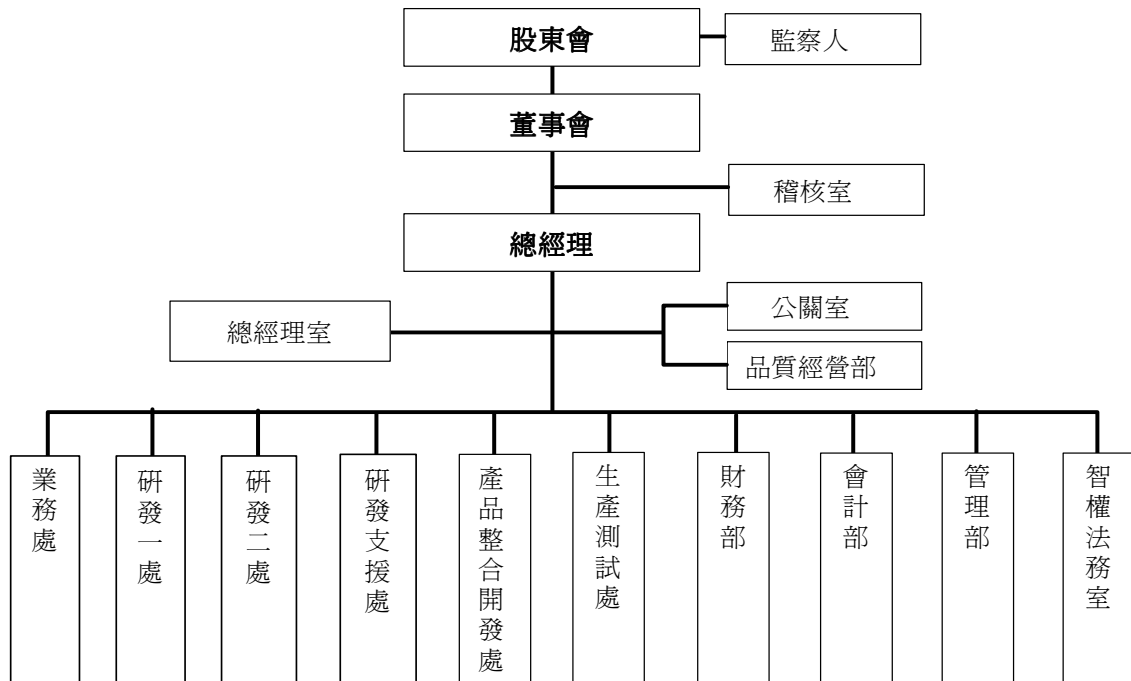


內部稽核之組織及運作

稽核室組織及配置成員



- 目前公司稽核室設置專職內部稽核一人，兼任該部門主管。

稽核室職掌

- 調查與評估內控制度及各項管理制度之健全性與合理性。
- 執行專案稽核工作，達成抑制舞弊、落實各項制度之功能。
- 關係企業及子公司制度績效查核。

年度稽核計畫

• 本公司依行政院金融監督管理委員會證期局頒佈之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 11 條規定，設置隸屬董事會之內部稽核單位-稽核室。

- 稽核室依上述處理準則規定擬訂年度稽核計畫並於該年度執行下

列各項稽核作業循環，以評估本公司內部控制制度之健全性、合理性及各部門執行的有效性：

- 銷售及收款循環
- 採購及付款循環
- 生產循環
- 薪工循環
- 融資循環
- 投資循環
- 固定資產循環
- 研發循環
- 電子計算機循環

• 本室遵照證期局之規定按月稽核衍生性金融商品交易作業，按季稽核背書保證/負債承諾及或有事項/資金貸與他人作業，每年度並實施內部控制制度自行檢查程序，其目的在落實公司自我監督的機制、及時因應環境的改變，以調整內部控制制度之設計及執行，並提昇內部稽核部門的檢查品質及效率。並依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定於稽核報告完成後次月底前將稽核報告、稽核追蹤報告交付本公司監察人查閱。

• 本室依照行政院金融監督管理委員會證期局之期限內完成下列事項之網路申報作業

- 十二月底前申報次年度之「年度稽核計畫」
- 一月底前申報當年度「稽核主管與稽核人員資料」
- 二月底前申報前年度「年度稽核計畫執行情形」
- 四月底前申報前年度「內部控制制度聲明書」
- 五月底前申報前年度「內部控制制度缺失及異常事項改善情形」