

# 大華金屬工業股份有限公司

## 109 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

- 1.每月呈送稽核報告及每季呈送追蹤報告予獨立董事外，內部稽核主管定期於審計委員會中向獨立董事進行業務報告，同時與委員溝通稽核報告執行結果及內部稽核缺失、建議之追蹤情形。
- 2.簽證會計師於每季審計委員會中，針對所查核(核閱)財務報表及內控查核情形向獨立董事進行報告。同時就有無財報調整分錄及新修法令是否 影響財務報表進行溝通。

### 二、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。

109 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
109.03.10	(1) 109/1~2 內部稽核業務報告。 (2) 108 年度內部控制制度有效性判斷。
109.05.05	(1) 109/3~4 內部稽核業務報告。
109.08.04	(1) 109/5~7 內部稽核業務報告。
109.11.03	(1) 109/8~10 內部稽核業務報告。
109.12.15	(1)109/11~12 內部稽核業務報告。 (2)110 年度稽核計畫

上述溝通會議，獨立董事無額外建議事項之意見表達。

### 三、歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

109 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點
109.03.10	108年度個體及合併財務報告結果，並針對新修訂法令影響進行討論及溝通。
109.05.05	109年度第一季核閱合併財務報告結果，並針對新修訂法令影響進行討論及溝通。
109.08.04	109 年度第二季核閱合併財務報告結果，並針對新修訂法令影響進行討論及溝通。
109.11.03	109 年度第三季核閱合併財務報告結果，並針對新修訂法令影響進行討論及溝通。