

102 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	01/02~01/11						
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/14~01/25						
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	01/28~02/08						
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/18~02/22						
銷售及收款循環稽核報告整理			02/25~02/27						
102 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成						
101 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成						
101 年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成						
出具 101 年度內部控制制度聲明書及申報			四月底前完成						
101 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						

102 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	04/01~04/12						
	2103~2104	驗收作業、進貨退出及折讓作業	04/15~04/19						
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/22~04/26						
採購及付款循環稽核報告整理			04/29~04/30						
生產循環	3101~3102	生產排程、加班代工	05/02~05/10						
	3103~3104	品質管制、製造作業	05/13~05/24						
	3105~3106	倉儲管理、保養維修	05/27~06/07						
	3107~3108	成本計算、差異分析	06/10~06/21						
生產循環稽核報告整理			06/24~06/28						
薪工循環	4101~4103	需求作業、招募甄選作業、任用作業	07/01~07/05						
	4104	薪資作業	07/08~07/26						

光明絲織廠股份有限公司（證券代號： 4420 ）

102 年度稽核計畫實際執行情形申報表

第 3 頁 (共 6 頁)

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			
薪工循環	4105~4107	考核作業、晉升調遷作業、離職作業	07/29~08/09						
	4108~4109	訓練作業、福利作業	08/12~08/23						
薪工循環稽核報告整理			08/26~08/30						
融資循環	5101~5102	股東權益作業、股務作業	09/02~09/06						
	5103~5104	借款作業、出納現金收支作業	09/09~09/18						
	5105~5107	費用報支、營業外收支、績效評估作業	09/23~09/27						
融資循環稽核報告整理			09/30~09/30						
電子資料處理循環	8110	資通安全檢查之控制作業	10/01~10/11						
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/14~10/25						
電子資料處理循環稽核報告整理			10/28~10/31						

102 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	9101~9103	預算、印鑑、票據領用管理辦法	11/01~11/15						
	9104~9105	零用金管理辦法、財產管理辦法	11/18~11/22						
	9107910801	取得或處分資產、衍生性商品交易	01/28~01/31						
	9107910802	取得或處分資產、衍生性商品交易	02/25~02/27						
	9107910803	取得或處分資產、衍生性商品交易	03/25~03/29						
	9107910804	取得或處分資產、衍生性商品交易	04/22~04/30						
	9107910805	取得或處分資產、衍生性商品交易	05/27~05/31						
	9107910806	取得或處分資產、衍生性商品交易	06/24~06/28						
	9107910807	取得或處分資產、衍生性商品交易	07/29~07/31						
	9107910808	取得或處分資產、衍生性商品交易	08/26~08/30						
	9107910809	取得或處分資產、衍生性商品交易	09/23~09/30						
	9107910810	取得或處分資產、衍生性商品交易	10/28~10/31						
	9107910811	取得或處分資產、衍生性商品交易	11/25~11/29						
	9107910812	取得或處分資產、衍生性商品交易	12/23~12/31						

光明絲織廠股份有限公司（證券代號： 4420 ）

102 年度稽核計畫實際執行情形申報表

第 5 頁 (共 6 頁)

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	03/25~03/29						
	910602	背書保證辦法	06/24~06/28						
	910603	背書保證辦法	09/23~09/30						
	910604	背書保證辦法	12/23~12/31						
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/25~03/29						
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/24~06/28						
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/23~09/30						
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/23~12/31						
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/25~03/29						
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/24~06/28						
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/23~09/30						
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/23~12/31						

102 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	9110	核決權限及職務代理人制度	11/25~11/29						
	9112~9113	資訊管理辦法、財務報表編製流程	12/02~12/06						
	9114~9115	子公司監督與管理、董事會議事規範	12/09~12/13						
	9116~9117	防範內線交易、薪酬委員會組織規程	12/16~12/20						
	9118	適用國際會計準則管理辦法	12/23~12/27						
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/30~12/31						
103 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成						

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

稽核計畫董事會通過日期：101 年 12 月 26 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期： 年 月 日)