

114 年度審計委員會年度工作重點彙整

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

本公司審計委員會於 114 年舉行 4 次會議，審議的事項主要包括：

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. 簽證會計師資歷、獨立性。
4. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
5. 私募方式辦理現金增資發行普通股
6. 辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資事宜。

114 年運作情形如下：

開會日期	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
114/03/11	<ol style="list-style-type: none">1. 審議本公司 113 年度財務報表。2. 審議本公司 113 年度營業報告書。3. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。4. 通過本公司修訂「公司章程」案。5. 通過 113 年度內部控制制度聲明書。6. 通過 113 年股東常會通過之私募有價證券案擬不繼續辦理。7. 通過以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	經主席徵詢出席委員，全體同意照案通過，提請董事會討論。
114/05/13	<ol style="list-style-type: none">1. 審議本公司 114 年度第一季合併財務報表案2. 為配合勤業眾信聯合會計師事務所落實內部輪調之機制，通過自 114 年第二季起更換本公司之簽證會計師案。	經主席徵詢出席委員，全體同意照案通過，提請董事會討論。

	3. 審議自民國 114 年第二季起，委任勤業眾信聯合會計師事務所之陳培德會計師及劉怡青會計師擔任本公司財務報表簽證之會計師，及委任陳培德會計師擔任稅務簽證之會計師及其報酬案。	
114/08/13	1. 審議本公司 114 年度第二季合併財務報表案。 2. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定其減資基準日案。	經主席徵詢出席委員，全體同意照案通過，提請董事會討論。
114/11/13	1. 審議本公司 114 年度第三季合併財務報表案。 2. 通過 115 年度『年度稽核計畫』案。 3. 通過勤業眾信聯合會計師事務所及其關聯企業(以下簡稱：勤業眾信)之非確信服務範圍案。 4. 通過本公司辦理收回之限制員工權利新股註銷登記減資及訂定其減資基準日案。	第 1.2.4. 案：經主席徵詢出席委員全體同意照案通過，提請董事會討論。 第 3 案：經主席徵詢出席委員全體同意照案通過。

除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。