

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
108 年度稽核計畫實際執行情形

第一頁 (共 三 頁)

公司代號	年度	實際稽核期間-起始日	實際稽核期間-結束日	稽核項目編號	稽核報告日期	稽核報告編號	內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計畫
3687	108	108/01/01	108/01/31	AS1080101	108/02/11	AS1080101	無	無
3687	108	108/01/01	108/01/31	AS1080102	108/02/14	AS1080102	無	無
3687	108	108/02/01	108/02/28	AS1080201	108/03/05	AS1080201	無	無
3687	108	108/02/01	108/02/28	AS1080202	108/03/05	AS1080202	無	無
3687	108	108/03/01	108/03/31	AS1080301	108/04/01	AS1080301	無	無
3687	108	108/03/01	108/03/31	AS1080302	108/04/01	AS1080302	無	無
3687	108	108/03/01	108/03/31	AS1080303	108/04/01	AS1080303	無	無
3687	108	108/03/01	108/03/31	AS1080304	108/04/01	AS1080304	無	無
3687	108	108/03/01	108/03/31	AS1080305	108/04/01	AS1080305	無	無
3687	108	108/04/01	108/04/30	AS1080401	108/05/02	AS1080401	無	無
3687	108	108/04/01	108/04/30	AS1080402	108/05/02	AS1080402	無	無
3687	108	108/04/01	108/04/30	AS1080403	108/05/02	AS1080403	無	無
3687	108	108/05/01	108/05/31	AS1080501	108/05/31	AS1080501	無	無
3687	108	108/05/01	108/05/31	AS1080502	108/05/31	AS1080502	無	無
3687	108	108/05/01	108/05/31	AS1080503	108/05/31	AS1080503	無	無
3687	108	108/05/01	108/05/31	AS1080504	108/05/31	AS1080504	無	無
3687	108	108/06/01	108/06/30	AS1080601	108/06/28	AS1080601	無	無
3687	108	108/06/01	108/06/30	AS1080602	108/06/28	AS1080602	無	無
3687	108	108/06/01	108/06/30	AS1080603	108/06/28	AS1080603	無	無
3687	108	108/06/01	108/06/30	AS1080604	108/06/28	AS1080604	無	無
3687	108	108/06/01	108/06/30	AS1080605	108/06/28	AS1080605	無	無
3687	108	108/07/01	108/07/31	AS1080701	108/07/31	AS1080701	無	無
3687	108	108/07/01	108/07/31	AS1080702	108/07/31	AS1080702	經抽查明細帳中核決權限簽核	本公司加強宣導內控-核決權限

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
108 年度稽核計畫實際執行情形

第二頁 (共 三 頁)

							項目-其他應付費用 NT\$209,916，此請款單應由總經理核決，惟查核發現該筆應付費用請領支付僅簽核至處級主管，請款單申請部門說明此筆是公司搬遷裝潢費用，全部工程彙總費用已事先經董事長核決通過，惟請款單未經總經理簽核。	規定，並請全體員工確實遵守之。稽核單位另辦理追蹤檢查核，其簽核流程均依公司規定辦理並無異常情事。
3687	108	108/07/01	108/07/31	AS1080703	108/07/31	AS1080703	無	無
3687	108	108/08/01	108/08/31	AS1080801	108/08/30	AS1080801	無	無
3687	108	108/08/01	108/08/31	AS1080802	108/08/30	AS1080802	無	無
3687	108	108/08/01	108/08/31	AS1080803	108/08/30	AS1080803	無	無
3687	108	108/08/01	108/08/31	AS1080804	108/08/30	AS1080804	無	無
3687	108	108/08/01	108/08/31	AS1080805	108/08/30	AS1080805	無	無
3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080901	108/09/28	AS1080901	無	無
3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080902	108/09/28	AS1080902	經查子公司-歐付寶金融科技(股)公司為綠界科技背書保證有 超限之情事發生，因歐付寶金融科技於 108 年 5 月減資後，實收資本額由 146,161 千元下降為 1,806 千元，對綠界科技的持股比例由 100%降至 3.17%；綜上所述，致使歐付寶金融科技對綠界科技之背書保證有超限之情事。	該背書保證係歐付寶金融科技提供綠界科技與銀行合作代理收付業務之交易擔保，惟考量該業務規模與銀行要求之擔保額度顯不相當，並與銀行 協商解約事宜，花旗銀行 108/9/18 來函並同意解除歐付寶金融科技(股)公司對綠界科技(股)公司之保證責任，已完成改善。
3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080903	108/09/28	AS1080903	無	無
3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080904	108/09/28	AS1080904	無	無

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
108 年度稽核計畫實際執行情形

第三頁 (共 三 頁)

3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080905	108/09/28	AS1080905	無	無
3687	108	108/09/01	108/09/30	AS1080906	108/09/28	AS1080906	無	無
3687	108	108/10/01	108/10/31	AS1081001	108/10/31	AS1081001	無	無
3687	108	108/10/01	108/10/31	AS1081002	108/10/31	AS1081002	無	無
3687	108	108/10/01	108/10/31	AS1081003	108/10/31	AS1081003	無	無
3687	108	108/10/01	108/10/31	AS1081004	108/10/31	AS1081004	無	無
3687	108	108/11/01	108/11/30	AS1081101	108/11/29	AS1081101	無	無
3687	108	108/11/01	108/11/30	AS1081102	108/11/29	AS1081102	無	無
3687	108	108/11/01	108/11/30	AS1081103	108/11/29	AS1081103	無	無
3687	108	108/12/01	108/12/31	AS1081201	108/12/31	AS1081201	無	無
3687	108	108/12/01	108/12/31	AS1081202	108/12/31	AS1081202	無	無
3687	108	108/12/01	108/12/31	AS1081203	108/12/31	AS1081203	無	無
3687	108	108/12/01	108/12/31	AS1081204	108/12/31	AS1081204	無	無
3687	108	108/12/01	108/12/31	AS1081205	108/12/31	AS1081205	無	無