

盈正豫順電子股份有限公司

獨立董事及審計委員與內部稽核主管座談會議錄

會議時間：民國 112 年 12 月 25 (星期一) 上午 9:45

會議地點：本公司一樓 1 號會議室

與會人員：獨立董事及審計委員：丁予嘉、蘇元良、謝靜琪

稽核主管：鄧元東

記 錄：稽核主管 鄧元東

座談內容：

事項	內容	獨立董事及審計委員 意見或建議事項
1. 年度稽核計劃執行進度	1. 112年度稽核計劃合計43項查核作業，截至本次座談會止，已完成37項查核作業，請參閱(附件一)。 2. 稽核人員依年度之稽核計畫進行查核，稽核報告及追蹤報告陳核後之次月底前交付各獨立董事暨審計委員查閱。	此項無意見
2. 內控查核情形及內控缺失或建議事項改善情形	無，截至目前查核項次內控作業良好。	此項無意見
3. 次年度稽核計劃擬定及申報	稽核室業依規定將112.11.6董事會通過之113年度稽核計劃於指定網站完成申報。	此項無意見
4. 內部稽核人員及代理人持續進修時數	公司內部稽核人員及代理人業依據規定參加金管會認定機構所舉辦之內部稽核講習，年度持續進修時數12hr以提昇稽核品質及能力。	此項無意見

