審計委員會 113 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 112 年度年報第 12-13 頁。113 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：

A.a. 財務報表稽核及會計政策與程序

b. 內部控制制度暨相關之政策與程序

c. 重大之資產或衍生性商品交易

d. 重大資金貸與背書或保證

e. 募集或發行有價證券

f. 公司風險管理

g. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量

h. 簽證會計師之委任、解任或報酬

B.審閱財務報告：

本公司董事會造送民國 112 年度合併財務報表暨個體財務報表，併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。

C.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項目外，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，審計委員會係參照會計師法第 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項目。113 年 03 月 11 日第九屆第六次董事會審議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。

二、113 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
113.03.11	1.112 年度營業報告書及財務報表。 2.112 年度資產減損案。 3.112 年度虧損撥補案。 4. 113 年簽證會計師提供度非確信服務預先核准服務清單案。 5.113 年度委任會計師簽證財務報表及營利事業所得稅案。 6.112 年度內部控制制度聲明書」。	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
113.05.03	展延子公司 Fulltech Investment Holdings（BVI） Co., Ltd.對富喬（東莞）玻纖有限公司之資金貸與期限案。	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
113.06.05	1.辦理 113 年度現金增資發行新股案。 2.修正內部控制制度 AX-103 股務作業。	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
113.08.13	113 年第二季合併財務報表案	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
113.11.01	1.增訂內部控制制度 AX-115 永續資訊管理作業案。 2.114 年年度稽核計劃案。	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