

2023 年審計委員會運作情形

一、審計委員會運作情形：

(一) 本公司之審計委員會委員共 3 人。

(二) 委員任期：本公司於 2022 年成立審計委員會，第一屆委員會任期自 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，2023 年度共開會 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	王瑄	4	-	100%	任期自 2023 年 6 月 15 日
委員	葉德昌	2	-	100%	
委員	羅永安	2	-	100%	任期自 2023 年 6 月 15 日
委員	呂衛青	1	-	100%	任期自 2023 年 3 月 31 日止
委員	陳吉慶	1	-	100%	任期自 2023 年 3 月 31 日止

(三) 本公司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及誠信度，審議事項主要包括如下：

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. 法規遵循
4. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評估
5. 簽證會計師之委任、解任或報酬
6. 審計委員會職責履行情形

(四) 本公司審計委員會為履行其職責，依其組織規程規定有權進行任何適當的審核及調查，並與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助審計委員會執行職務。審計委員會組織規程請參考本公司網站。

(五) 審計委員會運作情形說明：

日期	屆次	議案內容	審計委員會意見
2023/3/10	第一屆 第四次	1 2022 年度財務報表暨合併財務報表	照案通過
		2 2022 年度盈餘分配案	照案通過
		3 2023 年度簽證會計師委任與報酬暨會計師獨立性評估案	照案通過
		4 擬出具本公司 2022 年度「內部控制制度聲明書」	照案通過
		5 擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	照案通過

日期	屆次	議案內容		審計委員會意見
2023/5/5	第一屆 第五次	1	2023 年第一季合併財務報表	照案通過
		2	銀行授信額度續約案	照案通過
		3	融資性商業本票續約案	照案通過
		4	擬訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業管理辦法」	照案通過
2023/8/2	第一屆 第六次	1	本屆審計委員會召集人及會議主席推舉案	依全體出席委員推舉，決議照案通過
		2	2023 年上半年合併財務報表	照案通過
		3	銀行授信額度申請案	照案通過
		4	擬修訂本公司「股務單位內部控制制度」	照案通過
2023/10/30	第一屆 第七次	1	2023 年前三季合併財務報表	照案通過
		2	訂定本公司 2024 年度稽核計畫	照案通過
		3	本公司稽核主管異動案	照案通過
		4	擬修訂本公司「財務報表編制流程管理辦法」	照案通過