

# 審計委員會年度工作重點及運作情形

審計委員會於 114 年舉行了 5 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. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與背書或保證
5. 公司風險管理
6. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
7. 簽證會計師之委任、解任或報酬
8. 財務、會計或內部稽核主管之任免
9. 審計委員會職責履行情形
10. 審計委員會績效評量自評問卷

## 114 年度審計委員會績效評估

依據：董事會暨功能性委員會績效評估辦法

獨立董事：邱垂裕、李安民、陳冠宇、魏碧媛；共計 4 席。

自評等級：4.99。極優。

評估日期：114/1/1-114/12/31

提報董事會日期：115/3/10

正面評價：運作效率與成果。

公司提供充足資源，協助委員善盡監督，充分行使職權

1. 不定期與內部稽核主管溝通，確保內部控制之有效實施。
2. 定期評估簽證會計師獨立性，確保財務報表之允當表達。

績效考核的五大面向	平均等級
1. 對公司營運之參與程度	5
2. 提升審計委員會決策品質	4.98
3. 審計委員會組成與結構	5
4. 委員之選任及持續進修	5
5. 內部控制	4.97

一一四年度審計委員會之重要決議

日期	重要決議	決議結果	公司對意見之處理
114.3.7	1.通過 113 年度決算表冊。	全體出席委員 核准通過	經參與討論及表決之 董事核准通過
	2.通過 113 年度內部控制制度聲明書。		
	3.通過評估簽證會計師獨立性與適任性。		
	4.通過修正本公司「公司章程」部分條文案。		
	5.通過會計師事務所 114 年度預計提供之非確信服務案。		
114.5.8	1.通過 114 年第 1 季合併財務報表。	全體出席委員 核准通過	經參與討論及表決之 董事核准通過
	2.通過 113 年度盈餘分配案。		
	3.通過修訂內部控制制度部分條文。		
	4.通過與子公司常州振揚電子有限公司利息費用討論案。		
114.7.11	1.通過修訂內部控制制度部分條文案。	全體出席委員 核准通過	經參與討論及表決之 董事核准通過
114.8.08	1.通過 114 年第 2 季合併財務報表。	全體出席委員 核准通過	經參與討論及表決之 董事核准通過
114.11.11	1.通過 114 年第 3 季合併財務報表。	全體出席委員 核准通過	經參與討論及表決之 董事核准通過
	2.通過 115 年度稽核計劃申報表。		
	3.通過修訂內部控制制度部分條文。		
	4.通過制訂「永續發展委員會組織規程」案。		
	5.通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。		