國碩科技工業股份有限公司

STORAGE CORPORATION

審計委員會運作情形

本公司審計委員會目前係由 3 名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，以提升公司治理效能，並與會計師及內部稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

112 年至今，審計委員會共召開 4 次會議，審議之工作重點事項如下：

(1)財務報表稽核及會計政策與程序。

(2)內部控制制度暨相關之政策與程序。

(3)稽核計畫執行情形。

(4)重大之資金貸與、背書或提供保證交易。

(5)重大之資產取得交易。

(6)涉及董事自身利害關係之事項。

(7)募集發行具有股權性質之有價證券。

(8)簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。

(9)簽證會計師之委任。

(10)取得或處分資產處理程序之修正。

(11)內部控制制度之修正。

(12)公司遵循相關法令及規則。

●審閱財務報表

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案業經審計委員會審議通過。

董事會造具本公司 112 年第一季、第二季及第三季財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所核閱完竣，並出具核閱報告。

●簽證會計師獨立性及適任性評估

●內控控制制度有效性

●訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」

●通過本公司民國 113 年度稽核計劃

國碩科技工業股份有限公司
STORAGE CORPORATION

審計委員會運作情形

審計委員會日期	期別	議案內容及決議結果
112.03.30	第三屆第 3 次	1.本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表案。 2.民國 111 年度虧損撥補案。 3.訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」案。 4.提高新埔綠能園區土地購買價格案。 5.提高新埔綠能園區開發費用案。 6.本公司民國 111 年度內部控制制度聲明書案。 7.審議本公司民國 111 年度簽證會計師獨立性及適任性評估結果案。
		審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用
112.05.12	第三屆第 4 次	1.本公司民國 112 年度第一季合併財務報表案。 2.本公司為配合發展 E-dreg 業務，擬投資昊煜電業股份有限公司及昊能有限公司案。 3.本公司與持有 100%股份之子公司威富光電股份有限公司進行合併案。
		審計委員會決議結果：第 2 案僅同意通過投資昊能有限公司案，另對於昊煜電業股份有限公司投資案，需重新評估後再提議案討論。其他案經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用
112.08.11	第三屆第 5 次	1.重新推選審計委員會之召集人案。 2.配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師案。 3.本公司民國 112 年度第二季合併財務報表案。 4.本公司追認向關係人取得不動產之使用權資產案。 5.本公司為配合發展 E-dreg 業務，擬投資儲能設備案。
		審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用
112.11.13	第三屆第 6 次	1.本公司民國 112 年度第三季合併財務報表案。 2.訂定本公司民國 113 年度稽核計劃案。 3.個別核准民國 112 年簽證會計師提供非確信服務項目案。
		審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用