

审计委员会 113 年度运作情形

本届委员会任期自 112 年 6 月 7 日至 115 年 6 月 6 日止，审计委员计三人，由薛富井、陈厚铭、聂建中等三位独立董事组成，其专业资格详见 112 年度年报第 12-13 页。113 年度开会五次，每次会议三位独立董事均亲自出席。

一、审计委员会审议事项包括：

A.a. 财务报表稽核及会计政策与程序

- b. 内部控制制度暨相关之政策与程序
- c. 重大之资产或衍生性商品交易
- d. 重大资金贷与背书或保证
- e. 募集或发行有价证券
- f. 公司风险管理
- g. 签证会计师资历、独立性、及绩效评量
- h. 签证会计师之委任、解任或报酬

B. 审阅财务报告：

本公司董事会造送民国 112 年度合并财务报表暨个体财务报表，并同营业报告书及盈余分配表，经本审计委员会查核，认为尚无不符。

C. 委任签证会计师：

审计委员会被赋予监督签证会计师事务所独立性之职责，以确保财务报表的公正性。一般而言，除税务相关服务或特别核准的项目外，签证会计师事务所不得提供本公司其他服务。签证会计师事务所提供的所有服务必需得到审计委员会的核准，为确保签证会计师事务所的独立性，审计委员会系参照会计师法第 47 条及会计师职业道德规范公报第 10 号「正直、公正客观及独立性」之内容制定独立性评估表，就会计师之独立性、专业性及适任性评估，评估是否与本公司互为关系人、互有业务或财务利益关系等项目。113 年 03 月 11 日第九届第六次董事会审议通过勤业众信联合会计师事务所王仪雯会计师及林文钦会计师均符合独立性评估标准，足堪担任本公司财务及税务签证会计师。

二、113 年审计委员会会议信息如下：

日期	议案内容	决议结果	公司对委员意见之处理
113.03.11	1.112 年度营业报告书及财务报表。 2.112 年度资产减损案。 3.112 年度亏损拨补案。 4. 113 年签证会计师提供度非确信服务预先核准服务清单案。 5.113 年度委任会计师签证财务报表及营利事业所得税案。 6.112 年度内部控制制度声明书」。	全体出席委员同意通过	提董事会由全体出席董事同意通过
113.05.03	展延子公司 Fulltech Investment Holdings (BVI) Co., Ltd.对富乔 (东莞) 玻纤有限公司之资金贷与期限案。	全体出席委员同意通过	提董事会由全体出席董事同意通过
113.06.05	1.办理 113 年度现金增资发行新股案。 2.修正内部控制制度 AX-103 股务作业。	全体出席委员同意通过	提董事会由全体出席董事同意通过
113.08.13	113 年第二季合并财务报表案	全体出席委员同意通过	提董事会由全体出席董事同意通过
113.11.01	1.增订内部控制制度 AX-115 永续信息管理作业案。 2.114 年年度稽核计划案。	全体出席委员同意通过	提董事会由全体出席董事同意通过