

## 盈正豫順電子股份有限公司 106 年第一次內部稽核人員與董事及監察人座談會議紀錄

時間：民國 106 年 12 月 25 (星期一) 上午 11:00

地點：本公司一樓 1 號會議室

座談內容：

事項	查核情形說明	董事及監察人之建議及指正
一、稽核人員查核進度	<ol style="list-style-type: none"> <li>民國 106 年度稽核計畫查核項目共計 74 項作業，截至本次座談會止已完成 62 項之查核作業，請參閱(附件一)。</li> <li>稽核人員依 106 年之稽核計畫依時序進行查核中，查核完畢後將即呈送總公司及蘇州廠之稽核報告予獨立董事及監察人核閱。</li> </ol>	稽核報告即時性應再加強。
二、稽核人員查核結果說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>截至本次座談會止，106 年度查核項目中分別於 Q1 與 Q2 之電子計算機循環、對子公司監理作業與公司生產循環中，發現部分缺失或有需要加強之處。</li> <li>異常及後續改善之追蹤情形，請詳閱(附件二)。</li> <li>105、106 年度稽核異常情況統計及對比。(附件三)</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>研發循環查核宜加強深度。</li> <li>查核結果表述，需再精確量化。</li> <li>未來新開闢市場之投資報告，宜建立完整的 SOP，做為未來擴展其他市場之參考依據。</li> </ol>
三、稽核人員查核計畫說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>107 年度稽核計畫查核項目共編列 79 項，包含內部控制制度八大循環及重要的書面制度等皆納入查核項目。</li> <li>預定 107/Q3 至蘇州廠進行查核作業。</li> <li>計畫於 107 年 1 月由各單位進行內控制度自行評估，以作為各單位檢視內控程序是否設計有效及執行有效之依據。</li> <li>計畫於 107 年 12 月底前依據實際作業狀況，更新內部控制制度及內稽制度內容。</li> </ol>	蘇州稽核人員應專責稽核業務，且報告送總公司稽核審閱外，應再呈送陳董及許董核准。
四、其他討論事項	<ol style="list-style-type: none"> <li>是否有建議或要求加強查核之項目？</li> <li>是否有其他建議及指正事項？</li> </ol>	無。