

盈正豫順電子股份有限公司

民國 109 年獨立董事與會計師座談會會議錄

會議時間：民國 109 年 8 月 10 日(星期一) 上午 09:15

會議地點：新北市新店區寶高路 7 巷 1 號 1 樓 (本公司第一會議室)

與會者：

董 事 長：許文

獨 立 董 事：丁予嘉、王桑貴、蘇元良

公司治理主管:趙順德 財務：林志峰

主辦會計：廖敏亨 稽核：鄧元東

資誠聯合會計師事務所：周筱姿會計師、吳仲修經理

記 錄：廖敏亨

座談內容：

事 項	說 明	結 果
一、民國 109 年度查核計畫內容、時程及規劃	(一) 民國 109 年度查核計畫內容、時程 (二) 民國 109 年度預計查核規劃 1. 初步辨認財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達之顯著風險與因應 2. 內部控制查核方式 3. 決定重大性方法 4. 採用專家報告之情形 5. 採用其他會計師查核情形 6. 集團財務報表之查核	洽悉
二、民國 109 年第二季核閱報告	(一) 核閱範圍 (二) 因應新冠肺炎疫情加強之核閱程序 (三) 核閱結果與治理單位溝通事項	洽悉第二季核閱報告內容，另請研擬對第三季核閱報告意見做文字表達調整。
三、其他應與治理單位溝通事項	(一) 提升自編財報能力 (二) 變相資金融通新規定 (三) 預告修正所得基本稅額條例草案	洽悉