

| 編號  | 稽核項目                                                                                                                                     |                                                                                                                       | 預定稽核月份 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 001 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 資金貸與他人<br>3. 背書保證<br>4. 研發循環<br>5. 稽核人員申報                                                                               | 6. 缺失改善追蹤                                                                                                             | 1月     |
| 002 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 自行評估作業覆核<br>3. 稽核執行情形申報<br>4. 缺失改善追蹤                                                                                    |                                                                                                                       | 2月     |
| 003 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 國內子公司年度稽核<br>3. 職業安全衛生管理作業<br>4. 內控聲明書申報<br>5. 缺失改善追蹤                                                                   |                                                                                                                       | 3月     |
| 004 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 資金貸與他人<br>3. 背書保證<br>4. 請購及原物料採購作業<br>5. 非原物料之一般採購作業                                                                    | 6. 成品外購作業及驗收作業<br>7. 應付帳款紀錄及付款作業<br>8. 缺失改善追蹤                                                                         | 4月     |
| 005 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 大陸子公司年度稽核<br>3. 預算作業<br>4. 稽核缺失改善情形申報<br>5. 缺失改善追蹤                                                                      |                                                                                                                       | 5月     |
| 006 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 日本子公司年度稽核<br>3. 缺失改善追蹤                                                                                                  |                                                                                                                       | 6月     |
| 007 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 資金貸與他人<br>3. 背書保證<br>4. 生產排程作業<br>5. 品管作業                                                                               | 6. 倉儲作業<br>7. 委外加工及生產作業<br>8. 存貨呆滯及成本計算作業<br>9. 缺失改善追蹤                                                                | 7月     |
| 008 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 取得與處分資產處理作業<br>3. 異動作業<br>4. 報廢、出售作業<br>5. 投保作業及維修作業                                                                    | 6. 財產管理作業<br>7. 缺失改善追蹤                                                                                                | 8月     |
| 009 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 融資循環<br>3. 投資循環(含子公司監理)<br>4. 印鑑及票據領用作業<br>5. 承諾及或有事項管理作業<br>6. 股務作業之管理<br>7. 關係人交易之管理查核<br>8. 防範內線交易之管理<br>9. 法令規章遵循事項 | 10. 董事會運作之管理作業<br>11. 薪資報酬委員會運作之管理<br>12. 審計委員會議事運作之管理<br>13. 適用國際財務報導準則之管理<br>14. 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動流程<br>15. 缺失改善追蹤 | 9月     |
| 010 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 資金貸與他人<br>3. 背書保證<br>4. 人力資源規劃<br>5. 人員異動作業                                                                             | 6. 薪資發放作業<br>7. 離職作業及退休金作業<br>8. 職務授權及代理人制度<br>9. 永續資訊管理作業<br>10. 缺失改善追蹤                                              | 10月    |
| 011 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 信用調查授信作業<br>3. 出貨作業<br>4. 應收帳款紀錄及收款作業<br>5. 客訴處理作業                                                                      | 6. 銷貨退回及折讓作業<br>7. 缺失改善追蹤                                                                                             | 11月    |
| 012 | 1. 衍生性金融商品<br>2. 資訊循環(含資通安全)<br>3. 年度稽核計劃申報<br>4. 缺失改善追蹤                                                                                 |                                                                                                                       | 12月    |