

104 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	01/05~01/16	01/05~01/16	01/16	KM104001	無	無	
	1103~1106	報價、送樣、訂單處 理、訂單變更作業	01/19~01/30	01/19~01/29	01/29	KM104002	無	無	
	1107~1110	運送貨品、客訴、發 票及帳款、收款作業	02/02~02/13	02/02~02/13	02/13	KM104004	無	無	
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業 績管理及差異分析	02/16~02/26	02/16~02/25	02/25	KM104005	無	無	
銷售及收款循環稽核報告整理			02/24~02/26	詳 閱 內 部 稽 核 報 告					
104 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底 前完成				詳 104 年度內部稽核人員名 冊(含職務代理人)	104 年 01 月 05 日上傳完成	
103 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底 前完成				詳 103 年度稽核計畫實際執 行情形申報表	104 年 01 月 05 日上傳完成	
103 年度內部控制制度自行評估			三月底 前完成				詳 103 年度內部控制制度自行 評估報告	104 年 03 月 17 日完成	
出具 103 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底 前完成				詳 103 年度內部控制制度聲 明書	104 年 03 月 17 日董事會通過 104 年 03 月 19 日上傳完成	
103 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 103 年度內部控制缺失及 異常事項改善情形申報表	104 年 01 月 05 日完成 104 年 03 月 19 日上傳完成	

104 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	04/01~04/10	04/01~04/10	04/10	KM104009	無	無	
	2103~2104	驗收作業、進貨退出及折讓作業	04/13~04/17	04/13~04/17	04/17	KM104010	無	無	
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/20~04/24	04/20~04/24	04/24	KM104011	無	無	
採購及付款循環稽核報告整理			04/27~04/30	詳閱內部稽核報告					
生產循環	3101~3102	生產排程、加班代工作業	05/04~05/15	05/04~05/15	05/15	KM104013	無	無	
	3103~3104	品質管制、製造作業	05/18~05/29	05/18~05/29	05/29	KM104014	無	無	
	3105~3106	倉儲管理、保養維修作業	06/01~06/05	06/01~06/05	06/05	KM104016	無	無	
	3107~3108	成本計算作業、差異分析	06/08~06/18	06/08~06/18	06/18	KM104017	無	無	
	3109	法令規章遵循事項	06/22~06/26	06/22~06/26	06/26	KM104018	無	無	
生產循環稽核報告整理			06/29~06/30	詳閱內部稽核報告					

104 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	4104	薪資作業	07/01~07/17	07/01~07/17	07/17	KM104021	無	無	
	4106	晉升、調遷作業	07/20~07/24	07/20~07/24	07/24	KM104022	無	無	
薪工循環稽核報告整理			07/27~07/31	詳閱內部稽核報告					
融資循環	5101	股東權益作業	08/03~08/07	08/03~08/07	08/07	KM104024	無	無	
	5103	借款作業	08/10~08/14	08/10~08/14	08/14	KM104025	無	無	
	5104	出納現金收支作業	08/17~08/21	08/17~08/21	08/21	KM104026	無	無	
融資循環稽核報告整理			08/24~08/31	詳閱內部稽核報告					
電子資料處理循環	8111	公開資訊申報作業	09/01~09/04	09/01~09/04	09/04	KM104028	無	無	
	8110	資通安全檢查之控制作業	09/07~09/11	09/07~09/11	09/11	KM104029	無	無	
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	09/14~09/25	09/14~09/25	09/25	KM104030	本公司新設之纖維事業部(宏洲廠)，相關人員之個人電腦資料，並未每週進行備份，核與規定不符。	本公司所有電腦使用人員之資料，應依規定每週進行備份，並填寫電腦備份記錄表。	
電子資料處理循環稽核報告整理			09/29~09/30	詳閱內部稽核報告					

104 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			
非營運循環 管理辦法	9107910801	取得或處分資產、衍生性商品交易	01/26~01/30	01/26~01/29	01/29	KM104003	無	無	
	9107910802	取得或處分資產、衍生性商品交易	02/16~02/26	02/16~02/25	02/25	KM104006	無	無	
	9107910803	取得或處分資產、衍生性商品交易	03/23~03/31	03/23~03/30	03/30	KM104007	無	無	
	9107910804	取得或處分資產、衍生性商品交易	04/20~04/30	04/20~04/28	04/28	KM104012	無	無	
	9107910805	取得或處分資產、衍生性商品交易	05/25~05/29	05/25~05/29	05/29	KM104015	無	無	
	9107910806	取得或處分資產、衍生性商品交易	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM104019	無	無	
	9107910807	取得或處分資產、衍生性商品交易	07/27~07/31	07/27~07/31	07/31	KM104023	無	無	
	9107910808	取得或處分資產、衍生性商品交易	08/24~08/31	08/24~08/28	08/28	KM104027	無	無	
	9107910809	取得或處分資產、衍生性商品交易	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM104031	無	無	
	9107910810	取得或處分資產、衍生性商品交易	10/26~10/30	10/26~10/30	10/29	KM104035	無	無	
	9107910811	取得或處分資產、衍生性商品交易	11/23~11/30	11/23~11/30	11/30	KM104038	無	無	
	9107910812	取得或處分資產、衍生性商品交易	12/21~12/31	12/21~12/23	12/23	KM104042	無	無	

104 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			
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/23~03/31	03/23~03/30	03/30	KM104008	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM104020	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM104032	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/21~12/31	12/21~12/23	12/23	KM104043	無	無	
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/23~03/31	03/23~03/30	03/30	KM104008	無	無	
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM104020	無	無	
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM104032	無	無	
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/21~12/31	12/21~12/23	12/23	KM104043	無	無	
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/23~03/31	03/23~03/30	03/30	KM104008	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM104020	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM104032	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/21~12/31	12/21~12/23	12/23	KM104043	無	無	

104 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			
非營運循環管理辦法	9101~9102	預算、印鑑管理辦法	10/01~10/08	10/01~10/08	10/08	KM104033	無	無	
	9103~9104	票據領用、零用金管理辦法	10/12~10/23	10/12~10/23	10/23	KM104034	無	無	
	9105、9110	財產管理辦法、核決權限及職務代理人	10/26~11/06	10/26~11/06	11/06	KM104036	無	無	
	9112~9113	資訊、財務報表編製流程之管理辦法	11/09~11/20	11/09~11/20	11/20	KM104037	無	無	
	9114~9115	子公司之監督與管理、董事會議事規範	11/23~12/04	11/23~12/04	12/04	KM104039	無	無	
	9116~9117	防範內線交易管理、薪資報酬委員會	12/07~12/18	12/07~12/18	12/18	KM104040	無	無	
	9118	個人資料保護管理辦法	12/21~12/25	12/21~12/23	12/23	KM104041	無	無	
非營運循環管理辦法稽核報告整理			12/28~12/31	詳閱內部稽核報告					
105 年度稽核計畫申報			十二月底前完成				詳 105 年度稽核計畫申報表	104 年 11 月 27 日董事會通過 104 年 12 月 15 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：詹正田

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：103 年 12 月 23 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期：104 年 12 月 23 日)