

105 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畫 | 備註 |
|------------------------------|------|--------------|-------------|----------------------------|-------|----------|---------------------------------------------|-------------|----|
|                              |      |              |             |                            | 日期    | 編號       |                                             |             |    |
| 銷售及收款循環                      | 1101 | 銷售預測及計畫      | 01/04~01/29 | 01/04~01/29                | 01/29 | KM105001 | 無                                           | 無           |    |
|                              | 1102 | 客戶授信額度及徵信作業  |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1103 | 報價作業         |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1104 | 送樣作業         |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1105 | 訂單處理作業       |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1106 | 訂單變更作業       |             |                            |       |          |                                             |             |    |
| 銷售及收款循環                      | 1107 | 運送貨品或提供勞務作業  | 02/01~02/26 | 02/01~02/26                | 02/26 | KM105003 | 無                                           | 無           |    |
|                              | 1108 | 客訴處理作業       |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1109 | 開立發票及應收帳款作業  |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1110 | 收款作業         |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1111 | 銷貨退回及折讓作業    |             |                            |       |          |                                             |             |    |
|                              | 1112 | 業績管理及銷售之差異分析 |             |                            |       |          |                                             |             |    |
| 105 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報        |      |              | 一月底前完成      | 詳 105 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊    |       |          | 105 年 01 月 04 日上傳完成                         |             |    |
| 104 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報        |      |              | 二月底前完成      | 詳 104 年度稽核計畫實際執行情形申報表      |       |          | 105 年 01 月 21 日上傳完成                         |             |    |
| 104 年度內部控制制度自行檢查             |      |              | 三月底前完成      | 詳 104 年度內部控制制度自行評估報告       |       |          | 105 年 02 月 24 日完成                           |             |    |
| 出具 104 年度內部控制制度聲明書及申報        |      |              | 三月底前完成      | 詳 104 年度內部控制制度聲明書          |       |          | 105 年 03 月 03 日董事會通過<br>105 年 03 月 09 日上傳完成 |             |    |
| 104 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 104 年度內部控制缺失及異常事項改善情形申報表 |       |          | 105 年 02 月 16 日完成<br>105 年 03 月 09 日上傳完成    |             |    |

105 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<br>期 間 | 實際稽核<br>起訖日期 | 稽核報告  |          | 內部控制缺失<br>及異常事項 | 應行處理措施<br>或改善計劃 | 備註 |
|-------------|------|-----------|-------------|--------------|-------|----------|-----------------|-----------------|----|
|             |      |           |             |              | 日期    | 編號       |                 |                 |    |
| 採購及付<br>款循環 | 2101 | 請購作業      | 04/01~04/29 | 04/01~04/29  | 04/29 | KM105007 | 無               | 無               |    |
|             | 2102 | 採購作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 2103 | 驗收作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 2104 | 進貨退出及折讓作業 |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 2105 | 付款作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 2106 | 差異分析      |             |              |       |          |                 |                 |    |
| 生產循環        | 3101 | 生產排程作業    | 05/02~05/31 | 05/02~05/31  | 05/31 | KM105009 | 無               | 無               |    |
|             | 3102 | 加班代工作業    |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 3103 | 品質管制作業    |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 3104 | 製造作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |
| 生產循環        | 3105 | 倉儲管理作業    | 06/01~06/30 | 06/01~06/30  | 06/30 | KM105011 | 無               | 無               |    |
|             | 3106 | 保養維修作業    |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 3107 | 成本計算作業    |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 3108 | 差異分析      |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 3109 | 法令規章遵循事項  |             |              |       |          |                 |                 |    |
| 薪工循環        | 4101 | 用人單位需求作業  | 07/01~07/29 | 07/01~07/29  | 07/29 | KM105014 | 無               | 無               |    |
|             | 4102 | 招募、甄選作業   |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 4103 | 任用作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |
|             | 4104 | 薪資作業      |             |              |       |          |                 |                 |    |

105 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   | 考核作業               | 08/01~08/31 | 08/01~08/31 | 08/31 | KM105016 | 無           | 無           |    |
|           | 4106   | 晉升、調遷作業            |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 4107   | 離職作業               |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 4108   | 訓練作業               |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 4109   | 福利作業               |             |             |       |          |             |             |    |
| 融資循環      | 5101   | 股東權益作業             | 09/01~09/30 | 09/01~09/30 | 09/30 | KM105018 | 無           | 無           |    |
|           | 5102   | 股務作業               |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 5103   | 借款作業               |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 5104   | 出納現金收支作業           |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 5105   | 費用報支作業             |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 5106   | 營業外收支作業            |             |             |       |          |             |             |    |
|           | 5107   | 績效評估作業             |             |             |       |          |             |             |    |
| 電子資料處理循環  | 8109   | 系統復原計畫制度及測試程序之控制作業 | 10/03~10/31 | 10/03~10/31 | 10/31 | KM105021 | 無           | 無           |    |
|           | 8110   | 資通安全檢查之控制作業        |             |             |       |          |             |             |    |
| 非營運循環管理辦法 | 910801 | 衍生性商品交易管理辦法        | 01/25~01/29 | 01/25~01/29 | 01/29 | KM105002 | 無           | 無           |    |
|           | 910802 | 衍生性商品交易管理辦法        | 02/22~02/26 | 02/22~02/26 | 02/26 | KM105004 | 無           | 無           |    |
|           | 910803 | 衍生性商品交易管理辦法        | 03/28~03/31 | 03/28~03/28 | 03/28 | KM105005 | 無           | 無           |    |
|           | 910804 | 衍生性商品交易管理辦法        | 04/25~04/29 | 04/25~04/29 | 04/29 | KM105008 | 無           | 無           |    |

