

鑫永銓股份有限公司

內部稽核之組織及運作

公司行業：橡膠業

董事長：林季進 總經理：林季佑

監察人：陳晉一、陳朝國、邱伯達

稽核主管：劉威廷

公司電話：049 2263 888

稽核人員資訊：

姓名	到公司任職 年月	擔任稽核人員 年月	學歷	主要經歷
劉威廷	107年1月	107年1月	東吳大學 會計系畢	勤業眾信聯合 會計師事務所

截至民國107年12月31日止，稽核計畫執行情形：

稽核編號	稽核項目	執行情形
107C01	生產循環-生產領、退料作業、倉儲管理作業、料品報廢管理作業	已完成
107J0801	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J15	薪資報酬委員會運作之管理	已完成
107J18	加硫模具管理辦法	已完成
107A01	銷售及收款循環-客戶信用管理作業、報價處理作業	已完成
107J0802	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J13	財務報表編製流程管理-包含適用國際會計準則之管理，及會計專業判斷程序、會計政策與評估變動之流程	已完成
107J16	內控自行檢查完成	已完成
107J20	個人資料保護管理辦法	已完成
107F01	不動產、廠房及設備循環-列帳資產之保險抵押管理作、調撥移轉作業、處分管理作業、盤點管理作業	已完成

稽核編號	稽核項目	執行情形
107J03	職務授權及代理人作業	已完成
107J0701	資金貸與他人及背書保證處理程序	已完成
107J0803	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107A02	銷售及收款循環-訂單處理及異動作業、出貨管理作業、銷貨發票開立與作廢作業、應收帳款及記錄作業、收款處理作業	已完成
107F02	不動產、廠房及設備循環-列帳資產之購置與維修作業	已完成
107I01	電腦化資訊循環-資訊處理部門之功能及職責劃分、系統開發及程式修改控制、編製系統文書之控制、程式及資料之存取控制、資料輸出入之控制、資料處理之控制	已完成
107J0101	印鑑管理辦法	已完成
107J0804	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107B01	採購及付款循環-請購作業、採購作業、驗收作業、應付帳款紀錄及付款作業	已完成
107C02	生產循環-託外加工作業	已完成
107D01	薪工循環-晉升及調遷作業、異動作業、薪資計算發放及記錄作業	已完成
107H01	研發循環-基礎研究作業、產品設計作業、產品試作與測試作業、研發資料之記錄與保管作業	已完成
107J0805	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J19	股務管理作業-包含公開資訊申報之控制	已完成
107C03	生產循環-生產進度管制作業	已完成
107C04	生產循環-重製品作業	已完成
107F03	不動產、廠房及設備循環-列管資產之購置及保管作業	已完成
107J0702	資金貸與他人及背書保證處理程序	已完成
107J0806	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J12	關係人交易管理	已完成
107C05	生產循環-生產領、退料作業、倉儲管理作業、料品報廢管理作業	已完成
107E01	融資循環-借款作業、公司債作業	已完成
107G01	投資循環-投資決策及買賣評估作業、投資保管與異動作業、盤點與抵押作業、投資紀錄作業	已完成
107J0807	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J11	對子公司監督及管理作業	已完成
107A03	銷售及收款循環-客戶信用管理作業、報價處理作業	已完成
107D02	薪工循環-教育訓練作業、考核作業	已完成

稽核編號	稽核項目	執行情形
107J05	零用金管理辦法	已完成
107J0808	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J10	負債承諾及或有事項管理辦法	已完成
107A04	銷售及收款循環-客訴處理作業、銷貨退回與折讓處理作業	已完成
107J06	取得或處分資產管理辦法	已完成
107J0703	資金貸與他人及背書保證處理程序	已完成
107J0809	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J14	董事會議事規則	已完成
107A05	銷售及收款循環-訂單處理及異動作業、出貨管理作業、銷貨發票開立與作廢作業、應收帳款及記錄作業、收款處理作業	已完成
107F04	不動產、廠房及設備循環-列帳資產之購置與維修作業	已完成
107I02	電腦化資訊循環-檔案與設備之安全控制、硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制、系統復原計劃制度及測試程序之控制、資通安全檢查之控制、公開資訊申報之控制	已完成
107J0102	印鑑管理辦法	已完成
107J0810	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107B02	採購及付款循環-退貨處理作業	已完成
107J02	票據領用管理作業	已完成
107J0811	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成
107J09	財產管理作業	已完成
107J17	法令規章遵循事項	已完成
107D03	薪工循環-組織架構設定作業、人力需求作業、招募甄選作業、任用作業、考勤作業、晉升及調遷作業、異動作業、薪資計算發放及紀錄作業	已完成
107H02	研發循環-產品設計作業、產品試作與測試作業、研發資料之記錄與保管作業	已完成
107J04	預算作業	已完成
107J0704	資金貸與他人及背書保證處理程序	已完成
107J0812	從事衍生性商品交易處理程序作業	已完成