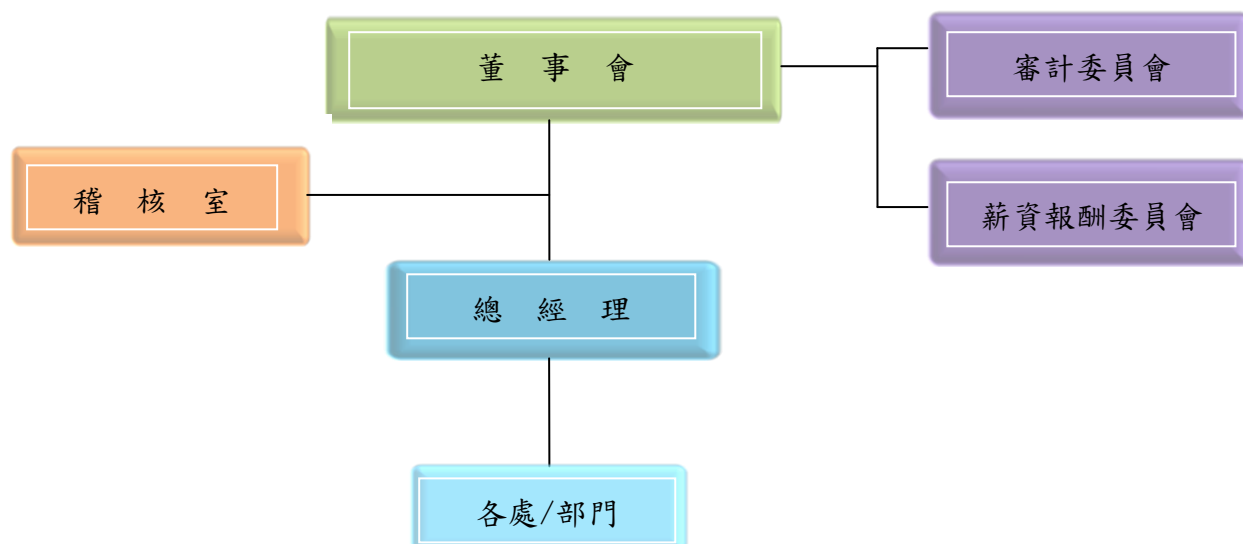


慧友電子股份有限公司

公司治理架構與內部稽核之組織及運作

〈公司治理架構〉



<內部稽核之組織及運作>

一、隸屬部門：董事會

二、人員配置情形：內部稽核主管1人。

三、工作職掌：

1. 關於內部稽核實施細則之擬定與修正事項。
2. 關於公司年度內部稽核計畫之擬訂事項。
3. 關於業務管理各項作業之稽核事項。
4. 關於採購及物料管理作業之稽核事項。
5. 關於財務管理各項作業之稽核事項。
6. 關於人事管理各項作業之稽核事項。
7. 關於固定資產管理作業之稽核事項。
8. 關於行政管理各項作業之稽核事項。
9. 關於長、短期投資管理之稽核事項。
10. 關於稽核報告撰擬陳報與送請查閱事項。
11. 關於各項業務稽核應行興革建議事項。
12. 關於稽核執行情形之陳報主管機關事項。
13. 其他各項有關稽核業務處理及交辦事項。

四、執行運作情形：

1. 內部稽核人員針對公司內部控制九大循環及上級交辦事項進行例行性或專案性查核，確保內控制度確實執行
2. 內部稽核人員將其稽核發現據實揭露於稽核報告，呈送相關主管及監察人並定期追蹤其改善情形
3. 內部稽核人員秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行其職務。
4. 稽核主管列席董事會報告內部稽核業務報告。