

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
104 年度稽核計畫實際執行情形

第一頁 (共 五 頁)

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	備註
				日期	編號			
AS0101	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/01/01~104/01/31	104/01/01~104/01/31	104/02/17	AS0101	無	無	
AS0104	採購及付款循環以及法令遵循事項	104/01/01~104/01/31	104/01/01~104/02/17	104/02/17	AS0102	無	無	
AS0201	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/02/01~104/02/28	104/02/24~104/03/20	104/03/20	AS0201	無	無	
AS0202	融資循環以及法令遵循事項	104/02/01~104/02/28	104/02/24~104/03/20	104/03/20	AS0202	無	無	
AS0203	會計專業判斷程序以及法令遵循事項	104/02/01~104/02/28	104/02/24~104/03/30	104/03/30	AS0203	無	無	
AS0204	會計政策與估計變動之流程以及法令遵循事項	104/02/01~104/02/28	104/02/24~104/03/30	104/03/30	AS0204	無	無	
AS0301	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/03/01~104/03/31	104/03/23~104/04/02	104/04/02	AS0301	無	無	
AS0302	背書保證作業以及法令遵循事項	104/03/01~104/03/31	104/04/01~104/04/09	104/04/09	AS0302	無	無	
AS0303	資金貸與他人作業以及法令遵循事項	104/03/01~104/03/31	104/04/01~104/04/10	104/04/10	AS0303	無	無	
AS0304	福委會運作管理以及法令遵循事項	104/03/01~104/03/31	104/04/13~104/04/22	104/04/22	AS0304	無	無	
AS0305	薪工循環以及法令遵循事項	104/03/01~104/03/31	104/04/13~104/04/17	104/04/17	AS0305	無	無	
AS0401	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/04/01~104/04/30	104/04/07~104/04/17	104/05/20	AS0401	無	無	

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
104 年度稽核計畫實際執行情形

第二頁 (共 五 頁)

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	備 註
				日期	編號			
AS0402	銷售及收款循環以及法令遵循事項	104/04/01~104/04/30	104/04/01~104/04/30	104/05/20	AS0402	無	無	
AS0403	商品存貨管理循環以及法令遵循事項	104/04/01~104/04/30	104/04/01~104/04/30	104/05/20	AS0403	無	無	
AS0501	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/05/01~104/05/31	104/05/01~104/05/31	104/06/15	AS0501	無	無	
AS0502	取得或處分資產處理程序以及法令遵循事項	104/05/01~104/05/31	104/05/01~104/05/31	104/06/22	AS0502	無	無	
AS0503	財產管理作業以及法令遵循事項	104/05/01~104/05/31	104/05/13~104/05/31	104/06/24	AS0503	無	無	
AS0504	固定資產循環以及法令遵循事項	104/05/01~104/05/31	104/05/13~104/05/31	104/06/22	AS0504	無	無	
AS0601	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/06/01~104/06/30	104/06/01~104/07/29	104/07/29	AS0601	無	無	
AS0602	背書保證作業以及法令遵循事項	104/06/01~104/06/30	104/06/01~104/07/29	104/07/29	AS0602	無	無	
AS0603	資金貸與他人作業以及法令遵循事項	104/06/01~104/06/30	104/06/01~104/07/29	104/07/29	AS0603	無	無	
AS0604	適用國際會計準則之管理以及法令遵循事項	104/06/01~104/06/30	104/06/07~104/07/28	104/07/28	AS0604	無	無	
AS0605	投資循環以及法令遵循事項	104/06/01~104/06/30	104/06/16~104/07/29	104/07/29	AS0605	無	無	
AS0701	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/07/01~104/07/31	104/08/10~104/08/27	104/08/27	AS0701	無	無	

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
104 年度稽核計畫實際執行情形

第三頁 (共 五 頁)

