



審計委員會運作情形

本公司審計委員會目前係由 4 名獨立董事組成，於 113 年 6 月 26 日全面改選董事(含獨立董事)後，由新任獨立董事組成新一屆審計委員會成員，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。

113 年至今，審計委員會共召開 5 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、解任或報酬。
- (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)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (13)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 112 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 113 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

●會計師公費

●內控控制制度暨相關之政策與程序

●預先核准本公司民國 113 年度委任簽證會計師事務所提供之非確信服務清單

●委任本公司稽核主管

●通過本公司民國 114 年度稽核計劃



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
113.03.28	第三屆第七次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.民國 112 年度虧損撥補案。 3.通過依國際會計準則公報第 36 號認列資產減損案案。 4.提通過本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案。 5.預先核准本公司民國 113 年度委任簽證會計師事務所提供之非確信服務清單案。 6.本公司民國 112 年度簽證會計師獨立性及適任性評估審核案。 7.本公司民國 113 年度委任簽證會計師案。 8.訂定本公司「道德行為準則」案。 <p>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</p>
113.05.14	第三屆第八次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司民國 113 年度第一季合併財務報表案。 2.解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制案。 <p>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</p>
113.07.19	第四屆第一次	<ol style="list-style-type: none"> 1.推選審計委員會之召集人案。 2.本公司擬與非關係人自然人購買土地並於該地興建太陽能案場案。 <p>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</p>
113.08.13	第四屆第二次	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司民國 113 年度第二季合併財務報表案。 2.處分本公司持有碩禾電子材料(股)公司之部份股份相關事宜案。 <p>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</p>
113.11.13	第四屆第三次	<ol style="list-style-type: none"> 1.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。 2.民國 113 年度會計師公費案。 3.本公司民國 113 年度第三季合併財務報表案。 4.本公司內部稽核主管異動案。 5.訂定本公司民國 114 年度稽核計劃案。 6.修正本公司內部控制制度之部分內容案。 7.委任聯緯聯合會計師事務所提供民國 113 年及民國 114 年度直接扣抵法計算簽證服務項目。 <p>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</p>