

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
銷售及收款循環	1101~1102	銷售預測及計畫、客戶授信	01/02~01/06	01/02~01/06	01/06	KM101001	無	無	
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/09~01/20	01/09~01/20	01/20	KM101002	無	無	
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	01/30~02/17	01/30~02/17	02/17	KM101004	無	無	
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/20~02/24	02/20~02/24	02/24	KM101005	無	無	
銷售及收款循環稽核報告整理			02/29~02/29	詳閱內部稽核報告					
101 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成				詳 101 年度內部稽核人員名冊	101 年 01 月 05 日上傳完成	
100 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成				詳 100 年度稽核計畫實際執行情形申報表	101 年 01 月 05 日上傳完成	
100 年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成				詳 100 年度內部控制制度自行檢查報告	101 年 03 月 09 日完成	
出具 100 年度內部控制制度聲明書及申報			四月底前完成				詳 100 年度內部控制制度聲明書	101 年 03 月 13 日董事會通過 101 年 03 月 26 日上傳完成	
100 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形彙整及申報			五月底前完成				詳 100 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形申報表	101 年 03 月 07 日完成 101 年 03 月 26 日上傳完成	

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
採購及付款循環	2101~2102	請購作業、採購作業	04/02~04/06	04/02~04/06	04/06	KM101009	無	無	
	2103~2104	驗收作業、進貨退出及折讓作業	04/09~04/13	04/09~04/13	04/13	KM101010	無	無	
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/16~04/27	04/16~04/27	04/27	KM101011	無	無	
採購及付款循環稽核報告整理			04/30~04/30	詳閱內部稽核報告					
薪工循環	4101	用人單位需求作業	05/02~05/04	05/02~05/04	05/04	KM101013	各課人員需求有新進人員已進廠任職，事後才補填人員需求申請表之情形，顯與規定不符應予改善。	各單位當有人員需求時，應詳填人員需求申請表，並須事先提出申請，經核准後送人事單位確認是否確有需要，方能辦理人員增補作業。	
	4104	薪資作業	05/07~05/18	05/07~05/18	05/18	KM101014	無	無	
	4108	訓練作業	05/21~05/25	05/21~05/25	05/25	KM101015	無	無	
薪工循環稽核報告整理			05/28~05/31	詳閱內部稽核報告					
固定資產循環	6101~6102	取得作業、投保作業	06/01~06/15	06/01~06/15	06/15	KM101017	無	無	
	6103~6104	處置異動作業、保管盤點作業	06/18~06/29	06/18~06/29	06/29	KM101018	無	無	
固定資產循環稽核報告整理			06/29~06/29	詳閱內部稽核報告					

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
<b>櫃買中心查核 101 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形(外部稽核缺失)</b>				101/04/25	06/29	(一)~(六)	查核單位：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	詳：101 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形	
投資循環	7101~7102	投資計劃及決策、投資買賣管理作業	07/02~07/13	07/02~07/13	7/13	KM101021	無	無	
	7103~7104	保管與質押、記錄與績效評估作業	07/16~07/27	07/16~07/27	7/27	KM101022	無	無	
投資循環稽核報告整理			07/30~07/31	詳閱內部稽核報告					
電子資料處理循環	8101~8102	功能及職責劃分、系統開發及修改作業	08/01~08/17	08/01~08/17	08/17	KM101024	無	無	
	8103~8104	編製系統文書、存取控制作業	08/20~08/31	08/20~08/31	08/31	KM101025	無	無	
電子資料處理循環稽核報告整理			08/31~08/31	詳閱內部稽核報告					
電子資料處理循環	8105~8106	資料輸出入作業、資料處理作業	09/03~09/14	09/03~09/14	09/14	KM101027	無	無	
	8107~8108	安全控制作業、購置使用及維護作業	09/17~09/28	09/17~09/28	09/28	KM101028	無	無	
	8110~8111	資通安全檢查、公開資訊申報作業	10/01~10/12	10/01~10/12	10/12	KM101031	無	無	
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/15~10/26	10/15~10/26	10/26	KM101032	無	無	
電子資料處理循環稽核報告整理			10/29~10/31	詳閱內部稽核報告					

