

全景軟體股份有限公司

114 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 4 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 114 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。
- 審閱營運計畫及年度預算。
- 簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估：

於 114 年 3 月 13 日通過委任安侯建業聯合會計師事務所 (KPMG) 擔任 114 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
114/1/23	一、通過 114 年營運計畫及預算案。 二、本公司與兆豐國際商業銀行簽訂綜合授信契約書案。 三、113 年第四季應收帳款餘額超過正常授信期限逾期三個月以上，擬歸為非屬資金貸與性質案。
114/3/13	一、通過本公司一一三年度營業報告書及財務報告案。 二、通過本公司一一三年度盈餘分派案。 三、本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。 四、擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 五、擬訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 六、擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一四年度財務報告查核會計師案。
114/5/8	一、通過一一四年度第一季財務報表案。 二、擬修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。
114/8/11	一、通過一一四年度第二季財務報表案。
114/11/10	一、擬通過一一四年度第三季財務報表案。 二、擬通過一一五年度稽核計畫案。