



## 一一二年第一屆第十一次審計委員會議事錄



- 一、開會時間：中華民國一一二年三月十三日（星期一）下午二時整
- 二、開會地點：台北市內湖區瑞光路 208 號 5 樓(本公司會議室)
- 三、主 席：獨立董事林靜雯女士  
記錄：許錦碧
- 四、出席委員：獨立董事林靜雯女士、獨立董事林銘桐先生、獨立董事林明俊先生  
列 席：董事長洪振攀先生
- 五、報告事項：

上次決議事項之執行情形：

【第一案】審查本公司 111 年第 3 季合併財務報表案：送董事會決議通過在案。

【第二案】解除本公司會計主管競業禁止之限制案：送董事會決議通過在案。

### 六、討論事項：

本次會議承認及討論事項：

(委員對於會議事項，與其自身有利害關係者，應說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員行使其表決權。)

### 【第一案】

案由：本公司民國 111 年度個體財務報表、合併財務報表，提請討論。

說明：(一)本公司民國 111 年度財務報表及合併財務報表業已編製完成。

(二)上開財務報表，併同資誠聯合會計師事務所廖福銘以及徐聖忠會計師擬出具之查核報告書稿(詳附件十一)，提請討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。

### 【第二案】

案由：本公司營業報告書案(含 111 年度營業報告與 112 年營業計劃)，提請討論。

說明：(一)依本公司「董事會議事辦法」第 12 條規定，本公司之當年度營業計劃應提董事會討論。

(二)依公司法第 20 條規定，公司每屆會計年度終了，應將營業報告書(詳如附件十二)提請股東常會承認。

(三)本公司營業報告書已編製完成，提請討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。

### 【第三案】

案由：本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」案，提請討論。

說明：(一)依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 24 條規定自行檢查，並出具「內部控制制度聲明書」(詳如附件十三)。

(二)本次內部控制自行檢查審查期間為 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，敬請討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。

#### 【第四案】

案由：擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則，提請討論。

說明：(一)依「國際會計師道德準則委員會(International Ethics Board of Accountants, IESBA)修訂之規範」辦理。

(二)擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則，詳如附件十四，所擬是否可行，提請討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。

#### 【第五案】

案由：本公司擬評估簽證會計師之獨立性案，提請討論。

說明：(一)依據本公司公司治理守則第29條規定，公司應定期評估聘任會計師之獨立性。

(二)本公司111年度所聘任之簽證會計師為資誠聯合會計師事務所廖福銘與徐聖忠會計師。

(三)資誠聯合會計師事務所業依其國際總部要求，每年辦理獨立性評估管理政策，對執業會計師及雇用人員每年均要求需自我申報與客戶之「超然獨立聲明」，本公司已取得111年度簽證會計師之「審計會計師超然獨立聲明」(詳如附件十五)。該聲明書規定會計師、審計人員皆應遵守獨立性之規範，以維持其查核簽證之超然獨立及公正性。

(四)另依本公司內部自行評估就所聘任之簽證會計師並未擔任本公司之董事，也非本公司之股東，亦未在本公司支薪，且與本公司非利害關係人，應符合獨立性之相關規範。

(五)敬請討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。



【第六案】

案由：本公司 111 年度盈虧撥補案，提請 討論。

說明：(一)依公司法及公司章程規定，擬具 111 年度之盈虧撥補表如下：

單位：新台幣元

項 目	合 計
期初未分配盈餘	4,163,601
本年度稅後淨損	(20,870,949)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,907,519
迴轉特別盈餘公積(註一)	14,164,408
期末累積虧損	(635,421)

註一：根據金管證發字第 1090150022 號函規定：開始採用國際財務報導準則編製財務報告後，於分派可分配盈餘時，應就當年度發生之帳列其他權益減項淨額，提列特別盈餘公積且不得分派，嗣後其他權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

國外營運機構財務報表換算之兌換差額-投資國外子公司	(25,342,742)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益-投資擎邦	31,265,839
期末其他權益餘額	5,923,097
應提列特別盈餘公積金額	0
上期特別盈餘公積餘額	(14,164,408)
本年度迴轉特別盈餘公積金額	14,164,408
期末特別盈餘公積餘額	0

(二)敬請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送董事會提案。

七、臨時動議：無

八、散會：下午二時三十五分

主席：林靜雯

紀錄：許錦碧

