

## 審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A) (註 1、註 2)	備註
獨立董事	葉乙昌	6	0	100%	
獨立董事	邱智瑋	6	0	100%	
獨立董事	中西良一	2	0	66.67%	113/5/30 離職

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之組成及職責：

(一) 組成：本公司由 3 名獨立董事組成，應具備誠信踏實、專業知識、豐富經驗及閱讀財報之能力等條件。

(二) 職責：1. 審閱公司財務報告。

2. 簽證會計師之選(解)任及獨立性。

3. 監督公司內部控制之有效實施。

4. 監督公司遵循相關法令及規則。

二、審計委員會對證券交易法第 14 條之 5 所列事項決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

審計委員會	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
113/1/16 (113 年第 1 次)	1. 內部稽核主管異動案 2. 會計主管異動案	1. 全體出席獨立董事無異議通過 2. 提請董事會決議並依照董事會決議辦理
113/3/12 (113 年第 2 次)	1. 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 簽證會計師公費審議案 3. 審核 112 年度「內部控制聲明書」	
113/5/10 (113 年第 3 次)	1. 113 年第 1 季合併財務報表	
113/8/6	1. 113 年第 2 季合併財務報表	

(113 年第 4 次)	2. 會計主管異動案 3. 股權投資案 4. 認購私募普通股案	
113/9/20 (113 年第 5 次)	1. 認購私募普通股案	
113/11/5 (113 年第 6 次)	1. 112 年第 3 季合併財務報表 2. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」作業程序及控制重點 3. 114 年度內部稽核計畫	

除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之決議事項：無。

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一) 本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其他追蹤情形說明。

(二) 會計師每年度執行財務報表審計作業，分別於查核規劃階段及查核完成階段，就查核計畫、風險評估及關鍵查核事項、執行情形及結果與獨立董事進行溝通。

(三) 平時稽核主管及會計師亦得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通管道暢通。

(四) 獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師於審計委員會溝通事項如下表：

日期	內部稽核		會計師	
	溝通事項	溝通結果	溝通事項	溝通結果
113/3/12 (113 年第 2 次)	1.稽核計畫執行情形 2.審核 112 年度「內部控制聲明書」	無意見	1.會計師之獨立性 2.112 年度合併財務報表	無意見
113/5/10 (113 年第 3 次)	1.稽核計畫執行情形	無意見	1.113 年第 1 季合併財務報表	無意見
113/8/6 (113 年第 4 次)	1.稽核計畫執行情形	無意見	1.112 年第 2 季合併財務報表	無意見
113/11/5 (113 年第 6 次)	1.稽核計畫執行情形 2.審核 114 年度內部稽核計畫	無意見	1.112 年第 3 季合併財務報表	無意見