

審計委員會 112 年度運作情形

本屆委員會任期自 112 年 6 月 7 日至 115 年 6 月 6 日止，審計委員計三人，由薛富井、陳厚銘、聶建中等三位獨立董事組成，其專業資格詳見 111 年度年報第 33 頁。112 年度開會五次，每次會議三位獨立董事均親自出席。

一、審計委員會審議事項包括：

- (1) 財務報表稽核及會計政策與程式
- (2) 內部控制制度暨相關之政策與程式
- (3) 重大之資產或衍生性商品交易
- (4) 重大資金貸與背書或保證
- (5) 募集或發行有價證券
- (6) 公司風險管理
- (7) 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬

二、審閱財務報告：

本公司董事會造送民國 111 年度合併財務報表暨個體財務報表，並同營業報告書及盈餘分配表，經本審計委員會查核，認為尚無不符。

三、委任簽證會計師：

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的專案外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會系參照會計師法第 47 條及會計師 職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、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專案。112 年 3 月 1 日第二屆第十二次審計委員會及 112 年 3 月 1 日第八屆第十八次董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所王儀雯會計師及林文欽會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

112年審計委員會會議資訊如下：

日期	議案內容	決議結果	公司對委員意見之處理
112.03.01	<p>(1) 111 年度營業報告書及財務報告。</p> <p>(2) 本公司簽證會計師提供非確信服務預先核准審核辦法事宜。</p> <p>(3) 112 年簽證會計師財報查核及稅報簽證服務公費事項。</p> <p>(4) 修正內部控制制度「AX-103 股務作業」。</p> <p>(5) 本公司「111 年度內部控制制度聲明書」。</p>	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
112.04.12	<p>(1) 111 年度盈餘分配案。</p> <p>(2) 111 年度盈餘轉增資發行新股案。</p> <p>(3) 現金增資子公司 Fulltech Investment Holdings (BVI) Co., Ltd. 美金 1,000 萬元，再由該公司對其子公司富喬（東莞）玻纖有限公司資金貸與等值美金 1,000 萬元之人民幣借款（約當人民幣 6,900 萬元）案。</p>	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
112.05.02	<p>(1) 修正內部控制制度「AX-103 股務作業」案。</p> <p>(2) 訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程式」案。</p>	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
112.08.07	<p>(1) 本公司 112 年第二季合併財務報表討論案。</p> <p>(2) 修正內部控制制度「銷貨與收款迴圈」討論案。</p>	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
112.11.06	<p>(1) 『113 年度稽核計畫』討論案。</p> <p>(2) 本公司擬投資設立泰國子公司案。</p>	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過