

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
107年度稽核計畫實際執行情形

第一頁(共五頁)

| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 實際稽核起迄 | 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 | 備註 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|----|
| | | | | 日期 | 編號 | | | |
| AS1070101 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/01/01~107/01/31 | 107/02/01~107/02/09 | 107/02/09 | AS1070101 | 無 | 無 | |
| AS1070102 | 採購及付款循環以及法令遵循事項 | 107/01/01~107/01/31 | 107/02/05~107/02/14 | 107/02/21 | AS1070102 | 無 | 無 | |
| AS1070201 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/02/01~107/02/28 | 107/03/12~107/03/19 | 107/03/19 | AS1070201 | 無 | 無 | |
| AS1080202 | 融資循環以及法令遵循事項 | 107/02/01~107/02/28 | 107/03/12~107/03/26 | 107/03/27 | AS1070202 | 無 | 無 | |
| AS1070301 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/03/01~107/03/31 | 107/04/02~107/04/10 | 107/04/10 | AS1070301 | 無 | 無 | |
| AS1070302 | 背書保證作業以及法令遵循事項 | 107/03/01~107/03/31 | 107/04/09~107/04/20 | 107/04/20 | AS1070302 | 無 | 無 | |
| AS1070303 | 資金貸與他人作業以及法令遵循事項 | 107/03/01~107/03/31 | 107/04/09~107/04/20 | 107/04/20 | AS1070303 | 無 | 無 | |
| AS1070304 | 福委會運作管理以及法令遵循事項 | 107/03/01~107/03/31 | 107/04/10~107/04/24 | 107/04/24 | AS1070304 | 無 | 無 | |
| AS1070305 | 薪工循環以及法令遵循事項 | 107/03/01~107/03/31 | 107/04/10~107/04/24 | 107/04/24 | AS1070305 | 無 | 無 | |
| AS1070401 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/04/01~107/04/30 | 107/04/23~107/04/27 | 107/04/27 | AS1070401 | 無 | 無 | |
| AS1070402 | 銷售及收款循環以及法令遵循事項 | 107/04/01~107/04/30 | 107/04/26~107/05/03 | 107/05/03 | AS1070402 | 無 | 無 | |
| AS1070403 | 商品存貨管理循環以及法令遵循事項 | 107/04/01~107/04/30 | 107/04/12~107/04/27 | 107/04/27 | AS1070403 | 無 | 無 | |

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
107年度稽核計畫實際執行情形

第二頁 (共 五 頁)

| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 實際稽核起迄 | 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 | 備註 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|----|
| | | | | 日期 | 編號 | | | |
| AS1070501 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/05/01~107/05/31 | 107/06/01~107/06/08 | 107/06/08 | AS1070501 | 無 | 無 | |
| AS1070502 | 取得或處分資產處理程序以及法令遵循事項 | 107/05/01~107/05/31 | 107/06/07~107/06/20 | 107/06/20 | AS1070502 | 無 | 無 | |
| AS1070503 | 財產管理作業以及法令遵循事項 | 107/05/01~107/05/31 | 107/06/07~107/06/20 | 107/06/20 | AS1070503 | 無 | 無 | |
| AS1070504 | 固定資產循環以及法令遵循事項 | 107/05/01~107/05/31 | 107/06/13~107/06/20 | 107/06/20 | AS1070504 | 無 | 無 | |
| AS1070601 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/06/01~107/06/30 | 107/07/01~107/07/10 | 107/07/10 | AS1070601 | 無 | 無 | |
| AS1070602 | 背書保證作業以及法令遵循事項 | 107/06/01~107/06/30 | 107/07/09~107/07/18 | 107/07/18 | AS1070602 | 無 | 無 | |
| AS1070603 | 資金貸與他人作業以及法令遵循事項 | 107/06/01~107/06/30 | 107/07/09~107/07/18 | 107/07/18 | AS1070603 | 無 | 無 | |
| AS1070604 | 投資循環以及法令遵循事項 | 107/06/01~107/06/30 | 107/07/09~107/07/18 | 107/07/18 | AS1070604 | 無 | 無 | |
| AS1070605 | 適用國際會計準則之管理以及法令遵循事項 | 107/06/01~107/06/30 | 107/07/09~107/07/18 | 107/07/18 | AS1070605 | 無 | 無 | |
| AS1070701 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/07/01~107/07/31 | 107/08/06~107/08/10 | 107/08/10 | AS1070701 | 無 | 無 | |
| AS1070702 | 職務授權及代理人制度之執行 | 107/07/01~107/07/31 | 107/08/15~107/08/22 | 107/08/22 | AS1070702 | 無 | 無 | |
| AS1070703 | 研發循環以及法令遵循事項 | 107/07/01~107/07/31 | 107/08/13~107/08/22 | 107/08/22 | AS1070703 | 無 | 無 | |
| AS1070801 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/08/01~107/08/31 | 107/09/07~107/09/12 | 107/09/12 | AS1070801 | 無 | 無 | |

