

一〇八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、一〇八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

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中報務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

二、一〇八年審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 5 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	李吉仁	4	1	80%	註 1
委員	顏信輝	5	0	100%	註 1
委員	黃鐘揚	5	0	100%	註 1

註 1：連續任期未超過三屆

其他應記載事項：

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
108.01.21 第一屆第三 次	108.01.21 第七屆第十 四次董事會	1.擬發行限制員工權利新股案。 2.子公司睿緻科技資金貸與額度案。 3.擬修訂本公司「薪資報酬委員會組織 規程」部份條文案。 4.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。 5.向兆豐國際商業銀行新莊分行辦理長 期擔保授信額度案。	V	無此情形
		審計委員會決議結果(109.01.21)：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。		
108.02.22 第一屆第四 次	108.02.22 第七屆第十 五次董事會	1本公司一〇七年度決算表冊案。 2.一〇七年度盈餘分派案。 3.本公司擬辦理資本公積轉增資發行新 股案。 4.擬修訂本公司「從事衍生性商品交易 處理程序」部份條文案。 5.擬修訂本公司「取得或處分資產處理 程序」案。	V	無此情形

		6.擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。 7.擬修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案。 8.擬修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。 9.本公司一〇七年度內部控制制度聲明書案。 10.擬向兆豐國際商業銀行新莊分行申請外匯暨衍生性金融商品額度案。		
審計委員會決議結果(108.02.22)：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。				
108.04.26 第一屆第五次	108.04.26 第七屆第十六次董事會	1.本公司一〇八年第一季合併財務報表案。 2.擬再增修本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。 3.擬再增修本公司「背書保證作業程序」部份條文案。 4.擬訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」案。	V	無此情形
審計委員會決議結果(108.04.26)：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。				
108.07.25 第一屆第六次	108.07.25 第七屆第十七次董事會	1.本公司一〇八年上半年度合併財務報表案。 2.本公司會計師獨立性評估報告案。 3.子公司歐特斯(股)公司資金貸與額度案。 4.擬向渣打國際商業銀行申請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(108.07.25)：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。				
108.10.28 第一屆第七次	108.10.28 第七屆第十八次董事會	1.一〇八年度會計師查核簽證公費案。 2.訂定一〇九年度稽核計劃。 3.子公司新思代科技(股)公司資金貸與額度案。	V	無此情形
審計委員會決議結果(108.10.28)：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。				