



稽核主管與獨立董事報告及溝通會議記錄

一、時間：2025/08/20 下午 02：40

二、地點：三能食品器具股份有限公司第一會議室

三、出席人員：獨立董事 陳水金、獨立董事 黃辰彥、獨立董事 施坤河
稽核主管 賴時通（視訊）

四、報告事項：

案由一：年度稽核計畫執行情形報告。

說明：

一、年度稽核計畫：2025/05/01-2025/07/31 止共應執行 106 項作業，已執行 106 項作業，完成率為 100%，其中包含 2025 年衍生性商品交易、資金貸與他人、背書保證；無錫三能、廣州三能及台灣三能銷售及收款循環及法令遵循；台灣三能及無錫三能電子資料處理作業；集團公司及台灣三能投資循環及法令遵循；無錫三能生產循環及法令遵循；印尼三能、斯凱爾及鑫能上半年度查核等。

案由二：查核異常及追蹤改善報告。

說明：

一、2025/05/01-2025/07/31止共應執行106項作業，尚無發現異常情形。
二、依據月份矯正預防措施報告追蹤表，截至2025/7/31為止，尚無缺失事項應改善情形。

案由三：近期稽核計畫：

說明：

一、依據2025年年度稽核計畫，8-10月預計執行99項作業，主要為集團、台灣三能、無錫三能及廣州三能資金貸予他人作業、背書保證作業、衍生性商品交易作業及薪工循環及法令遵循；台灣三能、無錫三能及廣州三能採購及付款循環及法令遵循及其他控制作業；台灣三能及無錫三能研發循環及法令遵循；集團公司的永續資訊管理作業；及日本三能下半年度查核等。

五、獨立董事意見：無

審計委員會召集人：

記

錄：

陳水金 8/20/2025
賴時通