

上洋產業股份有限公司 (證券代號：6728)

109 年度內部稽核年度稽核計畫申報表

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109001	薪工循環-人力資源規劃作業	109/01/01~109/01/31					
109002	薪工循環-用人需求作業	109/01/01~109/01/31					
109003	薪工循環-招募作業	109/01/01~109/01/31					
109004	薪工循環-任用作業	109/01/01~109/01/31					
109005	不動產、廠房及設備循環-固定資產盤點作業	109/01/01~109/01/31					
109006	其他管理制度-印鑑管理作業	109/01/01~109/01/31					
109007	其他管理制度-衍生性商品作業	109/01/01~109/01/31					
109008	不動產、廠房及設備循環-固定資產取得及保管作業	109/02/01~109/02/29					
109009	不動產、廠房及設備循環-固定資產異動作業	109/02/01~109/02/29					
109010	不動產、廠房及設備循環-固定維護作業	109/02/01~109/02/29					
109011	其他管理制度-職務授權及代理人制度執行	109/02/01~109/02/29					
109012	融資循環-零用金管理作業	109/02/01~109/02/29					
109013	其他管理制度-衍生性商品作業	109/02/01~109/02/29					
109014	電腦化資訊循環-資訊部門之功能及職責劃分	109/03/01~109/03/31					
109015	電腦化資訊循環-系統開發及程式修改之控制	109/03/01~109/03/31					

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109016	電腦化資訊循環-編製系統文書之控制	109/03/01~109/03/31					
109017	電腦化資訊循環-程式及資料之存取控制	109/03/01~109/03/31					
109018	電腦化資訊循環-資料輸出入管理作業	109/03/01~109/03/31					
109019	電腦化資訊循環-資料處理管理作業	109/03/01~109/03/31					
109020	電腦化資訊循環-檔案及設備之安全作業	109/03/01~109/03/31					
109021	其他管理制度-衍生性商品作業	109/03/01~109/03/31					
109022	其他管理制度-背書保證/資金貸與他人作業作業	109/03/01~109/03/31					
109023	融資循環-公司債作業	109/04/01~109/04/30					
109024	融資循環-借款作業	109/04/01~109/04/30					
109025	融資循環-抵質押作業	109/04/01~109/04/30					
109026	融資循環-會計憑證與帳務處理作業	109/04/01~109/04/30					
109027	融資循環-財務報表編製作業	109/04/01~109/04/30					
109028	其他管理制度-集團企業、特定公司及關係人作業	109/04/01~109/04/30					
109029	其他管理制度-衍生性商品作業	109/04/01~109/04/30					
109030	生產循環-品質管制作業	109/05/01~109/05/31					
109031	生產循環-倉儲管理作業	109/05/01~109/05/31					
109032	生產循環-保養維修作業	109/05/01~109/05/31					
109033	生產循環-安全衛生作業	109/05/01~109/05/31					

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109034	生產循環-成本計算作業	109/05/01~109/05/31					
109035	其他管理制度-子公司監督與管理作業	109/05/01~109/05/31					
109036	其他管理制度-衍生性商品作業	109/05/01~109/05/31					
109037	其他管理制度-防範內線交易作業	109/05/01~109/05/31					
109038	其他管理制度-董事會議事運作之管理	109/06/01~109/06/30					
109039	其他管理制度-財務報表編製流程管理作業	109/06/01~109/06/30					
109040	其他管理制度-適用國際會計準則管理	109/06/01~109/06/30					
109041	其他管理制度-會計專業判斷程序	109/06/01~109/06/30					
109042	其他管理制度-會計政策與估計變動作業	109/06/01~109/06/30					
109043	其他管理制度-財務及非財務資訊管理作業	109/06/01~109/06/30					
109044	其他管理制度-負債承諾及或有事項之管理	109/06/01~109/06/30					
109045	其他管理制度-衍生性商品作業	109/06/01~109/06/30					
109046	其他管理制度-背書保證/資金貸與他人作業	109/06/01~109/06/30					
109047	其他管理制度-股務作業之管理	109/06/01~109/06/30					
109048	融資循環-股務作業	109/06/01~109/06/30					
109049	融資循環-股東權益作業	109/06/01~109/06/30					
109050	薪工循環-考核作業	109/07/01~109/07/31					
109051	薪工循環-訓練作業	109/07/01~109/07/31					
109052	薪工循環-升遷作業	109/07/01~109/07/31					

