

審計委員會運作情形

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。本公司於 109 年 6 月 22 日成立審計委員會，113 年舉行了 7 次會議。

● 審計委員會的主要職掌包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 內部控制制度有效性之考核
4. 重大之資產或衍生性商品交易
5. 重大資金貸與背書或保證
6. 衍生性金融商品及投資情形
7. 募集或發行有價證券
8. 簽證會計師資歷、獨立性評量
9. 簽證會計師之委任、解任或報酬
10. 財務、會計或內部稽核主管之任免
11. 審閱財務報告
12. 法規遵循等

● 審計委員會 113 年度工作重點彙整：

1. 審閱第一、二、三季合併財務報告及年度財務報告
2. 審閱第一、二、三季內部稽核報告及年度稽核報告
3. 審閱盈餘分配議案
4. 評估簽證會計師委任報酬
5. 評估簽證會計師獨立性及適任性情形
6. 評估履行誠信經營情形
7. 審閱次年度內部稽核計畫
8. 審閱次年度營運計畫
9. 通過修訂公司章程及相關公司治理法規案

●當年度運作情形

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項	
第 2 屆 第 6 次 113/02/02	1. 本公司 112 年第四季內部稽核報告 2. 本公司董事會議事規則及審計委員會組織規程修訂案	否	否	
	審計委員會意見：無。			
	公司對審計委員會意見之處理：無。			
	決議結果：1.全體出席委員同意通過並同意送董事會報告。 決議結果：2.全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。			
第 2 屆 第 7 次 113/03/13	1. 本公司 112 年度員工酬勞分派案 2. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 3. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書 4. 本公司 112 年度盈餘分配議案 5. 本公司為配合 112 年度盈餘分配案，擬辦理盈餘轉增資發行新股案 6. 本公司「公司章程」修訂案	是	否	
	審計委員會意見：無。			
	公司對審計委員會意見之處理：無。			
	決議結果：全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。			
第 2 屆 第 8 次 113/05/13	1. 本公司 113 年第一季合併財務報告 2. 本公司 113 年第一季內部稽核報告	是	否	
	審計委員會意見：無。			
	公司對審計委員會意見之處理：無。			
	決議結果：1.全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。 決議結果：2.全體出席委員同意通過並同意送董事會報告。			
第 2 屆 第 9 次 113/07/26	擬訂定本公司盈餘轉增資發行新股之增資基準日案	是	否	
	審計委員會意見：無。			
	公司對審計委員會意見之處理：無。			
	決議結果：全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。			
第 2 屆 第 10 次	1. 本公司 113 年第二季內部稽核報告 2. 本公司 113 年第二季合併財務報告	是	否	

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
113/08/09	審計委員會意見：無。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
	決議結果：1.全體出席委員同意通過並同意送董事會報告。		
	決議結果：2.全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。		
第 2 屆 第 11 次 113/11/11	1. 本公司 113 年第三季內部稽核報告 2. 本公司 113 年第三季合併財務報告 3. 本公司永續資訊之管理作業程序訂定案 4. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核 實施細則」修訂案	否	否
	審計委員會意見：無。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
	決議結果：1.全體出席委員同意通過並同意送董事會報告。 決議結果：2.3.4.全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。		
第 2 屆 第 12 次 113/12/27	1. 本公司 114 年度營運計劃 2. 本公司 114 年度內部稽核計畫 3. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實 施細則」修訂案 4. 本公司「股務單位內部控制制度」修訂 案 5. 本公司「公司治理實務守則」修訂案 6. 擬訂定本公司「風險管理政策與程序」案 7. 本公司定期評估簽證會計師獨立性情形 8. 本公司 114 年度簽證會計師委任報酬	是	否
	審計委員會意見：無。		
	公司對審計委員會意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席委員同意通過並同意送董事會決議。		