

冠西電子企業股份有限公司

114年度審計委員會重要決議

審計委員會			獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員意見	公司對審計委員意見之意見處理
期別	日期	討論內容			
0204	114.01.16	1、113年10月~11月內部稽核執行情形。 2、評估簽證會計師獨立性、委任及報酬給付案。 3、資通安全「內部控制制度有效性評估項目」修訂案。 4、「投資循環-投資取得作業-長期股權投資之內部控制制度」暨其內部稽核實施細則修訂案。 5、關係企業間取得機器設備案。 6、本公司擬辦理現金增資發行普通股案。 7、本公司擬辦理私募普通股案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140116第十二屆第九次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0205	114.02.26	1、「公司章程」修訂案 2、變更114年1月16日董事會通過辦理私募普通股發行條件案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140226第十二屆第十次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0206	114.03.05	1、本公司會計主管異動案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140305第十二屆第十一次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0207	114.03.14	1、113年12月至114年1月內部稽核執行情形。 2、擬辦理私募發行普通股、價格訂定及其相關事宜案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140314第十二屆第十二次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0208	114.03.28	1、113年度營業報告書及財務報表案。 2、113年度虧損撥補案。 3、「公司章程」修訂案。 4、113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5、「取得或處分資產處理程序」修訂案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140328第十二屆第十三次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0209	114.03.21	1、討論本公司資金貸予子公司Pt. Cosmo Technology案。 2、討論本公司資金貸予子公司Cosmo Electronics(HK) Company Limited案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140321第十二屆第十四次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0210	114.04.15	1、內部控制制度設計及執行缺失提改善計畫 2、擬辦理第二次私募發行普通股、價格訂定及其相關事宜案。	無	委員會全體成員同意通過	經提報1140415第十二屆第十五次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。

0211	114.05.08	1、討論本公司資金貸與子公司 Cosmo Electronics (HK) Company Limited案。 2、建置子公司(True Glory Investments Limited、Renown Boom Limited、PT CIJAMBE、Cosmo Lighting、Real Bonus Limited、冠震興)內部控制制度暨內部控制制度實施細則案。 3、提報內控查核缺失之改善計畫暨補正措施進度說明案。 4、「取得或處分資產處理程序」修訂案。	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1140508第十二屆第十七次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0212	114.05.14	1、114年度私募普通股辦理情形報告。 2、114年2月~114年3月內部稽核執行情形。 3、114年2月~114年4月冠西集團溫室氣體盤查與查證時程規劃進度追蹤報告。 4、本公司民國114年第1季合併財務報告案。 5、德昌聯合會計師事務所更換本公司財務報告查核簽證會計師案。 6、討論本公司處分機器設備案。	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1140514第十二屆第十八次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0213	114.06.20	1、114年4月~114年5月內部稽核執行情形。 2、關係企業間取得及處分機器設備案。 3、調整冠西(昆山)營運模式。	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1140620第十二屆第十九次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0214	114.07.08	1、本公司內部稽核主管追認案。 2、修訂本公司內部控制制度「投資循環-投資取得作業-長期股權投資」案。 3、本公司會計主管異動案。	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1140708第十二屆第二十次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0215	114.08.14	1、114年6月至114年7月內部稽核作業執行情形。 2、本公司民國114年第2季合併財務報告案。 3、關係企業間取得機器設備案。 4、114年第2季應收帳款餘額超過正常授信逾期三個月以上且金額大於新台幣1仟萬以上，擬歸為非屬資金貸與性質案。	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1140814第十二屆第二十一次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
0216	114.09.25	1、定義本公司「基層員工」案。 2、修訂本公司內稽內控制度案。 3、提報本公司公司治理主管異動暨薪資報酬案。 4、提報本公司會計主管異動暨薪資報酬案 5、本公司為子公司Cosmo Electronics (HK) Company Limited授信額度出具保證案	無	委員會全體成員 同意通過	經提報114925第十二屆第二十三次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。

0217	114. 11. 12	1、114年8月至114年9月內部稽核作業執行情形報告 2、本公司115年度稽核計畫案 3、關係企業間取得機器設備案 4、114年第3季應收帳款餘額超過正常授信逾期三個月以上且金額大於新台幣1仟萬元以上，擬歸為非屬資金貸與性質案 5、本公司民國114年第3季合併財務報告案	無	委員會全體成員 同意通過	經提報1141112第十二屆第二十四次董事會審議，並由全體出席董事同意通過。
------	-------------	--	---	-----------------	--