

# 大華金屬工業股份有限公司

## 108 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。

108 年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期        | 溝通重點  |
|-----------|---|
| 108.03.12 | (1) 108/1~2 內部稽核業務報告。<br>(2) 107 年度內部控制制度有效性判斷。 |
| 108.05.07 | (1) 108/3~4 內部稽核業務報告。                           |
| 108.08.06 | (1) 108/5~7 內部稽核業務報告。                           |
| 108.11.05 | (1) 108/8~10 內部稽核業務報告。                          |
| 108.12.17 | (1)108/11~12 內部稽核業務報告。<br>(2)109 年度             |

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。

108 年度主要溝通事項摘錄如下表：

| 日期        | 溝通重點                                   |
|-----------|--|
| 108.03.12 | 107 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。   |
| 108.05.07 | 108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。  |
| 108.08.06 | 108 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。 |

108.11.05

108 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。