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
107年度稽核計畫實際執行情形

第三頁 (共 五 頁)

| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 實際稽核起迄 | 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 | 備註 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-------------------------------|---------------------------|----|
| | | | | 日期 | 編號 | | | |
| AS1070802 | 對子公司之監督與管理以及法令遵循事項 | 107/08/01~107/08/31 | 107/09/05~107/09/14 | 107/09/14 | AS1070802 | 無 | 無 | |
| AS1070803 | 採購及付款循環以及法令遵循事項 | 107/08/01~107/08/31 | 107/09/03~107/09/14 | 107/09/14 | AS1070803 | 無 | 無 | |
| AS1070804 | 內部重大訊息處理作業以及法令遵循事項 | 107/08/01~107/08/31 | 107/08/29~107/09/14 | 107/09/14 | AS1070804 | 經查核發現其對外揭露內部重大資訊未依規定留存記錄之情形發生 | 作業單位已改善,另補公告申報事項控制表留存記錄備查 | |
| AS1070805 | 防範內線交易之管理以及法令遵循事項 | 107/08/01~107/08/31 | 107/08/29~107/09/14 | 107/09/14 | AS1070805 | 無 | 無 | |
| AS1070901 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/17~107/09/21 | 107/09/21 | AS1070901 | 無 | 無 | |
| AS1070902 | 背書保證作業以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/20~107/09/28 | 107/09/28 | AS1070902 | 無 | 無 | |
| AS1070903 | 資金貸與他人作業以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/20~107/09/28 | 107/09/28 | AS1070903 | 無 | 無 | |
| AS1070904 | 關係人交易作業以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/20~107/09/28 | 107/09/28 | AS1070904 | 無 | 無 | |
| AS1070905 | 會計專業判斷程序以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/20~107/09/28 | 107/09/28 | AS1070905 | 無 | 無 | |
| AS1070906 | 會計政策與估計變動之流程以及法令遵循事項 | 107/09/01~107/09/30 | 107/09/20~107/09/28 | 107/09/28 | AS1070906 | 無 | 無 | |
| AS1071001 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/10/01~107/10/31 | 107/10/01~107/10/31 | 107/11/12 | AS1071001 | 無 | 無 | |

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
107年度稽核計畫實際執行情形

第四頁(共五頁)

| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 實際稽核起迄 | 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 | 備註 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|--|--------------------------|----|
| | | | | 日期 | 編號 | | | |
| AS1071002 | 印鑑管理作業 | 107/10/01~107/10/31 | 107/10/01~107/10/31 | 107/11/12 | AS1071002 | 經查核發現公司印鑑章為經濟部申請登記之公司印鑑且為背書保證之專用印章,其印鑑保管人離職另指派丘志羚為印鑑章保管人,印鑑章保管人變更未依規定報請董事會同意 | 本公司將於近期董事會報請同意變更公司印鑑章保管人 | |
| AS1071003 | 票據領用作業 | 107/10/01~107/10/31 | 107/10/01~107/10/31 | 107/11/12 | AS1071003 | 無 | 無 | |
| AS1071004 | 銷售及收款循環以及法令遵循事項 | 107/10/01~107/10/31 | 107/10/01~107/10/31 | 107/11/12 | AS1071004 | 無 | 無 | |
| AS1071101 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/11/01~107/11/30 | 107/12/01~107/12/10 | 107/12/10 | AS1071101 | 無 | 無 | |
| AS1071102 | 資通安全檢查作業以及法令遵循事項 | 107/11/01~107/11/30 | 107/12/01~107/12/11 | 107/12/11 | AS1071102 | 無 | 無 | |
| AS1071103 | 資訊管理循環以及法令遵循事項 | 107/11/01~107/11/30 | 107/12/01~107/12/11 | 107/12/11 | AS1071103 | 無 | 無 | |
| AS1071201 | 衍生性商品處理作業以及法令遵循事項 | 107/12/01~107/12/31 | 107/12/01~107/12/31 | 108/01/08 | AS1071201 | 無 | 無 | |
| AS1071202 | 背書保證作業以及法令遵循事項 | 107/12/01~107/12/31 | 107/12/01~107/12/31 | 108/01/08 | AS1071202 | 無 | 無 | |
| AS1071203 | 資金貸與他人作業以及法令遵循事項 | 107/12/01~107/12/31 | 107/12/01~107/12/31 | 108/01/08 | AS1071203 | 無 | 無 | |

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
107 年度稽核計畫實際執行情形

第五頁 (共 五 頁)

| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 實際稽核起迄 | 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 | 備註 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|----|
| | | | | 日期 | 編號 | | | |
| AS1071204 | 對董事會議事運作之管理以及法令遵循事項 | 107/12/01~107/12/31 | 107/12/01~107/12/31 | 108/01/08 | AS1071204 | 無 | 無 | |
| AS1071205 | 薪資報酬委員會運作之管理以及法令遵循事項 | 107/12/01~107/12/31 | 107/12/01~107/12/31 | 108/01/08 | AS1071205 | 無 | 無 | |