力旺電子股份有限公司

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通摘要

日期	溝通摘要	溝通結果
2023/10/24	• 內部稽核就 2023 年第三季稽核業務執行報告 • 會計師就 2023 年第三季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2023 年第三季稽核業務報告無意見 • 2023 年第三季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2023/07/26	• 內部稽核就 2023 年第二季稽核業務執行報告 • 會計師就 2023 年第二季合併財務報表之核閱進行說明及溝通，並分享最新法令	• 獨立董事對 2023 年第二季稽核業務報告無意見 • 2023 年第二季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2023/04/26	• 內部稽核就 2023 年第一季稽核業務執行報告 • 會計師就 2023 年第一季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2023 年第一季稽核業務報告無意見 • 2023 年第一季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2023/02/22	• 內部稽核就 2022 年第四季稽核業務執行情形，以及 2022 年度內部控制制度自行評估結果報告 • 會計師就 2022 年度合併暨個體財務報表之查核進行說明及溝通，並分享最新法令 • 會計師提供本公司依據金管會發布之「會計師事務所編製審計品質指標指引」編製之審計品質指標報告(AQI Report)，並說明 13 項指標內容，以作為本公司評估會計師獨立性及適任性之參考	• 獨立董事對 2022 年第四季稽核業務執行情形報告無意見;2022 年度內部控制制度自行評估結果及內部控制制度聲明書業經審計委員會審議及董事會決議通過 • 2022 年度合併暨個體財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報 • 獨立董事對 AQI Report 無意見；2023 年度簽證會計師公費案業經審計委員會審議及董事會決議通過
2022/10/26	• 內部稽核就 2022 年第三季稽核業務執行報告 • 會計師就 2022 年第三季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2022 年第三季稽核業務報告無意見 • 2022 年第三季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報

日期	溝通摘要	溝通結果
2022/07/27	• 內部稽核就 2022 年第二季稽核業務執行報告 • 會計師就 2022 年第二季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2022 年第二季稽核業務報告無意見 • 2022 年第二季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2022/04/25	• 內部稽核就 2022 年第一季稽核業務執行報告 • 會計師就 2022 年第一季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2022 年第一季稽核業務報告無意見 • 2022 年第一季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2022/02/23	• 內部稽核於報告案中就 2021 年第四季稽核計畫執行情形、專案查核報告；於討論案中就 2021 年度內部控制制度自行評估執行情形說明評估結果 • 會計師就 2021 年度合併暨個體財務報表之查核進行說明及溝通，並分享最新法令	• 獨立董事對本次內部稽核的報告案以及討論案的說明無意見 • 2021 年度合併暨個體財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2021/10/27	• 內部稽核就 2021 年第三季稽核業務執行報告 • 會計師就 2021 年第三季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2021 年第三季稽核業務報告無意見 • 2021 年第三季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2021/07/28	• 內部稽核就 2021 年第二季稽核業務執行報告 • 會計師就 2021 年第二季合併財務報表之核閱進行說明及溝通	• 獨立董事對 2021 年第二季稽核業務報告無意見 • 2021 年第二季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2021/04/26	• 內部稽核就 2021 年第一季稽核業務執行報告 • 會計師就 2021 年第一季合併財務報表之核閱進行說明及溝通，並分享最新法令	• 獨立董事對 2021 年第一季稽核業務報告無意見 • 2021 年第一季合併財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報
2021/02/24	• 內部稽核於報告案中就 2020 年第四季稽核計畫執行情形、專案查核報告；於討論案中就 2020 年度內部控制制度自行評估執行情形說明評估結果 • 會計師就 2020 年度合併暨個體財務報表之查核進行說明及溝通	• 獨立董事對本次內部稽核的報告案以及討論案的說明無意見 • 2020 年度合併暨個體財務報表業經審計委員會審議及董事會決議通過，並如期公告申報