

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)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 母公司稽核室工作報告(113/01)                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 長短期投資作業</li> <li>(2) 背書保證及金貸與他人作業</li> <li>(3) 衍生性金融商品交易作業</li> <li>(4) 借款作業</li> <li>(5) 出納現金收支作業</li> <li>(6) 零用金及一般費用作業</li> </ol> </li> <li>2. 子公司稽核室工作報告(2024/01)                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 背書保證及金貸與他人作業</li> <li>(2) 衍生性金融商品交易作業</li> </ol> </li> </ol>	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)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 獨立性:查核人員、事務所及聯盟事務所</li> <li>2. 查核人員查核財務報表之責任</li> <li>3. 112年財務報告查核範圍</li> <li>4. 112年財務報告查核發現</li> <li>5. 重要法令更新</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3. 查核範圍之個體包含:                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ol> </li> <li>4. 關鍵查核事項:                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 個體財務報告:收入認列、存貨評價及採權益法之投資。</li> <li>(2) 合併財務報告: 收入認列及存貨評價。</li> <li>(3) 112年度財務報表查核意見：無保留意見</li> </ol> </li> <li>5. 重要法令更新:                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(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」</li> <li>(2) 修正「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」</li> <li>(3) 修正「公開發行公司董事會議事辦法」</li> <li>(4) 修正「營業事業所得稅查核準則」</li> </ol> </li> </ol>
113/04/18	內部稽核主管出席審計委員會(第2次)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 母公司稽核室工作報告(113/02)                             <ol style="list-style-type: none"> <li>(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)</li> <li>(2) 衍生性金融商品交易作業</li> </ol> </li> </ol>	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	