

內部稽核組織與運作

本公司稽核室直接隸屬於董事會，為獨立、公正、客觀之單位。內部稽核主管之任免由董事會批准。

稽核室之內部組織架構包括：稽核主管一名，稽核人員若干。稽核室主要職能在於監督公司內部控制之有效性、評估公司內部控制風險、以及法令規定之其他職能。

稽核室每年依公司營運需要及風險評估結果擬定年度稽核計劃，并經董事會通過後執行。每月/季按經核准的稽核計劃執行，對公司及子公司的各項作業進行查核并評估相應的風險。最終出具相應之稽核報告或專案報告供公司管理層及董事會參考。以落實監督機制及各項風險管理之管控。

本公司業已建立有效之內部控制制度，并經董事會通過。同時由公司管理階層及各職能部門針對現行內部控制制度不定期進行檢討，并會同稽核室提出改善建議，進而完善本公司內部控制制度。

稽核報告的簽核及報告流程如下：