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	備註
				日期	編號			
AS0702	職務授權及代理人制度之執行	104/07/01~104/07/31	104/08/14~104/08/27	104/08/27	AS0702	查核購置電腦軟體，未依取得或處分資產處理程序第 7 條第 2 項規定報備董事會。	建議於最近期董事會補報備。	
AS0703	研發循環以及法令遵循事項	104/07/01~104/07/31	104/08/17~104/08/28	104/08/28	AS0703	無	無	
AS0801	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/08/01~104/08/31	104/09/01~104/09/04	104/09/04	AS0801	無	無	
AS0802	對子公司之監督與管理以及法令遵循事項	104/08/01~104/08/31	104/09/07~104/09/22	104/09/22	AS0802	抽查子公司自行研發遊戲相關文件，發現部分作業流程未依內部控制規定執行。	建議依據內部控制規定執行。	
AS0803	採購及付款循環以及法令遵循事項	104/08/01~104/08/31	104/09/16~104/09/22	104/09/22	AS0803	無	無	
AS0804	內部重大訊息處理作業以及法令遵循事項	104/08/01~104/08/31	104/09/10~104/09/22	104/09/22	AS0804	經查，本公司之董監事尚未簽訂保密協定文件，未依照內部重大資訊處理作業程序第 6 條第 1 項 規定辦理。	建議於最近期董事會宣導並簽訂保密協定文件。	
AS0805	防範內線交易之管理以及法令遵循事項	104/08/01~104/08/31	104/09/10~104/09/22	104/09/22	AS0805	無	無	

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
104 年度稽核計畫實際執行情形

第四頁 (共 五 頁)

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	備 註
				日期	編號			
AS0901	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/09/01~104/09/14	104/09/14	AS0901	無	無	
AS0902	背書保證作業以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/09/04~104/09/14	104/09/14	AS0902	無	無	
AS0903	資金貸與他人作業以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/09/04~104/09/14	104/09/14	AS0903	無	無	
AS0904	關係人交易作業以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/10/12~104/10/23	104/10/23	AS0904	無	無	
AS0905	會計專業判斷程序以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/10/12~104/10/23	104/10/23	AS0905	無	無	
AS0906	會計政策與估計變動之流程以及法令遵循事項	104/09/01~104/09/30	104/10/12~104/10/23	104/10/23	AS0906	無	無	
AS1001	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/10/01~104/10/31	104/10/01~104/10/16	104/10/16	AS1001	無	無	
AS1002	印鑑管理作業	104/10/01~104/10/31	104/11/16~104/11/20	104/11/20	AS1002	無	無	
AS1003	銷售及收款循環以及法令遵循事項	104/10/01~104/10/31	104/11/12~104/11/20	104/11/23	AS1003	無	無	
AS1101	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/11/01~104/11/30	104/11/01~104/11/16	104/11/16	AS1101	無	無	
AS1102	資通安全檢查作業以及法令遵循事項	104/11/01~104/11/30	104/12/01~104/12/18	104/12/18	AS1102	無	無	
AS1103	資訊管理循環以及法令遵循事項	104/11/01~104/11/30	104/12/01~104/12/18	104/12/18	AS1103	無	無	

茂為歐買尬數位科技股份有限公司

104 年度稽核計畫實際執行情形

第五頁 (共 五 頁)

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	備註
				日期	編號			
AS1201	衍生性商品處理作業以及法令遵循事項	104/12/01~104/12/31	104/12/01~104/12/18	104/12/18	AS1201	無	無	
AS1202	背書保證作業以及法令遵循事項	104/12/01~104/12/31	104/12/30~105/01/08	105/01/08	AS1202	無	無	
AS1203	資金貸與他人作業以及法令遵循事項	104/12/01~104/12/31	105/01/04~105/01/08	105/01/08	AS1203	無	無	
AS1204	對董事會議事運作之管理以及法令遵循事項	104/12/01~104/12/31	105/01/11~105/01/15	105/01/15	AS1204	無	無	
AS1205	薪資報酬委員會運作之管理以及法令遵循事項	104/12/01~104/12/31	105/01/11~105/01/18	105/01/18	AS1205	經查，本公司之薪資報酬委員會議事錄僅記載會議年度及次數，未依照薪資報酬委員會組織規章第 11 條規定辦理。	建議後續薪資報酬委員會議事錄應 依照規定辦理。	