

# 审计委员会 112 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 111 年度年报第 33 页。112 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：

- (1) 财务报表稽核及会计政策与程序
- (2) 内部控制制度暨相关之政策与程序
- (3) 重大之资产或衍生性商品交易
- (4) 重大资金贷与背书或保证
- (5) 募集或发行有价证券
- (6) 公司风险管理
- (7) 签证会计师资历、独立性及绩效评量
- (8) 签证会计师之委任、解任或报酬

## 二、审阅财务报告：

本公司董事会造送民国 111 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。

## 三、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。112 年 3 月 1 日第二届第十二次审计委员会及 112 年 3 月 1 日第八届第十八次董事会审议并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。

112 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
112.03.01	(1) 111 年度营业报告书及财务报告。 (2) 本公司签证会计师提供非确信服务预先核准审核办法事宜。 (3) 112 年签证会计师财报查核及税报签证服务公费事项。 (4) 修正内部控制制度「AX-103 服务作业」。 (5) 本公司「111 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
112.04.12	(1) 111 年度盈余分配案。 (2) 111 年度盈余转增资发行新股案。 (3) 现金增资子公司 Fulltech Investment Holdings (BVI) Co., Ltd. 美金 1,000 万元，再由该公司对其子公司富乔（东莞）玻纤有限公司资金贷与等值美金 1,000 万元之人民币借款（约当人民币 6,900 万元）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
112.05.02	(1) 修正内部控制制度「AX-103 服务作业」案。 (2) 订定本公司「永续报告书编制及验证作业程序」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
112.08.07	(1) 本公司 112 年第二季合并财务报表讨论案。 (2) 修正内部控制制度「销货与收款循环」讨论案。	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
112.11.06	(1) 『113 年度稽核计划』讨论案。 (2) 本公司拟投资设立泰国子公司案。	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