

# 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 稽核主管呂哲鈐	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 稽核主管呂哲鈐	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 稽核主管呂哲鈐	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 稽核主管呂哲鈐	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 稽核主管呂哲鈐	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 稽核主管呂哲鈐	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。