

審計委員會工作重點及運作情形

- ◆審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。
- ◆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。
- ◆本委員會審議的事項主要包括：
 - 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - 二、對本公司之內部控制制度有效性之考核。
 - 三、依證交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。
 - 四、審核涉及董事自身利害關係之事項。
 - 五、審核重大之資產及衍生性商品之交易。
 - 六、審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - 七、審查募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - 八、評核簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - 十、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。
 - 十一、主管機關規定之其他重大事項。

◆本委員會 113 年度運作情形資訊：

審計委員會召開 日期	期別	議案內容	證交法 §14-5 所 列事項	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
113 年 3 月 13 日	第 2 屆第 7 次	1.112 年度財務報表及營業報告書案	✓	無此情形
		2.112 年度虧損撥補案	✓	無此情形
		3.本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案	✓	無此情形
		4.「股東會議事規則」修訂案	✓	無此情形
		5.委任會計師案	✓	無此情形
113 年 5 月 8 日	第 2 屆第 8 次	1.113 年第一季財務報表案	✓	無此情形
113 年 8 月 13 日	第 2 屆第 9 次	1.113 年第二季財務報表案	✓	無此情形
		2.本公司銀行授信額度案	✓	無此情形
		3.本公司設備採購案	✓	無此情形
113 年 11 月 11 日	第 2 屆第 10 次	1.114 年度營業計劃書及預算案	✓	無此情形
		2.113 年第三季財務報表案	✓	無此情形
		3.本公司銀行授信額度案	✓	無此情形
		4.114 年度稽核計畫案	✓	無此情形
		5.追認本公司為子公司威茂股份有限公司背書保證案	✓	無此情形
		6.修訂本公司「其他循環管理辦法」案	✓	無此情形
		7.修訂本公司「公司治理實務守則」案	✓	無此情形
		8.修訂本公司「董事會議事規範」案	✓	無此情形

		9.修訂本公司「審計委員會組織 規程」案	✓	無此情形
		10.修訂本公司「核決權限表」 案	✓	無此情形
		11.修訂本公司「銷售及收款循 環」案	✓	無此情形
		12.修訂本公司「採購及付款循 環」案	✓	無此情形