

真好娛樂科技股份有限公司(證券代號：8491)

109年度稽核計畫

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
1	壹、銷售及收款循環暨相關法令遵循															1090801-1090831						
	一、銷售預算及銷售計畫作業	CS-101	Y									V				1090801-1090831						
	二、通路管理作業	CS-102	Y									V				1090801-1090831						
	三、銷售作業	CS-103	Y									V				1090801-1090831						
	四、發票作業	CS-104	Y									V				1090801-1090831						
	五、應收帳款及銷貨收入作業	CS-105	Y									V				1090801-1090831						
	六、銷貨退回及折讓作業	CS-106	Y									V				1090801-1090831						
	七、收款作業	CS-107	Y									V				1090801-1090831						
	八、客戶服務作業	CS-108	Y									V				1090801-1090831						
2	貳、採購及付款循環暨相關法令遵循															1091101-1091130						
	一、請購作業	CP-101	Y												V	1091101-1091130						
	二、採購作業	CP-102	Y												V	1091101-1091130						
	三、供應商管理作業	CP-103	Y												V	1091101-1091130						
	四、驗收作業	CP-104	Y												V	1091101-1091130						
	五、與約定不符作業	CP-105	Y												V	1091101-1091130						
	六、付款作業	CP-106	Y												V	1091101-1091130						
3	參、存貨作業循環暨相關法令遵循															1090301-1090331						
	一、成本作業	CM-106	Y			V										1090301-1090331						
4	肆、薪工循環暨相關法令遵循															1090501-1090531						
	一、人力資源規劃作業	CW-101	Y						V							1090501-1090531						
	二、用人單位需求作業	CW-102	Y						V							1090501-1090531						
	三、人員招募甄選作業	CW-103	Y						V							1090501-1090531						
	四、人員任用作業	CW-104	Y						V							1090501-1090531						
	五、教育訓練作業	CW-105	Y						V							1090501-1090531						
	六、出勤考核作業	CW-106	Y						V							1090501-1090531						
	七、獎懲升遷作業	CW-107	Y						V							1090501-1090531						
	八、薪資發放作業	CW-108	Y						V							1090501-1090531						
	九、職工福利作業	CW-109	Y						V							1090501-1090531						
	十、職務代理人作業	CW-110	Y						V							1090501-1090531						
	十一、離職資遣退休作業	CW-111	Y						V							1090501-1090531						
5	伍、融資循環暨相關法令遵循															1090701-1090731						
	一、長短期借款作業	CF-104	Y							V						1090701-1090731						
6	陸、不動產、廠房及設備循環暨相關法令遵循															1090301-1090331						
	一、不動產、廠房及設備取得作業	CA-101	Y			V										1090301-1090331						
	二、不動產、廠房及設備盤點作業	CA-108	Y			V										1090301-1090331						
7	柒、投資循環暨相關法令遵循															1090601-1090630						
	一、投資評估作業	CI-101	Y							V						1090601-1090630						
	二、衍生性商品交易作業	CI-103	M	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	每月						
	三、投資效益評估作業	CI-105	Y							V						1090601-1090630						

真好玩娛樂科技股份有限公司(證券代號：8491)

