光明絲織廠股份有限公司（證券代號：4420）

99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	01/04~01/15	01/04~01/15	01/15	KM99001	無	無	
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/18~01/29	01/18~01/29	01/29	KM99002	無	無	
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	02/01~02/12	02/01~02/12	02/12	KM99904	無	無	
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/22~02/26	02/22~02/26	02/26	KM99005	無	無	
銷售及收款循環稽核報告整理			02/22~02/26	詳閱內部稽核報告					
99年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成				詳99年度內部稽核人員名冊	99年1月11日上傳完成	
98年度稽核計劃實際執行情形彙整及申報			二月底前完成				詳98年度稽核計劃實際執行情形申報表	99年1月11日上傳完成	
98年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成				詳內部控制自行檢查報告	99年3月05日完成	
出具98年度內部控制制度聲明書及申報			四月底前完成				詳內部控制制度聲明書	99年3月09日董事會通過 99年3月11日上傳完成	
98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				詳內控缺失及異常改善申報表	99年1月22日完成 99年3月11日上傳完成	

光明絲織廠股份有限公司（證券代號：4420）

99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	2101~2103	請購作業、採購作業、驗收作業	04/01~04/09	04/01~04/09	04/09	KM99009	無	無	
	2104~2106	進貨退出及折讓、付款作業、差異分析	04/12~04/23	04/12~04/23	04/23	KM99010	無	無	
採購及付款循環稽核報告整理			04/26~04/30	詳閱內部稽核報告					
薪工循環	4101~4103	需求、招募及甄選、任用作業	05/03~05/14	05/03~05/14	05/14	KM99012	無	無	
	4104	薪資作業	05/17~05/28	05/17~05/28	05/28	KM99013	無	無	
	4105~4106	考核作業、晉升及調遷作業	05/31~06/04	05/31~06/04	06/04	KM99015	無	無	
	4107	離職作業	06/07~06/18	06/07~06/18	06/18	KM99016	無	無	
	4108~4109	訓練作業、福利作業	06/21~06/25	06/21~06/25	06/25	KM99017	無	無	
薪工循環稽核報告整理			06/28~06/30	詳閱內部稽核報告					
融資循環	5103~5105	借款、出納現金收支、費用報支作業	07/01~07/16	07/01~07/16	07/16	KM99020	無	無	
融資循環稽核報告整理			07/19~07/23	詳閱內部稽核報告					

光明絲織廠股份有限公司（證券代號：4420）

99 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			
固定資產循環	6101~6102	取得作業、投保作業	07/26~08/06	07/26~08/06	08/06	KM99022	98 年度投保金額逾規定限額，99 年度已予改善。	持續查核 100 年投保情形。	
	6103~6104	處置異動作業、保管盤點作業	08/09~08/13	08/09~08/13	08/13	KM99023	無	無	
固定資產循環稽核報告整理			08/09~08/13	詳閱內部稽核報告					
投資循環	7101~7102	投資計劃及決策、投資買賣管理作業	08/16~08/20	08/16~08/20	08/20	KM99024	無	無	
	7103~7104	保管與質押、記錄與績效評估作業	08/23~08/27	08/23~08/27	08/27	KM99025	無	無	
投資循環稽核報告整理			08/30~08/31	詳閱內部稽核報告					
電子資料處理循環	8101~8104	功能及職責劃分、系統開發及程式修改、文書作業、存取控制	09/01~09/17	09/01~09/17	09/17	KM99027	無	無	
	8105~8108	資料輸出入、資料處理、安全控制、購置使用及維護作業	09/20~10/01	09/20~10/01	10/01	KM99030	無	無	
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/04~10/15	10/04~10/15	10/15	KM99031	無	無	
	8110~8111	資通安全檢查、公開資訊申報作業	10/18~10/29	10/18~10/29	10/29	KM99032	無	無	
電子資料處理循環稽核報告整理			10/25~10/29	詳閱內部稽核報告					

光明絲織廠股份有限公司（證券代號：4420）

99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	9102~9103	印鑑管理辦法、票據領用管理辦法	11/01~11/19	11/01~11/19	11/19	KM99034	無	無	
	9107~9108	取得或處分資產；衍生性商品交易	01/01~12/31	每月一次	01/29 02/26 03/31 04/30 05/31 06/30 07/30 08/31 09/30 10/29 11/30 12/31	1.KM99003 2.KM99006 3.KM99007 4.KM99011 5.KM99014 6.KM99018 7.KM99021 8.KM99026 9.KM99028 10.KM99033 11.KM99035 12.KM99038	無	無	
	9106	背書保證辦法	01/01~12/31	每季一次	03/31 06/30 09/30 12/31	1.KM99008 2.KM99019 3.KM99029 4.KM99039	無	無	
	9109	關係人財務業務作業辦法	01/01~12/31	每季一次	03/31 06/30 09/30 12/31	1.KM99008 2.KM99019 3.KM99029 4.KM99039	無	無	

光明絲織廠股份有限公司（證券代號：4420）

99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	9111	資金貸與他人作業管理辦法	01/01~12/31	每季一次	03/31 06/30 09/30 12/31	1.KM99008 2.KM99019 3.KM99029 4.KM99039	無	無	
	9114~9115	子公司監督與管理、董事會議事規範	11/22~12/03	11/22~12/03	12/03	KM99036	無	無	
	9116	防範內線交易管理作業程序	12/06~12/17	12/06~12/17	12/17	KM99037	無	無	
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/20~12/24	詳閱內部稽核報告					
100年度稽核計畫申報			十二月底前完成				詳100年度稽核計劃申報表	99年12月15日董事會通過 99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：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： 98 年 12 月 30 日

（共 1 人）　　（或執行情形填表日期： 99 年 12 月 31 日）