

審計委員會年度重點工作

審計委員會於112年舉行了7次會議，審議的事項主要包括：

1. 年度及各季財務報表
2. 盈餘分配
3. 簽證會計師獨立性及適任性評估
4. 內部控制制度有效性
5. 集團資金貸與案件
6. 辦理國內第四次無擔保可轉換公司債發行
7. 辦理公司章程、資金貸與他人作業程序、股東會議事規則等部份條文修正
8. 對美國子公司現金增資

審閱財務報告

董事會造具本公司111年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。該營業報告書、財務報表及盈餘分配議案業經112年3月9日審計委員會查核，認為尚無不合。

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(包括控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通、監督作業)之有效性，並審查公司稽核部門的定期報告，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統係屬有效，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。