

全景軟體股份有限公司

113 年度審計委員會工作重點及重要決議

■ 年度工作重點

本公司「審計委員會」由全體獨立董事共三位委員組成，有 1 位為財務專家。每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。本公司 113 年共計舉行 6 次會議，主要審議事項包含如下：

- 審閱財務報表：
本公司年度財務報告經審計委員會通過並提董事會討論。
- 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法。
- 內部控制制度有效性考核。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估。

於 113 年 3 月 26 日通過委任安侯建業聯合會計師事務所 (KPMG) 擔任 113 年度財務報告查核會計師事務所。同時依據 KPMG 提供之審計品質指標 (AQIs)，並參照會計師法暨會計師職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」之內容，評核會計師之獨立性，評核結果尚無發現違反獨立性之情事，且簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。

■ 重要決議事項

日期	重要決議
113/1/19	一、通過 113 年度之營運計畫及預算案。 二、本公司與兆豐國際商業銀行簽訂綜合授信契約書案。
113/3/26	一、112 年度營業報告書及財務報表報告案。 二、擬具本公司 112 年度盈餘分派之議案。 三、本公司 113 年第二季及第三季財務預測案。 四、本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 五、公司治理評鑑自評報告案。 六、擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 七、擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 八、擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 九、委任公司治理主管案。 十、擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司 113 年度財務報告，查核會計師案。
113/5/15	一、通過 113 年第一季財務報表案。
113/7/23	一、本公司稽核報告簽核授權案。
113/8/13	一、本公司 113 年第二季財務報表案。 二、為配合本公司股票初次上櫃前公開承銷，擬辦理現金增資發行新股案。
113/11/13	一、本公司 113 年第三季財務報表案。

日期	重要決議
	<p>二、擬通過 114 年稽核計畫案。</p> <p>三、擬修訂本公司內部控制制度之「銷售及收款循環」、「採購及付款循環」、「生產循環」、「薪工循環」、「融資循環」、「不動產、廠房及設備循環」、「投資循環」及「研發循環」案。</p> <p>四、訂定本公司「永續資訊管理作業」辦法。</p>