

寶利徠光學科技股份有限公司
115年稽核計劃月份總覽表

一月	二月	三月
衍生性商品交易作業 背書保證作業 製程作業計畫 生產作業計畫	衍生性商品交易作業 資金貸與作業 負債承諾及或有事項管理	衍生性商品交易作業 請購作業(採購及付款循環) 採購作業(採購及付款循環) 進口作業(採購及付款循環)
四月	五月	六月
衍生性商品交易作業 背書保證作業 驗收作業(採購及付款循環) 與合約不符作業(採購及付款循環) 付款作業	衍生性商品交易作業 資金貸與作業 交貨作業 開立發票作業 法規遵循事項	衍生性商品交易作業 收款作業 銷貨折讓作業 人力資源規劃 投資決策作業 董事會議事運作之管理
七月	八月	九月
衍生性商品交易作業 背書保證作業 加班作業 投資取得作業 系統復原計劃制度及測試程序控制作業 資通安全檢查控制作業	衍生性商品交易作業 資金貸與作業 品質管制作業 呆廢料作業 請採購作業(不動產廠房及設備循環)	衍生性商品交易作業 薪資報酬委員會運作之管理 關係人交易 永續資訊管理 子公司監督與管理作業
十月	十一月	十二月
衍生性商品交易作業 背書保證作業 發包及訂約作業(不動產廠房及設備循環) 取得及處分資產(其他管理作業) 審計委員會運作之管理	衍生性商品交易作業 資金貸與作業 進度管制及監工作業(不動產廠房及設備循環) 驗收作業(不動產廠房及設備循環) 與合約不符作業(不動產廠房及設備循環)	衍生性商品交易作業 財會收支與財報編製流程管理 適用國際財務報導準則之管理 會計專業之判斷程序、會計政策與估計 變動之流程 系統開發及程式修改控制作業

註：以上為規劃之稽核作業，年度中如有新增議題或高風險作業，可由董事會指派專案進行查核。

製表人： _____ 李瑞賢