

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「關係人、特定公司及集團企業交易程序」、「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」、「風險管理政策與程序」、「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」、「印鑑管理作業辦法」。

6. 內部稽核作業查核計畫：

審議本公司 113 年度內部稽核計畫。

7. 審查簽證會計師提供非確信服務：

預先審議本公司 112 年及 113 年簽證會計師提供非確信服務項目。

8. 子公司增資：

審查子公司增資之評估報告。

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、112 年至 113 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 |
|-----------------------|------------------------|---|--------------------|---------------|
| 112.03.27 (第二屆第九次) | 112.03.27 (第八屆第十一次) | 案由：111 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：111 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：盈餘發放現金案。 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：擬辦理盈餘轉增資發行新股案。 | 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：本公司112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：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：111 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。 |
| 112.05.11 (第二屆第十次) | 112.05.11 (第八屆第十二次) | 案由：112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「關係人、特定公司及集團企業交易程序」案。 決議：全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |
| 112.06.21 (第二屆第十一次) | 112.06.21 (第八屆第十三次) | 案由：制定本公司預先核准「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」。 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112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。 |
| 112.08.10 (第二屆第十二次) | 112.08.10 (第八屆第十四次) | 案由：112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：增資太學投資控股股份有限公司案。 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：制定本公司「風險管理政策與程序」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：擬委請楊雲驊獨立董事針對嘉義健保案之整體分析出具法律意見書，以供董事會參考。 決議：全體出席委員同意通過。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |
| 112.11.13 (第二屆第十三次) | 112.11.13 (第八屆第十五次) | 案由：112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：113年度內部稽核作業查核計畫案。 | 無 | 全體出席董事同意通過。 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|---|-------------|
| | | 決議：全體出席委員同意通過。 | | |
| 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。 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。 |
| | | 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。 |
| 113.05.09 (第二屆 第十五次) | 113.05.09 (第八屆 第十八次) | 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。 |
| | | 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。 |
| 113.08.12 (第三屆 第一次) | 113.08.12 (第九屆 第二次) | 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。 |
| | | 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。 |