

113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
113/03/11	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(113/01) (1) 長短期投資作業 (2) 背書保證及金貸與他人作業 (3) 衍生性金融商品交易作業 (4) 借款作業 (5) 出納現金收支作業 (6) 零用金及一般費用作業 2. 子公司稽核室工作報告(2024/01) (1) 背書保證及金貸與他人作業 (2) 衍生性金融商品交易作業	無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會
113/03/11	會計師與審計委員會委員(獨立董事)座談(第1次)	1. 獨立性:查核人員、事務所及聯盟事務所 2. 查核人員查核財務報表之責任 3. 112年財務報告查核範圍 4. 112年財務報告查核發現 5. 重要法令更新	1. KPMG 皆已遵循獨立性規範之聲明，且無對獨立性有影響之事項。 2. 查核工作由 KPMG 執行，但管理階層及治理單位不能解除對財務報表之責任。 3. 查核範圍之個體包含: (1) 重大:威健實業股份有限公司、Weikeng International Co., Ltd、威健國際貿易(上海)有限公司。 (2) 不重大: Weitech International Co., Ltd、矽威傑電子科技(上海)有限公司、Weikeng Technology Pte. Ltd.及威健資通股份有限公司。 4. 關鍵查核事項: (1) 個體財務報告:收入認列、存貨評價及採權益法之投資。 (2) 合併財務報告: 收入認列及存貨評價。 (3) 112年度財務報表查核意見：無保留意見 5. 重要法令更新: (1) 修正「董事及監察人選舉應採候選人提名制度之適用範圍」 (2) 修正「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」 (3) 修正「公開發行公司董事會議事辦法」 (4) 修正「營業事業所得稅查核準則」
113/04/18	內部稽核主管出席審計委員會(第2次)	1. 母公司稽核室工作報告(113/02) (1) 固定資產循環作業(包含固定資產取得、投保、保管、異動處置、盤點、維修及會計處理) (2) 衍生性金融商品交易作業	無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
		(3) 倉儲作業 2. 子公司稽核室工作報告(2024/02) (1) 衍生性金融商品交易作業 (2) 資產取得或處分作業	
113/05/06	內部稽核主管出席審計委員會 (第 3 次)	1. 母公司稽核室工作報告(113/03) (1) 衍生性金融商品交易作業 (2) 憑證處理作業 (3) 會計帳務處理作業 (4) 會計資料保管作業 (5) 稅捐及規費作業 (6) 訂單處理及信用管理作業 (7) 交貨作業 (8) 收款作業 2. 截至 113 年第 1 季止，集團各子公司皆無發生背書保證、資金貸與他人、從事衍生性金融商品交易情事及皆無發生取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上之重大交易。 3. 本公司 113 年第 1 季止，未發現有變相之重大資金融通情事。 4. 子公司稽核室工作報告(2024/03) (1) 衍生性金融商品交易作業 (2) 子公司 WKI 查核 (3) 子公司 WEITECH 查核	無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會
113/07/16	內部稽核主管出席審計委員會 (第 4 次)	1. 母公司稽核室工作報告(113/06) (1) 印鑑管理作業 (2) 票據領用管理作業 (3) 職務授權及代理人作業 (4) 衍生性金融商品交易作業 (5) 付款作業 (6) 借款作業 (7) 業務人員管理作業 2. 子公司稽核室工作報告(2024/06) (1) 衍生性金融商品交易作業 (2) 子公司 WTP 查核	無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會