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
非交易循環 管理辦法	9102~9103	印鑑管理辦法、票據 領用管理辦法	11/01~11/16	11/01~11/16	11/16	KM101034	無	無	
	9107910801	取得或處分資產、衍 生性商品交易	01/01~01/31	01/01~01/31	01/31	KM101003	無	無	
	9107910802	取得或處分資產、衍 生性商品交易	02/01~02/29	02/01~02/29	02/29	KM101006	無	無	
	9107910803	取得或處分資產、衍 生性商品交易	03/01~03/31	03/01~03/30	03/30	KM101007	無	無	
	9107910804	取得或處分資產、衍 生性商品交易	04/01~04/30	04/01~04/30	04/30	KM101012	無	無	
	9107910805	取得或處分資產、衍 生性商品交易	05/01~05/31	05/01~05/31	05/31	KM101016	無	無	
	9107910806	取得或處分資產、衍 生性商品交易	06/01~06/30	06/01~06/29	06/29	KM101019	無	無	
	9107910807	取得或處分資產、衍 生性商品交易	07/01~07/31	07/01~07/31	07/31	KM101023	無	無	
	9107910808	取得或處分資產、衍 生性商品交易	08/01~08/31	08/01~08/31	08/31	KM101026	無	無	
	9107910809	取得或處分資產、衍 生性商品交易	09/01~09/30	09/01~09/28	09/28	KM101029	無	無	
	9107910810	取得或處分資產、衍 生性商品交易	10/01~10/31	10/01~10/31	10/31	KM101033	無	無	
	9107910811	取得或處分資產、衍 生性商品交易	11/01~11/30	11/01~11/30	11/30	KM101037	無	無	
	9107910812	取得或處分資產、衍 生性商品交易	12/01~12/31	12/01~12/28	12/28	KM101040	無	無	

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
非交易循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/26~03/31	03/26~03/30	03/30	KM101008	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/25~06/30	06/25~06/29	06/29	KM101020	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/24~09/30	09/24~09/28	09/28	KM101030	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/24~12/31	12/24~12/28	12/28	KM101041	無	無	
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/26~03/31	03/26~03/30	03/30	KM101008	無	無	
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/25~06/30	06/25~06/29	06/29	KM101020	無	無	
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/24~09/30	09/24~09/28	09/28	KM101030	無	無	
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/24~12/31	12/24~12/28	12/28	KM101041	無	無	
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/26~03/31	03/26~03/30	03/30	KM101008	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/25~06/30	06/25~06/29	06/29	KM101020	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/24~09/30	09/24~09/28	09/28	KM101030	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/24~12/31	12/24~12/28	12/28	KM101041	無	無	

101 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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			
非交易循環管理辦法	9114~9115	子公司監督與管理、董事會議事規範	11/19~11/23	11/19~11/23	11/23	KM101035	無	無	
	9116	防範內線交易管理作業程序	11/26~11/30	11/26~11/30	11/30	KM101036	無	無	
	9117	薪資報酬委員會運作之管理	12/03~12/07	12/03~12/07	12/07	KM101038	無	無	
	9118	適用國際會計準則管理辦法(會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程)	12/10~12/21	12/10~12/21	12/21	KM101039	無	無	
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/24~12/28	詳閱內部稽核報告					
102 年度稽核計畫申報			十二月底前完成				詳 102 年度稽核計畫申報表	101 年 12 月 26 日董事會通過 101 年 12 月 26 日上傳完成	

附註：1. 申報年度稽核計畫時，填至「預定稽核期間」欄；其餘各欄俟申報實際執行情形時填寫。

2. 稽核報告編號請依年度序號編訂。

3. 本表除輸入本會指定之資訊申報網站外，一份送簽證會計師，一份自存。

董事長：李業振

總經理：李業振

執行稽核人員：李國斌

(共 1 人)

稽核計畫董事會通過日期：100 年 12 月 29 日

第一次修正董事會通過日期：101 年 06 月 06 日

第二次修正董事會通過日期：101 年 08 月 27 日

(或執行情形填表日期：102 年 01 月 07 日)