審計委員會

一、工作重點

1. 內部控制制度有效性之考核：
(1) 審議公司內部控制之政策和程序。
(2) 審議各單位對於內部控制制度執行及有效性之自我評估及稽核單位全年度稽核計劃執行結果。

2. 審閱會計表冊之編造：
審議本公司營業報告書、盈餘分派、年度及期中財務報表等。

3. 簽證會計師之委任：
審議會計師之獨立性、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。

4. 背書或提供保證：
審議本公司展延對轉投資事業提供背書保證事宜。

5. 依證交法第 14 條之 1 規定審議：
審議本公司修訂之「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」、「印鑑管理作業辦法」、「不動產、廠房及設備循環」、「永續資訊之管理作業辦法」、「永續報告書編製及確信作業程序」、「管理事務核決權責劃分表」。

6. 依證交法第 36 條之 1 規定審議：
審議本公司修訂之「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」。

7. 內部稽核作業查核計畫：
審議本公司 114 年度內部稽核計畫。

8. 審查簽證會計師提供非確信服務：
預先審議本公司簽證會計師提供非確信服務項目。

9. 重大之資產：
審議本公司投資美國國庫債券。

10. 涉及董事自身利害關係之事項：
解除本公司新任董事競業禁止案。

二、113 年至 114 年度決議事項

審計委員會日期(期別)	董事會日期(期別)	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議	公司對審計委員會意見之處理
113.03.13(第二屆第十四次)	113.03.13(第八屆第十七次)	案由：112年度營業報告書及財務報表案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：112年度盈餘分派案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：本公司113年度簽證會計師委任報酬暨獨立性評估案。	無	全體出席董事同意通過。

		決議：全體出席委員同意通過。		
		案由：預先核准113年簽證會計師提供非確信服務項目案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：提請通過投資美國國庫債券案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：112年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
113.05.09(第二屆第十五次)	113.05.09(第八屆第十八次)	案由：113年1月1日至3月31日之合併財務報表案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「董事會議事規則」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
113.08.12(第三屆第一次)	113.08.12(第九屆第二次)	案由：113年1月1日至6月30日之合併財務報表案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂「印鑑管理作業辦法」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
113.11.13(第三屆第二次)	113.11.13(第九屆第三次)	案由：113年1月1日至9月30日之合併財務報表案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：本公司對大陸轉投資事業之背書保證擬申請展延。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「不動產、廠房及設備循環」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：訂定本公司「永續資訊之管理作業辦法」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：114年度內部稽核作業查核計畫案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。

114.03.06(第三屆第三次)	114.03.06(第九屆第五次)	案由：113年度營業報告書及財務報表案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：113年度盈餘分派案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：本公司114年度簽證會計師委任報酬暨獨立性評估案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：預先核准114年簽證會計師提供非確信服務項目案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：修訂本公司「管理事務核決權責劃分表」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案由：113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 決議：全體出席委員同意通過。	無	全體出席董事同意通過。