

115 年獨立董事與內部稽核及會計師溝通情形

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
115/01/13	內部稽核主管出席審計委員會 (第 1 次)	1. 母公司稽核室工作報告(114/10-11) (1) 預算作業 (2) 背書保證作業 (3) 資金貸與他人作業 (4) 衍生性金融商品交易作業 (5) 請購及付款循環作業(包含請購、採購、進口、驗收、合約不符及付款等項) (6) 股東權益作業 (7) 股務及股利發放作業 (8) 應收帳款作業 (9) MIS 作業查核(包含程式及資料存取之控制、資料輸出入控制及資料處理控制等項) (10) 票據領用管理作業 (11) 適用國際會計準則之管理控制作業 (12) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程作業 (13) 付款作業 (14) 倉儲作業 (15) 業務人員管理作業 2. 子公司稽核室工作報告(2025/10-11) (1) 背書保證作業 (2) 資金貸與他人作業 (3) 衍生性金融商品交易作業 (4) 查核子公司 WTP (5) 適用國際會計準則之管理控制作業 (6) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程作業	無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會