

光明絲織廠股份有限公司（證券代號： 4420 ）

103 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形申報表

第 1 頁（共 1 頁）

編號	稽核項目	稽核報告		內部控制制度缺失 及異常事項	實際改善情形
		日期	編號		
3107	生產循環之成本 計算作業	103/05/16	KM103013	本公司自 103 年度開始採用 ERP 系統進行各項成本之歸類計算，目前內部控制成本計算作業之作業程序及控制重點(稽核程序)已有許多變更，和內部控制制度相關規定已不相符。 建議： 目前 ERP 系統各項作業尚屬初步採用階段，待運轉正常無誤後，再提報董事會通過變更內部控制相關作業。	於 104 年度執行生產循環各項作業稽核時，再將相關差異予以修正，並提報董事會通過變更內部控制制度相關作業。

附註：1. 「編號」、「稽核項目」、「稽核報告」及「內部控制制度缺失及異常事項」等各欄填報內容應與附表二相同。

2. 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：詹正田

總經理：李業振

執行稽核人員：李國斌
(共 1 人)

填表日期：104 年 01 月 05 日