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109053	薪工循環-薪資作業	109/07/01~109/07/31					
109054	薪工循環-離職作業	109/07/01~109/07/31					
109055	電腦化資訊循環-硬體及系統軟體之購置、使用作業	109/07/01~109/07/31					
109056	其他管理制度-個人資料保護管理作業	109/07/01~109/07/31					
109057	其他管理制度-票據領用之管理作業	109/07/01~109/07/31					
109058	其他管理制度-衍生性商品作業	109/07/01~109/07/31					
109059	研發循環-客戶委託開發作業	109/08/01~109/08/31					
109060	研發循環-自行提案作業	109/08/01~109/08/31					
109061	研發循環-可行性評估作業	109/08/01~109/08/31					
109062	研發循環-產品開發作業	109/08/01~109/08/31					
109063	研發循環-產品測試作業	109/08/01~109/08/31					
109064	研發循環-專案績效評估作業	109/08/01~109/08/31					
109065	研發循環-文件記錄及器材維護之保管作業	109/08/01~109/08/31					
109066	研發循環-智慧財產權之取得、維護及運作作業	109/08/01~109/08/31					
109067	其他管理制度-衍生性商品作業	109/08/01~109/08/31					
109068	銷售及收款循環-商品非銷售處理作業	109/09/01~109/09/30					
109069	銷售及收款循環-客訴處理作業	109/09/01~109/09/30					
109070	投資循環-投資政策與評估作業	109/09/01~109/09/30					

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109071	投資循環-投資取得作業	109/09/01~109/09/30					
109072	投資循環-投資收益之取得與記錄作業	109/09/01~109/09/30					
109073	投資循環-長期股權投資之管理作業	109/09/01~109/09/30					
109074	投資循環-投資標的物之管理作業	109/09/01~109/09/30					
109075	投資循環-投資之處分作業	109/09/01~109/09/30					
109076	其他管理制度-衍生性商品作業	109/09/01~109/09/30					
109077	其他管理制度-背書保證/資金貸與他人作業	109/09/01~109/09/30					
109078	銷售及收款循環-客戶徵信及授信作業	109/10/01~109/10/31					
109079	銷售及收款循環-訂單處理作業	109/10/01~109/10/31					
109080	銷售及收款循環-出貨作業	109/10/01~109/10/31					
109081	銷售及收款循環-發票處理作業	109/10/01~109/10/31					
109082	銷售及收款循環-銷貨退回或折讓作業	109/10/01~109/10/31					
109083	銷售及收款循環-應收帳款作業	109/10/01~109/10/31					
109084	銷售及收款循環-收款作業	109/10/01~109/10/31					
109085	其他管理制度-衍生性商品作業	109/10/01~109/10/31					
109086	採購及付款循環-請購作業	109/11/01~109/11/30					
109087	採購及付款循環-採購作業	109/11/01~109/11/30					
109088	採購及付款循環-進口作業	109/11/01~109/11/30					
109089	採購及付款循環-驗收作業	109/11/01~109/11/30					

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起迄	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
				日期	編號		
109090	採購及付款循環-與採購不符作業	109/11/01~109/11/30					
109091	採購及付款循環-付款作業	109/11/01~109/11/30					
109092	其他管理制度-衍生性商品作業	109/11/01~109/11/30					
109093	電腦化資訊循環：系統復原及測試作業	109/12/01~109/12/31					
109094	電腦化資訊循環：資通安全檢查之控制作業	109/12/01~109/12/31					
109095	電腦化資訊循環：公開資訊申報之控制作業	109/12/01~109/12/31					
109096	其他管理制度-薪資報酬委員會運作作業	109/12/01~109/12/31					
109097	其他管理制度-審計委員會議事運作作業	109/12/01~109/12/31					
109098	其他管理制度-預算之管理	109/12/01~109/12/31					
109099	其他管理制度-衍生性商品作業	109/12/01~109/12/31					
109100	其他管理制度-背書保證/資金貸與他人作業	109/12/01~109/12/31					
109101	法令規章遵循事項	109/12/01~109/12/31					

董事長： 吳明富      內部稽核主管： 林宜璇      執行稽核人員： 許絮雯

稽核計畫董事會通過日期： 108/12/10