

一〇九年審計委員會之年度工作重點及運作情形：

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。

審計委員會審議的事項主要包括：

- 財務報表；
- 稽核及會計政策與程序；
- 內部控制制度暨相關之政策與程序；
- 重大之資產或衍生性商品交易；
- 重大資金貸與背書或保證；
- 募集或發行有價證券；
- 衍生性金融商品及現金投資情形；
- 法規遵循；
- 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突；
- 申訴報告；
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告；
- 資訊安全；
- 公司風險管理；
- 簽證會計師資歷獨立性及績效評量；
- 簽證會計師之委任解任或報酬；
- 財務會計或內部稽核主管之任免；
- 審計委員會職責履行情形；及
- 審計委員會績效評量自評問卷等。

一、一〇九年審計委員會工作重點：

(一)評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年(coso)發布之內部控制制度-內部控制的整合性架構，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(二)核閱報務報告

一〇九年第一季至第三季財務報表經安侯建業會計師事務所核閱完畢，認為尚無不合。

二、一〇九年審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 6 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	顏信輝	6	0	100%	註 1
委員	李吉仁	6	0	100%	註 1
委員	黃鐘揚	6	0	100%	註 1

註 1：連續任期未超過三屆

其他應記載事項:

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者,應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(二)除前開事項外,其他未經審計委員會通過,而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

各次董事會議案符合上述(一)及(二)列表彙總如下:

審計委員會 日期	通過董事會 日期、期別	議案內容及後續處理	證交法第 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 以上同意之議決事項
109.01.20 第一屆第八 次	109.01.20 第七屆第十 九次	1.子公司審繳科技資金貸與額度案。 2.擬申請一般授信綜合額度及外匯暨衍 生性金融商品額度案。	V	無此情形
		審計委員會決議結果(109.01.20):審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理:審計委員會全體成員同意通過,故不適用。		
109.02.24 第一屆第九 次	109.02.24 第七屆第二 十次	1.一〇八年度決算表冊案。 2.一〇八年度盈餘分派案。 3.本公司擬辦理資本公積轉增資發行新 股案。 4.本公司一〇八年度內部控制制度聲明 書案。 5.擬訂定「董事會績效評估辦法」案。	V	無此情形
		審計委員會決議結果(109.02.24):審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理:審計委員會全體成員同意通過,故不適用。		
109.04.24 第一屆第十 次	109.04.24 第七屆第二 十一次	本次會議僅有報告案,無討論事項。		

109.06.29 第二屆第一 次	109.06.29 第八屆第二 次	1.本公司會計暨財務主管任命案。	V	無此情形
		審計委員會決議結果(109.06.29)：審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		
109.07.24 第二屆第二 次	109.07.24 第八屆第三 次	1.本公司會計師獨立性評估報告案。	V	無此情形
		審計委員會決議結果(109.07.24)：審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		
109.10.26 第二屆第三 次	109.10.26 第八屆第四 次	1.一〇九年度會計師查核簽證公費案。	V	無此情形
		2.訂定一一〇年度稽核計劃。		
		3.擬修改子公司睿繳科技資金貸與額度案。		
		4.擬修改一般授信綜合額度及外匯暨衍生性金融商品額度案。		
審計委員會決議結果(109.10.26)：審計委員會全體成員同意通過。				
公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。				