

銘旺實業股份有限公司

治理單位溝通會議

一、與會人：獨立董事 張明正、獨立董事 郭迺鋒、獨立董事 邱義芳、

資誠會計師 黃金連、資誠會計師 吳培誠。

二、會議日期：2022/12/30 (五) 14:00。

三、會議內容：

溝通事項	內容摘要	溝通形式
1. 年度查核規劃	1. 查核目標及策略。 2. 風險評估與因應。 3. 內部控制之查核方法。 4. 重大性之應用。 5. 採用專家工作之情形。 6. 集團合併報表之查核。	會議簡報
2. 主辦會計師之角色及責任	1. 查核團隊之介紹。 2. 主辦會計師產業熟悉度介紹。	
3. 關鍵查核事項	風險之辨認及因應計畫說明。	
4. 會計師之獨立性	各項獨立性規範說明。 會計師事務所之獨立性聲明。	
5. 審計品質指標	審計品質指標(AQIs)目的及構面說明： 1. 構面 1：專業性。 2. 構面 2：品質控管。 3. 構面 3：獨立性。 4. 構面 4：監督。 5. 構面 5：創新能力。	

四、獨立董事之建議：無。