審計委員會運作情形

一、本公司之審計委員會由全體獨立董事組成，共計三人。

二、本屆委員任期：111年5月12日至114年5月11日，112年度審計委員會開會 5 【A】次，委員資格及出席情形如下

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
召集人	許文冠	5	-	100%	連任：111/05/12
委員	陳奕嵩	5	-	100%	連任：111/05/12
委員	高進棖	5	-	100%	連任：111/05/12

三、主要職責

本公司於董事會依「審計委員會組織規程」規定，設置審計委員會，審計委員會委員依「審計委員會組織規程」，應以善良管理人之注意，忠實履行下列權責，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

(一)、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(二)、內部控制制度有效性之考核。

(三)、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

(四)、涉及董事自身利害關係之事項。

(五)、重大之資產或衍生性商品交易。

(六)、重大之資金貸與、背書或提供保證。
(七)、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
(八)、簽證會計師之委任、解任或報酬。
(九)、財務、會計或內部稽核主管之任免。
(十)、由董事會、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之財務報告。
(十一)、其他公司或主管機關規定之重大事項。

四、當年度工作重點
(一)、審閱111年度財務報告及112年度第一季到第三季財報，並送董事會決議。
(二)、審閱內部控制修正案，並送董事會決議。
(三)、評估會計師獨立性及決定審計及非審計公費。
(四)、定期與會計師及內部稽核主管溝通上述相關事宜。

五、當年度運作情形

開會日期	議案內容	決議結果	證交法§14-5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	董事會對審計委員會意見之處理
112年3月9日	1.111 年度員工及董事酬勞分派案	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	2.111 年度營業報告書及財務報表案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	3.111年度盈餘分派案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	4.本公司簽證會計師獨立性評估案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	5.安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務之事先同意案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過

開會日期	議案內容	決議結果	證交法§14-5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	董事會對審計委員會意見之處理
	6.向兆豐國際商業銀行申請短期授信額度及衍生性金融商品額度案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	7.向臺灣銀行申請短期授信額度及衍生性金融商品額度案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	8.擬具本公司111年度自行評估內部控制制度聲明書。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	9.修訂本公司「集團企業、特定公司與關係人交易之管理辦法」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	10.修訂本公司「股東會議事運作管理辦法」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過

開會日期	議案內容	決議結果	證交法§14-5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	董事會對審計委員會意見之處理
	11.修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
112年5月10日	1.本公司會計主管、財務主管及公司治理主管任命案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	2.本公司112年第一季財務報表案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	3.本公司「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	4.修訂本公司「公司治理辦法」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過

開會日期	議案內容	決議結果	證交法 §14-5 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	董事會對審計委員會意見之處理
	5. 修訂本公司內部控制制度「融資循環」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	6. 修訂本公司內部控制制度「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
112 年 8 月 9 日	1. 本公司 112 年第二季財務報表案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	2. 修訂本公司「不動產、廠房及設備循環」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
112 年 11 月 9 日	1. 本公司 112 年第三季財務報表案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過

開會日期	議案內容	決議結果	證交法 §14-5 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	董事會對審計委員會意見之處理
	2. 本公司 113 年度預算目標案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	-	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	3. 本公司 113 年度稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過
	4. 修訂本公司「核決權限表」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，並送董事會決議。	V	-	經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過