

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	01/02~01/11	01/11	KM102001	無	無	
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/14~01/25	01/14~01/25	01/25	KM102002	無	無	
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	01/28~02/08	01/28~02/08	02/08	KM102004	無	無	
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/18~02/22	02/18~02/22	02/22	KM102005	無	無	
銷售及收款循環稽核報告整理			02/25~02/27	詳閱內部稽核報告					
102 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成				詳 102 年度內部稽核人員名冊	102 年 01 月 07 日上傳完成	
101 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成				詳 101 年度稽核計畫實際執行情形申報表	102 年 01 月 07 日上傳完成	
101 年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成				詳 101 年度內部控制自行檢查報告	102 年 03 月 12 日完成	
出具 101 年度內部控制制度聲明書及申報			四月底前完成				詳 101 年度內部控制制度聲明書	102 年 03 月 13 日董事會通過 102 年 03 月 18 日上傳完成	
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				詳 101 年度內部控制缺失及異常事項改善情形申報表	101 年 08 月 31 日完成 102 年 03 月 18 日上傳完成	

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	04/01~04/12	04/12	KM102009	無	無	
	2103~2104	驗收作業、進貨退出及折讓作業	04/15~04/19	04/15~04/19	04/19	KM102010	無	無	
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/22~04/26	04/22~04/26	04/26	KM102011	無	無	
採購及付款循環稽核報告整理			04/29~04/30	詳閱內部稽核報告					
生產循環	3101~3102	生產排程、加班代工	05/02~05/10	05/02~05/10	05/10	KM102013	無	無	
	3103~3104	品質管制、製造作業	05/13~05/24	05/13~05/24	05/24	KM102014	無	無	
	3105~3106	倉儲管理、保養維修	05/27~06/07	05/27~06/07	06/07	KM102016	無	無	
	3107~3108	成本計算、差異分析	06/10~06/21	06/10~06/21	06/21	KM102017	無	無	
生產循環稽核報告整理			06/24~06/28	詳閱內部稽核報告					
薪工循環	4101~4103	需求作業、招募甄選作業、任用作業	07/01~07/05	07/01~07/05	07/05	KM102020	無	無	
	4104	薪資作業	07/08~07/26	07/08~07/26	07/26	KM102021	無	無	

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			
薪工循環	4105~4107	考核作業、晉升調遷作業、離職作業	07/29~08/09	07/29~08/09	08/09	KM102023	無	無	
	4108~4109	訓練作業、福利作業	08/12~08/23	08/12~08/23	08/23	KM102024	無	無	
薪工循環稽核報告整理			08/26~08/30	詳閱內部稽核報告					
融資循環	5101~5102	股東權益作業、股務作業	09/02~09/06	09/02~09/06	09/06	KM102026	無	無	
	5103~5104	借款作業、出納現金收支作業	09/09~09/18	09/09~09/18	09/18	KM102027	無	無	
	5105~5107	費用報支、營業外收支、績效評估作業	09/23~09/27	09/23~09/27	09/27	KM102028	無	無	
融資循環稽核報告整理			09/30~09/30	詳閱內部稽核報告					
電子資料處理循環	8110	資通安全檢查之控制作業	10/01~10/11	10/01~10/11	10/11	KM102031	無	無	
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/14~10/25	10/14~10/25	10/25	KM102032	無	無	
電子資料處理循環稽核報告整理			10/28~10/31	詳閱內部稽核報告					

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	11/01~11/15	11/15	KM102034	一組公司用便章遺失及保管人已變更，但未更新印鑑管理清冊，與規定不符應予改善。	修訂印鑑管理辦法，將遺失之便章作廢，同時更新保管人員，提報最近一次董事會通過後實施。	
	9104~9105	零用金管理辦法、財產管理辦法	11/18~11/22	11/18~11/22	11/22	KM102035	無	無	
	9107910801	取得或處分資產、衍生性商品交易	01/28~01/31	01/28~01/31	01/31	KM102003	無	無	
	9107910802	取得或處分資產、衍生性商品交易	02/25~02/27	02/25~02/27	02/27	KM102006	無	無	
	9107910803	取得或處分資產、衍生性商品交易	03/25~03/29	03/25~03/29	03/29	KM102007	無	無	
	9107910804	取得或處分資產、衍生性商品交易	04/22~04/30	04/22~04/30	04/30	KM102012	無	無	
	9107910805	取得或處分資產、衍生性商品交易	05/27~05/31	05/27~05/31	05/31	KM102015	無	無	
	9107910806	取得或處分資產、衍生性商品交易	06/24~06/28	06/24~06/28	06/28	KM102018	無	無	
	9107910807	取得或處分資產、衍生性商品交易	07/29~07/31	07/29~07/31	07/31	KM102022	無	無	
	9107910808	取得或處分資產、衍生性商品交易	08/26~08/30	08/26~08/30	08/30	KM102025	無	無	
	9107910809	取得或處分資產、衍生性商品交易	09/23~09/30	09/23~09/30	09/30	KM102029	無	無	
	9107910810	取得或處分資產、衍生性商品交易	10/28~10/31	10/28~10/31	10/31	KM102033	無	無	
	9107910811	取得或處分資產、衍生性商品交易	11/25~11/29	11/25~11/29	11/29	KM102037	無	無	
	9107910812	取得或處分資產、衍生性商品交易	12/23~12/31	12/23~12/31	12/31	KM102042	無	無	

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	910601	背書保證辦法	03/25~03/29	03/25~03/29	03/29	KM102008	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/24~06/28	06/24~06/28	06/28	KM102019	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/23~09/30	09/23~09/30	09/30	KM102030	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/23~12/31	12/23~12/31	12/31	KM102043	無	無	
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/25~03/29	03/25~03/29	03/29	KM102008	無	無	
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/24~06/28	06/24~06/28	06/28	KM102019	無	無	
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/23~09/30	09/23~09/30	09/30	KM102030	無	無	
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/23~12/31	12/23~12/31	12/31	KM102043	無	無	
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/25~03/29	03/25~03/29	03/29	KM102008	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/24~06/28	06/24~06/28	06/28	KM102019	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/23~09/30	09/23~09/30	09/30	KM102030	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/23~12/31	12/23~12/31	12/31	KM102043	無	無	

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	11/25~11/29	11/29	KM102036	無	無	
	9112~9113	資訊管理辦法、財務報表編製流程	12/02~12/06	12/02~12/06	12/06	KM102038	無	無	
	9114~9115	子公司監督與管理、董事會議事規範	12/09~12/13	12/09~12/13	12/13	KM102039	無	無	
	9116~9117	防範內線交易、薪酬委員會組織規程	12/16~12/20	12/16~12/20	12/20	KM102040	無	無	
	9118	適用國際會計準則管理辦法	12/23~12/27	12/23~12/27	12/27	KM102041	無	無	
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/30~12/31	詳閱內部稽核報告					
103 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成				詳 103 年度稽核計畫申報表	102 年 12 月 23 日董事會通過 102 年 12 月 23 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

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：103 年 01 月 06 日)