

112 年度審計委員會工作重點和重要決議

一、審計委員會主要工作重點：

1. 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、112 年度運作情形

112 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形與審計委員會年度工作重點及本年度運作情形如下：

(一) 出席情形

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	曹來旺	3	-	100	112.06.09 解任
獨立董事	蔡文賢	6	-	100	112.06.09 連任
獨立董事	謝聖言	6	-	100	112.06.09 連任
獨立董事	郭昭宏	2	1	67	112.06.09 新任
獨立董事	李易騰	3	-	100	112.06.09 新任

(二) 112 年度工作重點：

1. 審議財務報告。
2. 審議修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。
3. 審議金融機構之授信額度。
4. 審議資金貸與及背書保證。
5. 審議簽證會計師之委任。
6. 審議私募普通股及國內無擔保轉換公司債。

(三) 重要決議

日期/期別	議案內容
112.03.17 112年第一次	1. 本公司一一一年度營業報告書、個體財務 2. 報表及合併財務報表討論案 3. 本公司擬訂一一一年度盈餘分派討論案 4. 本公司一一二年度會計師獨立性、績效評估暨委任及報酬討論案 5. 本公司之子(孫)公司背書保證額度展期討論案 6. 本公司擬修訂「組織圖」及「核決權限表」討論案 7. 本公司擬修訂「股東會議事規則」部份條文討論案 8. 本公司擬通過一一一年度「內部控制制度聲明書」及內部控制制度有效性之考核案 9. 本公司擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文討論案 10. 本公司擬修訂「董事會議事規範」部分條文討論案 11. 本公司擬修訂「防範內線交易管理辦法」部分 12. 本公司擬修訂「公司治理實務守則」部分條文討論案 13. 本公司擬修訂「董事會績效評估作業辦法」部分條文討論案 14. 本公司擬修訂「內部重大資訊處理作業管理辦法」部分條文討論案
112.04.26 112年第二次	1. 本公司擬辦理私募普通股及國內無擔保轉換公司債討論案 2. 本公司擬修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文討論案 3. 本公司擬修訂「背書保證處理作業程序」部份條文討論案
112.05.11 112年第三次	1. 本公司一一二年度第一季合併財務報告 2. 本公司擬增訂「董事與各功能性委員會委員及經理人之酬金辦法」討論案 3. 本公司擬修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文討論案 4. 本公司之轉投資公司背書保證額度討論案
112.08.10 112年第四次	1. 本公司推選第二屆審計委員會之召集人 2. 本公司一一二年度第二季合併財務報告討論案 3. 本公司擬向金融機構申請授信額度新增討論案 4. 本公司轉投資公司之資金貸與新增討論案 5. 本公司擬購入湯城園區新北市三重區重新路五段609巷18號四樓之6至之8產權討論案
112.11.14 112年第五次	1. 本公司一一二年度第三季合併財務報告討論案 2. 本公司擬向金融機構申請授信額度討論案 3. 本公司之轉投資公司背書保證額度討論案 4. 本公司擬修訂「關係人暨集團企業交易管理辦法」討論案 5. 本公司擬通過一一三年度稽核計畫案
112.12.05 112年第六次	1. 本公司擬通過一一三年度稽核計畫修改案