

根基營造股份有限公司

一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通原則：

1. 本公司稽核主管定期於稽核項目(含追蹤查核項目)完成之次月底前交付各獨立董事查閱，並定期列席審計委員會與董事會進行稽核業務報告。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. 本公司簽證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、及重要法令更新宣導等情形，與獨立董事進行單獨溝通。

二、114 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形概要：

(一) 每月稽核報告交付予獨立董事：

日期	溝通事項	建議及結果
114/02/24	寄送 114 年 01 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/03/26	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。
114/05/22	寄送 114 年 04 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/06/26	寄送 114 年 05 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/07/25	寄送 114 年 06 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/08/07	寄送 114 年 07 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/09/25	寄送 114 年 08 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/10/22	寄送 114 年 09 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/11/25	寄送 114 年 10 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
114/12/29	寄送 114 年 11 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。
115/01/16	寄送 114 年 12 月稽核報告予獨立董事。	獨立董事無異議。

(二) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，主要溝通事項摘要如下：

審計委員會/會議	出席人員	溝通事項	建議及結果
第二屆 第十次 114.03.06	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	113年10月至114年1月稽核業務報告	獨立董事無異議。
第二屆 第十一次 114.05.09	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	114年2月至114年3月稽核業務報告。	獨立董事無異議。
第二屆 第十二次 114.08.08	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	114年4月至6月稽核業務報告。	獨立董事無異議。
溝通會議 114.10.27	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	114年1月至9月稽核業務整合報告、證券交易所內控實審情況報告。	獨立董事無異議。
第二屆 第十三次 114.11.07	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	114年7月至9月稽核業務報告、證券交易所內控實審查核報告。	獨立董事無異議。
第二屆 第十四次 114.12.19	獨立董事黃宏進 獨立董事龔神佑 獨立董事林國峰 稽核主管呂哲鈴	115年度內部稽核計畫。	獨立董事無異議。

(三) 獨立董事與會計師溝通情形良好，主要溝通事項摘要如下：

審計委員會/會議	出席人員	溝通事項	建議及結果
溝通會議 114.03.06	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、 關鍵查核事項進行說明、及 重要法令更新宣導等。	獨立董事無異議。
溝通會議 114.08.08	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	114 年度第 2 季財務報告核 閱結果、及重要法令更新宣 導等。	獨立董事無異議。