盈正豫順電子股份有限公司
112年度稽核計劃

項次	編號	稽核項目 (內控營運循環+其他管理控制)	受查單位	預定稽核期間	實際稽核起迄	稽核進度	稽核報告		內部控制缺失 及異常事項	應行處理措施 或改善計劃
							日期	編號		
1	112001	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	01/01-01/31	2023/1/1-2023/2/10	已完成	2/10	112001	公司並無操作。	無
2	112002	景棟領用管理作業	財務部、會計部	01/01-01/31	2023/1/1-2023/1/31	已完成	2/17	112002	檢查無異常，內控良好。	無
3	112003	防範內線交易作業	公司本部、資訊人事、財會等責任單位	01/01-01/31	2023/1/1-2023/1/31	已完成	2/22	112003	檢查無異常，內控良好。	無
4	112004	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	02/01-02/28	2023/2/1-2023/3/10	已完成	3/10	112004	公司並無操作。	無
5	112005	章證使用管理作業(印鑑管理)	公司本部、總務部、業務等責任單位	02/01-02/28	2023/2/1-2023/2/28	已完成	3/15	112005	檢查無異常，內控良好。	無
6	112006	資通安全檢查作業	資訊人事部	02/01-02/28	2023/2/1-2023/2/28	已完成	3/22	112006	檢查無異常，內控良好。	無
7	112007	資訊稽核	資訊人事部與責任單位	02/01-02/28	2023/2/1-2023/2/28	已完成	3/28	112007	檢查無異常，內控良好。	無
8	112008	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	03/01-03/31	2023/3/1-2023/4/12	已完成	4/12	112008	公司並無操作。	無
9	112009	資金貸予他人作業	公司本部、財務部、會計部	03/01-03/31	2023/3/1-2023/4/12	已完成	4/14	112009	檢查無異常，內控良好。	無
10	112010	背書保證管理作業	公司本部、財務部、會計部	03/01-03/31	2023/3/1-2023/4/12	已完成	4/19	112010	檢查無異常，內控良好。	無
11	112011	對子公司之監督與管理	公司本部、行政管理處、會計部	03/01-03/31	2023/3/1-2023/4/12	已完成	4/25	112011	檢查無異常，內控良好。	無
12	112012	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	04/01-04/30	2023/4/1-2023/5/10	已完成	5/10	112012	公司並無操作。	無
13	112013	關係人交易之管理	業務部門、財會與責任單位	04/01-04/30	2023/4/1-2023/5/10	已完成	5/16	112013	檢查無異常，內控良好。	無
14	112014	銷貨及收款循環	業務部門與責任單位	04/01-04/30	2023/4/1-2023/5/10	已完成	5/24	112014	檢查無異常，內控良好。	無
15	112015	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	05/01-05/31	2023/5/1-2023/6/9	已完成	6/9	112015	公司並無操作。	無
16	112016	採購及付款循環	聯合採購處與責任單位	05/01-05/31	2023/5/1-2023/5/31	已完成	6/26	112016	檢查無異常，內控良好。	無
17	112017	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	06/01-06/30	2023/6/1-2023/7/10	已完成	7/10	112017	公司並無操作。	無
18	112018	資金貸予他人作業	公司本部、財務部、會計部	06/01-06/30	2023/6/1-2023/7/10	已完成	7/14	112018	檢查無異常，內控良好。	無
19	112019	背書保證管理作業	公司本部、財務部、會計部	06/01-06/30	2023/6/1-2023/7/10	已完成	7/18	112019	檢查無異常，內控良好。	無
20	112020	生產循環	屏東廠、聯合採購處與責任單位	06/01-06/30	2023/6/1-2023/7/10	已完成	7/26	112020	檢查無異常，內控良好。	無
21	112021	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	07/01-07/31	2023/7/1-2023/8/10	已完成	8/10	112021	公司並無操作。	無
22	112022	不動產、廠房及設備循環	總務部、屏東廠與責任單位	07/01-07/31	2023/7/1-2023/8/10	已完成	8/16	112022	檢查無異常，內控良好。	無
23	112023	融資循環	公司本部、財務部、會計部	07/01-07/31	2023/7/1-2023/8/10	已完成	8/28	112023	檢查無異常，內控良好。	無
24	112024	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	08/01-08/31	2023/8/1-2023/9/11	已完成	9/11	112024	公司並無操作。	無
25	112025	取得或處分資產處理作業	公司本部、總務部、財會與責任單位	08/01-08/31	2023/8/1-2023/9/11	已完成	9/15	112025	檢查無異常，內控良好。	無
26	112026	董事會議事運作之管理	公司本部	08/01-08/31	2023/8/1-2023/9/11	已完成	9/22	112026	檢查無異常，內控良好。	無
27	112027	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	09/01-09/30	2023/9/1-2023/10/11	已完成	10/11	112027	公司並無操作。	無
28	112028	資金貸予他人作業	公司本部、財務部、會計部	09/01-09/30	2023/9/1-2023/10/11	已完成	10/17	112028	檢查無異常，內控良好。	無
29	112029	背書保證管理作業	公司本部、財務部、會計部	09/01-09/30	2023/9/1-2023/10/11	已完成	10/20	112029	檢查無異常，內控良好。	無
30	112030	對子公司之監督與管理	公司本部、行政管理處、會計部	09/01-09/30	2023/9/1-2023/10/11	已完成	10/25	112030	檢查無異常，內控良好。	無
31	112031	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	10/01-10/31	2023/10/2-2023/11/1	已完成	11/10	112031	公司並無操作。	無
32	112032	薪工循環	資訊人事部與責任單位	10/01-10/31	2023/10/2-2023/10/3	已完成	11/15	112032	檢查無異常，內控良好。	無
33	112033	薪資報酬委員會運作之管理	公司本部、資訊人事部	10/01-10/31	2023/10/2-2023/11/1	已完成	11/22	112033	檢查無異常，內控良好。	無
34	112034	審計委員會議事運作之管理	公司本部、會計部	10/01-10/31	2023/10/2-2023/11/1	已完成	11/28	112034	檢查無異常，內控良好。	無
35	112035	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	11/01-11/30	2023/11/1-2023/12/8	已完成	12/11	112035	公司並無操作。	無
36	112036	財務報表編製流程之管理(適用國際財務準則、會計專業判斷、會計政策與估計變動)	公司本部、財務部、會計部	11/01-11/30	2023/11/1-2023/12/8	已完成	12/12	112036	檢查無異常，內控良好。	無
37	112037	研發循環	研發部與責任單位	11/01-11/30	2023/11/1-2023/11/3	已完成	12/15	112037	檢查無異常，內控良好。	無
38	112038	法令規章遵循作業	公司本部與責任單位	11/01-11/30						
39	112039	衍生性金融商品管理作業	財務部、會計部	12/01-12/31						
40	112040	資金貸予他人作業	公司本部、財務部、會計部	12/01-12/31						
41	112041	背書保證管理作業	公司本部、財務部、會計部	12/01-12/31						
42	112042	誠信經營作業	公司本部與責任單位	12/01-12/31						
43	112043	企業社會責任作業	公司本部與責任單位	12/01-12/31						