

力麗觀光開發股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、溝通情形

1. 本公司內部稽核報告及改善追蹤報告陳核董事長後，每月透過電子郵件交付獨立董事查閱。
2. 本公司內部稽核主管至少每季當面溝通及回覆各獨立董事之諮詢。
3. 本公司內部稽核主管定期於每季列席董事會提出稽核業務報告。
4. 稽核主管與會計師及獨立董事及隨時得視需要直接互相連繫，溝通管道暢通。
5. 會計師於年度座談會中，針對當年度財報查核工作範圍、策略及規劃等議題向獨立董事報告。

二、111 年獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
111/01/18	會計師團隊以視訊會議向獨立董事溝通說明。	會計師就本公司 110 年度財務報表查核工作範圍、風險及關鍵查核事項等事項報告如下： 1. 110 年前 3 季損益分析 2. 獨立性 3. 查核人員查核財務報表之責任 4. 年度查核規劃 5. 其他注意事項	無異議。

三、111 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
111/01/18	審計委員會 稽核業務報告	1.110 年度稽核計畫執行情形。	1.無異議。
111/03/23	審計委員會 稽核業務報告	1.110 年度稽核計畫執行情形。 2.111 年度稽核計畫執行情形。 3.出具 110 年度內部控制制度聲明書。	1.無異議。 2.無異議。 3.經審議後，送董事會決議。
111/05/12	審計委員會 稽核業務報告	1.111 年第 1 季內部稽核業務報告。 2.修訂本公司「核決權限表」。	1.無異議。 2.經審議後，送董事會決議。
111/08/11	審計委員會 稽核業務報告	1.111 年第 2 季內部稽核業務報告。	1.無異議。
111/11/10	審計委員會 稽核業務報告	1.111 年第 3 季內部稽核業務報告。 2.112 年度稽核計畫暨工作重點，並說明風險評估結果。	1.無異議。 2.經審議後，送董事會決議。
111/12/20	審計委員會 稽核業務報告	1.111 年度稽核計畫執行情形。 2.修訂本公司「內部控制制度暨內部稽核實施細則」部分條文。	1.無異議。 2.經審議後，送董事會決議。