

審計委員會運作情形

一、本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。

二、本公司審計委員會 112 年度於 112 年 3 月 15 日至 112 年 12 月 21 日舉行 5 次會議，審議的事項主要包括：

1. 審閱財務報表
2. 修訂內部控制制度
3. 審核「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」
4. 稽核計畫及執行情形
5. 向金融機構申請短期綜合、週轉擔保放款額度、保證發行商業本票授信額度及衍生性金融商品交易額度
6. 資金貸與子公司新增額度及應收帳款超過正常授信期限視為資金融通
7. 簽證會計師資歷、獨立性及適任性
8. 簽證會計師之委任及報酬

三、運作情形：

董事會(審計委員會)開會日期(期別)	議案內容 及所有審計委員意見及公司對審計委員意見之處理	證交法#14-5所列事項
112.3.15 (112年 第1次)	審查資金貸與美國子公司增加貸款額度。	✓
	審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。	✓
	審查111年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書	✓
	審查111年度決算表冊	✓
	審查簽證會計師資歷、參考審計品質指標(AQIs)評估獨立性及適任性	✓
	審查簽證會計師之委任	
	審查稽核計畫執行及改善情形	✓
112.5.11 (112年 第2次)	審查資金貸與美國子公司貸款額度。	✓
	審查向金融機構申請短期綜合額度及衍生性金融商品交易額度。	✓
	審查112年第一季合併財務報告	✓
	審查稽核計畫執行及改善情形	
112.8.7 (112年 第3次)	審查112年第二季合併財務報告	✓
	審查資金貸與美國子公司貸款額度。	✓
	審查稽核計畫執行及改善情形	✓
112.11.9 (112年 第4次)	審查112年第三季合併財務報告	✓
	審查資金貸與孫公司英隆公司、美國子公司貸款額度。	✓
	審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。	✓
	審查稽核計畫執行情形	
112.12.21 (112年 第5次)	審查資金貸與美國子公司貸款額度。	✓
	審查向金融機構申請短期週轉擔保放款額度及保證發行商業本票授信額度	✓
	審查113年度內部稽核年度稽核計劃	✓
	審查修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「處理董事要求之標準作業程序」訂定本公司「公司治理實務守則」、「關係人相互間之財務業務相關作業」、「永續發展實務守則」、「永續發展委員會組織規程」	✓
	委任本公司第一屆永續發展委員會委員	✓
	審查稽核計畫執行及改善情形	✓

1. 本公司 112 年 3 月 15 日至 112 年 12 月 21 日審計委員會議案均經全體出席審計委員審核通過。
2. 本公司上列議案均無「證交法#14-5 所列事項未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意議決之事項」。