	光明絲纖廠股份有限公司	(證券代號:	4420	
--	-------------	--------	------	--

第 1 頁(共5頁)

犹太任理	編號	优长石口	預定稽核	實際稽核	稽相	亥報告	內部控制缺失	應行處理措施	備
稽核循環	<b>海</b> 颁	稽核項目	期間	起訖日期	日期	編號	及異常事項	或改善計劃	註
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	<b></b>	- 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				1 註 风 3 似 4 以 4 以 4 以 8 以 8 以 8 以 8 以 8 以 8 以 8 以	99 年 3 月 09 日董事會通過 99 年 3 月 11 日上傳完成		
98年度內情形彙整為		央失及異常事項改善	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	

	光明絲纖廠股份有限公司	(證券代號:	4420	
--	-------------	--------	------	--

第 2 頁(共5頁)

			00 1 次旧网门里只小1017 1770 1				7, - 7 (N °	
編號	稽 核 項 日	預定稽核	實際稽核	稽	该報告	內部控制缺失	應行處理措施	備
				日期	編號	及異常事項	或改善計劃	註
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	
次循環稽核報	告整理	04/26~04/30		詳	閱內	部稽核	報告	
/11011~/11013		05/03~05/14	05/03~05/14	05/14	KM99012	無	無	
					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	
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	
<b>誉核報告整理</b>		07/19~07/23		詳	閲  戊	部 稽 核	報告	
	2104~2106 <在環稽核報 4101~4103 4104 4105~4106 4107 4108~4109  字核報告整理 5103~5105	2101~2103	編號 精核項目 期 間 2101~2103	編 號 精核 項目 期 間 起訖日期 2101~2103 請購作業、採購作業、採購作業、採購作業、操購作業、操購作業、操購作業、檢收作業 2104~2106 造貨退出及折讓、付款作業、差異分析 2104~2106 裁作業、差異分析 2101~4103 需求、招募及甄選、 05/03~05/14 05/03~05/14 2101~4103 薪資作業 05/17~05/28 05/17~05/28 2104~2106 裁作業、晉升及調 05/31~06/04 05/31~06/04 2104 翻職作業 06/07~06/18 06/07~06/18 2105~4106 动脉作業、福利作業 06/21~06/25 06/21~06/25 2105~5105 借款、出納現金收支、費用報支作業 07/01~07/16 07/01~07/16	編 號 稽核項目 期 問 起記日期 日期 2101~2103 請購作業、採購作業、採購作業、驗收作業 04/01~04/09 04/01~04/09 04/09 2104~2106 進貨退出及折譲、付款作業、差異分析 04/12~04/23 04/12~04/23 04/23 2循環稽核報告整理 04/26~04/30 詳 4101~4103 需求、招募及甄選、05/03~05/14 05/03~05/14 05/14 4104 薪資作業 05/17~05/28 05/17~05/28 05/28 4105~4106 考核作業、晉升及調 05/31~06/04 05/31~06/04 06/04 4107 離職作業 06/07~06/18 06/07~06/18 06/18 4108~4109 訓練作業、福利作業 06/21~06/25 06/21~06/25 06/25 6核報告整理 06/28~06/30 詳 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	期 間 起訖日期 日期 編號 2101~2103 請購作業、採購作	編 號 稽 核 項 目 期 图 起訖日期 日期 編號 及異常事項  2101~2103 請購作業、採購作業、採購作業、檢收作業	##  ##  ##  ##  ##  ##  ##  ##  ##  ##

	光明絲纖廠股份有限公司	(證券代號:	4420	
--	-------------	--------	------	--

第 3 頁 (共 5 頁)

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核	實際稽核	稽相	亥報告	內部控制缺失	應行處理措施	備
有 7次7月 4次	<b>郊田 沙</b> 瓦	有	期間	起訖日期	日期	編號	及異常事項	或改善計劃	註
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	<b>看環稽核報告</b>	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	
投資循環科	<b>訾核報告整理</b>		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	09/17	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	5.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1	限公司(證券	代號:	4420

第 4 頁 (共 5 頁)

稽核循環	編號	稽 核 項 目	預定稽核	實際稽核	稽	核報告	內部控制缺失	應行處理措施	備
有百 4次 4/日 4次	<b>※附 沙</b> 心	有 极 有 口	期間	起訖日期	日期	編號	及異常事項	或改善計劃	註
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	
--	-------------	--------	------	--

						• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •			
稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核	實際稽核	稽	核報告	內部控制缺失	應行處理措施	備
7670 76-70	300		期間	起訖日期	日期	編號	及異常事項	或改善計劃	註
					03/31	1. KM99008			
非交易循環	0111	資金貸與他人作業	01/01~19/31	每季一次	06/30	2. KM99019	無	無	
管理辦法	0111	管理辨法	01/01 12/01	女子 久	09/30	3. KM99029	<del></del>	<del></del>	
					12/31	4. KM99039			
	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					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

(共1人)

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

(或執行情形填表日期: 99 年 12 月 31 日)

第 5 頁 (共 5 頁)