	寄送 114 年 07 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/09/27	寄送 114 年 08 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/10/13	寄送 114 年 09 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/11/18	寄送 114 年 10 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/12/02	寄送 114 年 11 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
115/01/26	寄送 114 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
114/03/06 第二屆 第二十一 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 稽核主管陳天祥	113 年 10 月~114 年 1 月 稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
114/05/09 第二屆 第二十三 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 稽核主管陳天祥	114 年 2~3 月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
114/08/08 第三屆 第二 次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事萬同軒 獨立董事林國峰 稽核主管陳天祥	114 年 4~6 月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
114/11/07 第三屆 第三 次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事萬同軒 獨立董事林國峰 稽核主管(代理) 范姜伯真	114 年 7~9 月稽核業務報告。	業經提報審計委員會 無異議。
114/11/26 獨立董事 與內部稽核主管 單獨溝通會議	獨立董事黃宏進 獨立董事萬同軒 獨立董事林國峰 稽核主管(代理) 范姜伯真	114 年度稽核業務整合報告。	獨立董事無異議。
114/12/19 第三屆 第四 次 審計委員會	獨立董事黃宏進 獨立董事萬同軒 獨立董事林國峰 稽核主管(代理) 范姜伯真	提報 115 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
114/03/06 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。
114/08/08 財務報告關鍵 查核事項溝通	獨立董事黃宏進 獨立董事萬同軒 獨立董事林國峰 會計師韓沂璉	114 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。