

羅麗芬控股股份有限公司
LUO LIH-FENHOLDING CO.LTD.

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形

本公司內部稽核主管定期發送內部稽核報告予獨立董事，報告說明期間內部稽核項目執行情形與查核結果。此外，本公司審計委員會由全體獨立董事組成，內部稽核主管定期向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括稽核計畫執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核查核重大檢查意見與其改善辦理情形等。會計師每季就本公司財務狀況、整體運作情形以及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

2021 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形

開會日期/期別	溝通事項	溝通結果與處理情形
2021/01/18 第三屆第 4 次	1. 內部稽核業務報告。	1.無異議。
2021/03/10 第三屆第 5 次	1. 內部稽核業務報告。 2.2020 年度「內部控制制度聲明書」。	1.無異議。 2.審計會通過「內部控制制度聲明書」已提送董事會通過，並如期完成公告及申報。
2021/05/10 第三屆第 6 次	1. 內部稽核業務報告。	1.無異議。
2021/08/27 第三屆第 8 次	1. 內部稽核業務報告。	1.無異議。
2021/11/09 第三屆第 9 次	1. 內部稽核業務報告。 2.2022 年度稽核計畫。	1.無異議。 2.審計會通過稽核計畫已提送董事會通過，2022 年將依計畫落實相關查核作業。

2021 年度獨立董事與會計師溝通情形

開會日期/期別	溝通事項	溝通結果
2021/03/10 第三屆第 5 次	1.2020 年度財務報告案查核報告重大調整說明。 2.獨立董事對財報所提問題討論與溝通。 3.查核報告之關鍵查核事項溝通。	審計委員會通過之財務報告，已提報 董事會通過，並如期完成相關公告及 申報。
2021/05/10 第三屆第 6 次	1.2021 年第 1 季財務報告核閱報告重大調整說明。 2.獨立董事對財報所提問題討論與溝通。	審計委員會通過之財務報告，已提報 董事會通過，並如期完成相關公告及 申報。
2021/08/27 第三屆第 8 次	1.2021 年第 2 季財務報告查核報告重大調整說明。 2.獨立董事對財報所提問題討論與溝通。	審計委員會通過之財務報告，已提報 董事會通過，並如期完成相關公告及 申報。
2021/11/09 第三屆第 9 次	1.2021 年第 3 季財務報告核閱報告重大調整說明。 2.獨立董事對財報所提問題討論與溝通。	審計委員會通過之財務報告，已提報 董事會通過，並如期完成相關公告及 申報。