105 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<br>期 間 | 實際稽核<br>起訖日期 | 稽核報告  |          | 內部控制缺失<br>及異常事項 | 應行處理措施<br>或改善計劃 | 備註 |
|---------------|--------|--------------|-------------|--------------|-------|----------|-----------------|-----------------|----|
|               |        |              |             |              | 日期    | 編號       |                 |                 |    |
| 非營運循環<br>管理辦法 | 910805 | 衍生性商品交易管理辦法  | 05/23~05/31 | 05/23~05/31  | 05/31 | KM105010 | 無               | 無               |    |
|               | 910806 | 衍生性商品交易管理辦法  | 06/27~06/30 | 06/27~06/30  | 06/30 | KM105012 | 無               | 無               |    |
|               | 910807 | 衍生性商品交易管理辦法  | 07/25~07/29 | 07/25~07/29  | 07/29 | KM105015 | 無               | 無               |    |
|               | 910808 | 衍生性商品交易管理辦法  | 08/29~08/31 | 08/29~08/31  | 08/31 | KM105017 | 無               | 無               |    |
|               | 910809 | 衍生性商品交易管理辦法  | 09/26~09/30 | 09/26~09/30  | 09/30 | KM105019 | 無               | 無               |    |
|               | 910810 | 衍生性商品交易管理辦法  | 10/24~10/31 | 10/24~10/31  | 10/31 | KM105022 | 無               | 無               |    |
|               | 910811 | 衍生性商品交易管理辦法  | 11/28~11/30 | 11/28~11/30  | 11/30 | KM105024 | 無               | 無               |    |
|               | 910812 | 衍生性商品交易管理辦法  | 12/26~12/30 | 12/26~12/28  | 12/28 | KM105026 | 無               | 無               |    |
| 非營運循環<br>管理辦法 | 910601 | 背書保證辦法       | 03/28~03/31 | 03/28~03/28  | 03/28 | KM105006 | 無               | 無               |    |
|               | 910602 | 背書保證辦法       | 06/27~06/30 | 06/27~06/30  | 06/30 | KM105013 | 無               | 無               |    |
|               | 910603 | 背書保證辦法       | 09/26~09/30 | 09/26~09/30  | 09/30 | KM105020 | 無               | 無               |    |
|               | 910604 | 背書保證辦法       | 12/26~12/30 | 12/26~12/28  | 12/28 | KM105027 | 無               | 無               |    |
|               | 911101 | 資金貸與他人作業管理辦法 | 03/28~03/31 | 03/28~03/28  | 03/28 | KM105006 | 無               | 無               |    |
|               | 911102 | 資金貸與他人作業管理辦法 | 06/27~06/30 | 06/27~06/30  | 06/30 | KM105013 | 無               | 無               |    |
|               | 911103 | 資金貸與他人作業管理辦法 | 09/26~09/30 | 09/26~09/30  | 09/30 | KM105020 | 無               | 無               |    |
|               | 911104 | 資金貸與他人作業管理辦法 | 12/26~12/30 | 12/26~12/28  | 12/28 | KM105027 | 無               | 無               |    |

105 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<br>管理辦法 | 9102 | 印鑑管理辦法                | 11/01~11/30 | 11/01~11/30     | 11/30 | KM105023                                    | 無           | 無           |    |
|               | 9103 | 票據領用管理辦法              |             |                 |       |                                             |             |             |    |
|               | 9107 | 取得或處分資產處理程序           |             |                 |       |                                             |             |             |    |
|               | 9109 | 關係人、集團企業及特定公司財務業務作業辦法 |             |                 |       |                                             |             |             |    |
| 非營運循環<br>管理辦法 | 9113 | 財務報表編製流程之管理辦法         | 12/01~12/30 | 12/01~12/28     | 12/28 | KM105025                                    | 無           | 無           |    |
|               | 9114 | 對子公司之監督與管理辦法          |             |                 |       |                                             |             |             |    |
|               | 9115 | 董事會議事規範               |             |                 |       |                                             |             |             |    |
|               | 9116 | 防範內線交易管理作業程序          |             |                 |       |                                             |             |             |    |
|               | 9117 | 薪資報酬委員會組織規程           |             |                 |       |                                             |             |             |    |
| 106 年度稽核計畫申報  |      |                       | 十二月底<br>前完成 | 詳 106 年度稽核計畫申報表 |       | 105 年 12 月 28 日董事會通過<br>105 年 12 月 28 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

執行稽核人員：李國斌

(共 1 人)

稽核計畫董事會通過日期：104 年 11 月 27 日

(或執行情形填表日期：105 年 12 月 28 日)