

## 審計委員會年度重點工作

審計委員會於113年舉行了5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. 簽證會計師聘任(暨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. 可轉債換發新股
7. 美國地區投資事業組織重組暨子公司吸收合併
8. 國內子公司減資暨修訂公司章程
9. 辦理內部重大資訊處理作業程序、永續資訊管理作業等部份條文修正及訂定

## 審閱財務報告

董事會造具本公司112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113年3月13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。