

全友電腦股份有限公司  
內部稽核組織及運作

本公司內部稽核為獨立單位，隸屬於董事會，配置稽核主管及稽核人員共計二人。執行運作情形：

- 一、內部稽核單位依據內部控制制度訂定內部稽核實施細則，據以執行並衡量現行內部控制制度之有效性及遵循程度；其範圍包含公司所有作業及其子公司。
- 二、每年擬訂稽核計劃，包含每月應稽核之項目及年度稽核計劃，並經董事會通過。
- 三、覆核各單位及子公司之自行檢查報告。
- 四、將稽核檢查之缺失及複核自行檢查之結果，定期向董事會及監察人報告。
- 五、除例行性之稽核計畫，另視需要執行專案稽核或覆核。
- 六、內部稽核對於查核項目，若發現有缺失及異常項目，除據實記錄至稽核報告外，並持續追蹤，確定相關單位已採取改善措施。