

111 年度審計委員會運作情形

審計委員會於 111 年度舉行了 2 次會議，審議的事項主要包括：

- 1.修正內部控制制度
- 2.取得或處分供營業使用之機器設備
- 3.年度稽核計畫

●審閱財務報告

不適用(本屆為第一屆審計委員會於 111 年 6 月 16 日成立故無審閱 110 度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等)

●評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

●委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

●審計委員會開會資訊

民國 111 年度審計委員會開會 2 次，開會資訊如下：

開會日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第一屆 第一次 (111/8/11)	審議修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉制度」、「內部人股權申報管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」、「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」、「對子公司監控作業辦法」、「董事會議事規範」、「申請暫停及恢復交易作業程序」、「普通會計事務處理程序」、「預算管理辦法」、「印鑑使用辦法」部份條文。	經主席徵詢全體出席委員 無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	審議本公司取得或處分供營業使用之機器設備。	經主席徵詢全體出席委員 無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	審議本公司 112 年度稽核計畫。	經主席徵詢全體出席委員 無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

第一屆 第二次 (111/11/10)	審議本公司之各子公司 112 年度稽核計畫。	經主席徵詢全體出席委員 無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	審議本公司取得或處分供營業使用之機器設備。	經主席徵詢全體出席委員 無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。