

審計委員會於 110 年舉行九次會議，年度工作重點及運作情形如下：

(一) 年度工作重點

- 1、 審閱財務報告：除查核 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派外，110 年每一季至第三季之財務報告亦經本委員會審閱。
- 2、 評估內部控制制度有效性(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)：依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之判斷項目，評估公司內部控制制度之設計及執行具有效性。
- 3、 就簽證會計師之獨立性、專業性及適任性進行評估。

(二) 當年度運作情形

開會日期	議案	決議	公司對審委會意見處理
110/2/5 第一次	(1) 本公司資金貸與及背書保證案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 判斷子公司逾期應收帳款是否屬資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/3/10 第二次	(1) 一〇九年度員工及董事酬勞分配案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 一〇九年度營業報告書及財務報表案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(3) 一〇九年度盈餘分配案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(4) 修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(5) 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(6) 本公司得分次辦理對子公司上偉碳纖複合材料(股)公司釋股作業暨放棄參與現金增資計畫案	修改說明 2、3，照修正案通過	經董事會全體成員依審計委員會建議通過
	(7) 一〇九年度內部控制制度聲明書案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(8) 修訂本公司「集團企業、特定人與關係人交易作業程序」案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(9) 修訂本公司「投資循環」案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/4/16 第三次	(1) 本公司財務主管及會計主管異動案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/5/6 第四次	(1) 配合會計師事務所內部調整變更簽證會計師案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 一一〇年第一季財務報表案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(3) 本公司處分土地及廠房案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(4) 本公司背書保證案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(5) 判斷子公司逾期應收帳款是否屬資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/5/28 第五次	(1) 本公司興建集團研發暨營運總部案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 本公司擬辦理國內第三次有擔保可轉換公司債及第四次無擔保可轉換公司債案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(3) 本公司出租廠房案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(4) 總經理辭任及聘任案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(5) 解除總經理競業行為之限制案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(6) 本公司資金貸與及背書保證案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過

開會日期	議案	決議	公司對審委會意見處理
110/7/19 第六次	(1) 本公司資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/8/5 第七次	(1) 本公司認購上緯新能源股份有限公司現金增資案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 判斷子公司逾期應收帳款是否屬資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/11/5 第八次	(1) 簽證會計師獨立性及適任性評估案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(2) 本公司資金貸與及背書保證案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(3) 修訂本公司內部控制制度「財務報表編制流程管理辦法」案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(4) 修訂本公司內部控制制度「財產管理程序」及「組織編制管理辦法」案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(5) 修訂本公司「經理人薪酬管理辦法」案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
	(6) 判斷子公司逾期應收帳款是否屬資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過
110/12/16 第九次	(1) 本公司資金貸與案	全體成員同意通過	經董事會全體成員通過