

# 創見資訊股份有限公司

## 民國 107 年度稽核計畫申報表

| 預定稽核期間 | 稽核項目編號                           | 稽核項目                                   |
|--------|----------------------------------|--|
| 一月     | ACL0706T-1                       | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                   |
|        | ACJ0504T-1<br>ACJ0806T-1         | 管理控制循環：<br>背書保證控制作業<br>資金貸與他人控制作業      |
| 二月     | ACL0706T-2                       | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                   |
|        | M1D0101T<br>PUC0303T<br>ACD1401T | 生產循環：<br>生產計劃<br>驗收入庫控制作業<br>生產成本及差異分析 |
| 三月     | ACL0706T-3                       | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                   |
|        | ACG0303T<br>ACG0404T             | 投資循環：<br>投資取得及處分作業<br>實物之保管作業          |
|        | ACF0202T<br>ACF0303T             | 融資循環：<br>資金調度管理作業<br>股務管理控制作業          |
| 四月     | ACL0706T-4                       | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                   |
|        | ACJ0504T-2<br>ACJ0806T-2         | 管理控制循環：<br>背書保證控制作業<br>資金貸與他人控制作業      |
|        | PUC0605T<br>ACC0401T             | 採購及付款循環：<br>供應商管理控制作業<br>付款流程控制作業      |
| 五月     | ACL0706T-5                       | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                   |

| 預定稽核期間 | 稽核項目編號                                       | 稽核項目   |
|--------|--|--|
|        | SLB0101T<br>ACB0201T                         | 銷貨及收款循環：<br>報價及訂單處理控制作業<br>客戶信用管理控制作業                                |
| 六月     | ACL0706T-6                                   | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業   |
|        | ADJ1503T<br>ACJ1412T<br>ACJ2015T             | 管理控制循環：<br>薪資報酬委員會運作控制作業<br>董事會議事運作控制作業<br>審計委員會運作控制作業               |
| 七月     | ACL0706T-7                                   | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業   |
|        | ACJ0504T-3<br>ACJ0806T-3                     | 管理控制循環：<br>背書保證控制作業<br>資金貸與他人控制作業                                    |
|        | ITK1111T<br>ITK0202T<br>ITK0404T<br>ITK1010T | 資訊循環：<br>資通安全檢查之控制<br>系統設計及開發之控制作業<br>系統及程式修改作業<br>系統復原及測試之控制作業      |
| 八月     | ACL0706T-8                                   | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業   |
|        | ADE0606T<br>ADE0808T<br>ADE0909T             | 薪工循環：<br>考勤及考核作業<br>福利作業<br>離職作業                                     |
| 九月     | ACL0706T-9                                   | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業   |
|        | ACJ1210T<br>ACJ1109T                         | 管理控制循環：<br>適用國際財務報導準則之管理控制作業<br>財務報表編製流程控制作業(含會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程) |

| 預定稽核期間 | 稽核項目編號                           | 稽核項目                                  |
|--------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 十月     | ACL0706T-10                      | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                  |
|        | ACJ0504T-4<br>ACJ0806T-4         | 管理控制循環：<br>背書保證控制作業<br>資金貸與他人控制作業     |
|        | ACH0101T<br>ACH0808T             | 不動產、廠房及設備循環：<br>資產增購作業<br>資產處分作業      |
| 十一月    | ACL0706T-11                      | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                  |
|        | ACJ1311T<br>ACJ1008T             | 管理控制循環：<br>子公司之監督與管理控制作業<br>關係人交易控制作業 |
|        | PUC0101T<br>PUC0202T<br>PMC0801T | 採購及付款循環：<br>請購/採購流程控制作業<br>委外加工控制作業   |
| 十二月    | ACL0706T-12                      | 投資循環：<br>從事衍生性商品交易作業                  |
|        | SLB0503T<br>ACB0602T             | 銷售循環：<br>售後服務控制作業<br>收款控制作業           |
|        | AUJ0001T                         | 管理控制循環：<br>法令規章遵循事項                   |