

廣錠科技股份有限公司

一一三年度

董事會與會計師溝通會議記錄

一、時 間：一一三年十二月二十六日（星期四）下午 2：00

二、地 點：新北市汐止區新台五路一段 93 號 24 樓本公司大會議室

三、出席人員：陳志湧 獨立董事、李宗培 獨立董事、葉敬忠 獨立董事
勤業眾信聯合會計師事務所 周仕杰 會計師
財務主管 黃慧蘭 協理

四、主 席：陳志湧 獨立董事 記錄：黃慧蘭

五、主席致詞：(略)

六、溝通事項：報告人周仕杰 會計師

1、113 年度內控測試結果

（1）測試內容

類別	測試作業	說明
銷售與收款循環	訂單作業 交貨作業 應收帳款入帳作業	銷貨收入之作業為顯著風險， 列為關鍵查核事項之說明
採購循環	驗收作業 應付帳款入帳作業	採輪替方式

（2）測試結果

未發現異常之情事，會計師認為相關內控之設計與執行係屬有效。

2、113 年度關鍵查核事項（說明請參閱附件一）

預付貨款長期掛帳，及應收帳款逾期。

七、臨時動議：無。

八、散 會：下午 3：00。