

## 盈正豫順電子股份有限公司 民國 112 年獨立董事與會計師座談會

會議時間：民國 112 年 3 月 21 日(星期二) 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：

獨立董事：丁予嘉、王桑貴、蘇元良

資誠聯合會計師事務所：周筱姿會計師、林瑟凱會計師、鍾汶諺經理

座談內容：

事 項	說 明	結 果
一、查核方式及範圍	(一)本次受託查核項目 (二)查核範圍受限情形 (三)本次查核財務報表整體重大性水準	洽悉
二、查核發現	(一)查核報告 (二)關鍵查核事項 (三)重大調整及未調整分錄	洽悉
三、其他溝通事項	(一)本期全部關係人資訊完整性之確認 (二)舞弊及未遵循法令規章之事件 (三)重大之期後事項 (四)與管理階層意見不一致之事項 (五)客戶聲明書 (六)自編財報進度	洽悉
四、會計師獨立性	委任小組、本事務所其他專業人員已遵循中華民國會計師職業道德規範公報第十號對獨立性之相關規定，並未有違反相關規定致影響本所獨立性之情事。	洽悉
五、重要法令更新	(一)證管法令更新 (二)證管法令函釋 (三)證券發行人財報報告編製準則修正重點 (四)112年公司治理施行事項 (五)112年度公司治理評鑑指標	洽悉
六、其他	(一)IESBA Code修訂-非確信服務相關規定 (二)審計品質指標(AQI)	洽悉