109年度稽核計畫

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
8	捌、資訊循環暨相關法令遵循															1091201-1091231						
	一、資訊部門之功能及職責劃分作業	CE-101	Y													V	1091201-1091231					
	二、系統開發及程式修改控制作業	CE-102	Y													V	1091201-1091231					
	三、產品上線作業	CE-103	Y													V	1091201-1091231					
	四、編製系統文書控制作業	CE-104	Y													V	1091201-1091231					
	五、程式及資料存取控制作業	CE-105	Y													V	1091201-1091231					
	六、資料輸入控制作業	CE-106	Y													V	1091201-1091231					
	七、資料處理之控制作業	CE-107	Y													V	1091201-1091231					
	八、檔案及設備之安全控制作業	CE-108	Y													V	1091201-1091231					
	九、軟體購置、使用及維護控制作業	CE-109	Y													V	1091201-1091231					
	十、系統復原計畫制度及測試程序控制作	CE-110	Y													V	1091201-1091231					
	十一、資訊安全檢查之控制作業	CE-111	Y													V	1091201-1091231					
	十二、公開資訊申報作業	CE-112	Y													V	1091201-1091231					
9	玖、研發循環暨相關法令遵循																1090201-1090229					
	一、遊戲提案作業	CR-101	Y		V												1090201-1090229					
	二、遊戲開發作業	CR-102	Y		V												1090201-1090229					
	三、驗收測試作業	CR-103	Y		V												1090201-1090229					
	四、企劃歸檔作業	CR-104	Y		V												1090201-1090229					
	五、智慧財產權作業	CR-105	Y		V												1090201-1090229					
	拾、其他管理作業																					
10	一、印鑑使用管理作業	CO-101	Y														1090701-1090731					
11	二、預置管理作業	CO-103	Y						V	V							1090601-1090630					
		CO-105	Q		V												1090101-1090131					
12	三、背書保證管理作業	CO-105	Q				V										1090401-1090430					
		CO-105	Q						V								1090701-1090731					
		CO-105	Q										V				1091001-1091031					
13	四、負債承諾及或有事項之管理	CO-106	Q		V												1090101-1090131					
		CO-106	Q				V										1090401-1090430					
		CO-106	Q						V								1090701-1090731					
		CO-106	Q										V				1091001-1091031					
14	五、資金貸與他人管理作業	CO-108	Q		V												1090101-1090131					
		CO-108	Q				V										1090401-1090430					
		CO-108	Q						V								1090701-1090731					
		CO-108	Q										V				1091001-1091031					
15	六、集團企業、特定公司及關係人交易管理作業	CO-110	Y											V			1090901-1090930					
16	七、財務報表編制流程管理作業	CO-111	Y														1091101-1091130					
17	八、對子公司之監督與管理作業	CO-112	Q		V												1090101-1090131					
		CO-112	Q				V										1090401-1090430					
		CO-112	Q						V								1090701-1090731					
		CO-112	Q										V				1091001-1091031					
18	九、董事會議事運作管理作業	CO-113	Y														1091001-1091031					
19	十、防範內線交易管理作業辦法	CO-114	Y														1091201-1091231					
20	十一、取得或處分資產處理程序	CO-115	Y														V	1091201-1091231				
21	十二、自行評估作業辦法	CO-117	Y														1091101-1091130					
22	十三、內部重大資訊處理管理作業	CO-121	Y											V			1090901-1090930					
23	十四、誠信經營守則	CO-123	Y											V			1090901-1090930					
24	十五、風險控制管理辦法	CO-125	Y												V		1091001-1091031					
25	十六、個人資料保護管理作業	CO-128	Y														1091101-1091130					
26	十七、適用國際會計準則管理作業	CO-129	Y														V	1091101-1091130				
27	十八、會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理作業	CO-130	Y														V	1091101-1091130				
28	十九、法令遵循制度	CO-131	Y														V	1091101-1091130				
29	二十、關係企業相互間財務業務相關作業規範	CO-132	Y														1090901-1090930					
30	二十一、薪資報酬委員會運作管理作業	CO-133	Y														V	1091201-1091231				
31	二十二、審計委員會議事運作作業	CO-134	Y														V	1091201-1091231				
32	二十三、集團關係企業管理作業	CO-137	Y														1090901-1090930					
33	二十四、內部人新就(解)任持股異動申報管理辦法	CO-139	Y			V											1090301-1090331					

真好玩娛樂科技股份有限公司(證券代號：8491)

109年度稽核計畫

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	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
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
附註：1. 申報年度稽核計畫時，填至「預定稽核期間」欄；其餘各欄俟申報實際執行情形時填寫。 2. 稽核報告編號請依年度序號編訂。 3. 本表除輸入本會指定之資訊申報網站外，一份送簽證會計師，一份自存。																						

董事長：周玄昆

內部稽：李秀芬
核主管

執行稽：李玢樺
核人員
(共1人)

稽核計畫董事會通過日期： 年 月 日