

審計委員會

本公司於民國 99 年 7 月 5 日制定審計委員會組織規程，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。

審計委員會之成員專業資格與經驗：

請參閱本公司 112 年度年報第 11 頁「董事及獨立董事-專業資格與經驗及獨立性資訊揭露」。

審計委員會之職權事項如下：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、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。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、由董事長、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核閱簽證之第二季財務報告。
- 11、其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會運作執行情形：

開會日期	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列 事項	未經審計委 員會通過， 而經全體董 事三分之二 以上同意之 議決事項
113. 02. 29 第五屆第 9 次	1. 通過承認本公司 112 年度決算表冊案。	是	否
	2. 通過本公司 112 年度盈餘分配案。	是	否
	3. 通過本公司 112 年度資本公積配發現金案。	是	否
	4. 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	5. 通過本公司 113 年度財務報告簽證會計師及其事務所之獨立性及適任性評估。	是	否
	6. 通過本公司 113 年簽證會計師之委任及公費案。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案通過承認。 董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
112. 11. 09 第五屆第 8 次	1. 通過承認本公司 112 年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 113 年內部稽核計劃。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。 董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
112. 08. 09 第五屆第 7 次	1. 通過承認本公司 112 年第二季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案通過承認。 董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事通過承認。		
112. 05. 11	1. 通過承認本公司 112 年第一季合併財務報表。	是	否
	2. 通過修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規	是	否

第五屆第6次	範」。		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
112.03.07 第五屆第5次	1. 通過承認本公司 111 年度決算表冊案。	是	否
	2. 通過本公司 111 年度盈餘分配案。	是	否
	3. 通過本公司 111 年度資本公積配發現金案。	是	否
	4. 通過本公司 111 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
112.01.16 第五屆第4次	1. 通過本公司 112 年度財務報告簽證會計師及其事務所之獨立性及適任性評估。	是	否
	2. 通過授權審計委員會主席得預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務，事後再向委員會報告即可。		否
	3. 通過本公司 112 年簽證會計師之委任及公費案。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
111.11.11 第五屆第3次	1. 通過承認本公司 111 年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 112 年內部稽核計劃。	是	否
	3. 通過修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
111.08.09 第五屆第2次	1. 通過承認本公司 111 年第二季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
111.06.29 第五屆第1次	1. 推選本公司第五屆「審計委員會」召集人及會議主席。	否	否
	推選結果：全體出席審計委員會委員一致推選獨立董事-翁彰佑先生擔任本公司第五屆「審計委員會」召集人及會議主席。		
111.05.10 第四屆第16次	1. 通過承認本公司 111 年第一季合併財務報表。	是	否
	2. 通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
111.4.11 第四屆第15次	1. 通過本公司 110 年度盈餘分配調整案。	是	否
	2. 通過本公司 110 年度資本公積配發現金調整案。	是	否
	3. 通過修訂本公司 109 年第一次買回庫藏股轉讓員工辦法案。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
111.2.24 第四屆第14次	1. 通過承認本公司 110 年度決算表冊。	是	否
	2. 通過本公司 110 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
	1. 通過本公司 107 年度買回之庫藏股擬辦理註銷股票案	是	否

111.1.26 第四屆第13次	2. 通過本公司 111 年財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估。	是	否
	3. 通過本公司 111 年簽證會計師委任案。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		

110.11.9 第四屆第12次	1. 通過承認本公司110年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司111年內部稽核計劃。	是	否
	3. 訂定本公司內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬辦法。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
110.08.10 第四屆第11次	1. 通過承認本公司110年第二季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
110.04.26 第四屆第10次	1. 通過本公司109年度盈餘分配調整案。	否	否
	2. 通過本公司109年度資本公積配發現金調整案。	否	否
	3. 通過承認本公司110年第一季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
110.02.26 第四屆第9次	1. 通過本公司110年度財務報告簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、林佳鴻二位會計師之獨立性及適任性評估。	是	否
	2. 通過本公司110年度簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、林佳鴻二位會計師之委任案。	是	否
	3. 通過承認本公司109年度決算表冊。	是	否
	4. 通過本公司109年度盈餘分配案。	否	否
	5. 通過本公司109年度資本公積配發現金案。	否	否
	6. 通過本公司109年度內部控制制度聲明書。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
109.11.11 第四屆第8次	1. 通過承認本公司109年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司110年內部稽核計劃。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。 董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
109.08.10 第四屆第7次	1. 通過承認本公司109年第二季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
109.05.12 第四屆第6次	1. 提報本公司109年第一季合併財務報表。	是	否
	2. 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	3. 董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
109.02.27 第四屆第5次	1. 通過承認本公司108年度決算表冊。	是	否
	2. 通過本公司108年度盈餘分配案。	否	否
	3. 通過本公司108年度資本公積配發現金案。	否	否
	4. 通過本公司108年度內部控制制度聲明書。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		

109.01.21 第四屆第4次	1. 通過本公司新任稽核主管派任案。	是	否
	2. 通過本公司 109 年度財務報告簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、陳憲正二位會計師之獨立性及適任性評估。	是	否
	3. 通過本公司 109 年度簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、陳憲正二位會計師之委任案。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
108.11.08 第四屆第3次	1. 提報本公司 108 年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 109 年內部稽核計劃。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
108.08.09 第四屆第2次	1. 通過承認本公司 108 年第二季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
108.06.24 第四屆第1次	1. 推選本公司第四屆「審計委員會」召集人及會議主席。	否	否
	推選結果：全體出席審計委員會委員一致推選獨立董事-翁彰佑先生擔任本公司第四屆「審計委員會」召集人及會議主席。		
108.05.13 第三屆第16次	1. 提報本公司 108 年第一季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
108.03.11 第三屆第15次	1. 通過承認本公司 107 年度決算表冊。	是	否
	2. 通過本公司 107 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	3. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
108.01.30 第三屆第14次	1. 通過本公司 108 年度簽證會計師委任案。	是	否
	2. 通過本公司 108 年度財務報告簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、蕭春鴛二位會計師之獨立性及適任性評估。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
107.11.09 第三屆第13次	1. 提報本公司 107 年第三季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 108 年內部稽核計劃	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
107.08.09 第三屆第12次	1. 通過承認本公司 107 年第二季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 106 年度申請之限制員工權利新股尚有 600,000 股，決議放棄不發行。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		

107.05.11 第三屆第11次	1. 提報本公司 107 年第一季合併財務報表。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
107.02.22 第三屆第10次	1. 通過承認本公司 106 年度決算表冊。	是	否
	2. 通過本公司 106 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	3. 通過本公司 108 年採用 IFRS16「租賃」之影響評估。	否	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
107.01.16 第三屆第9次	1. 通過本公司 107 年度簽證會計師委任案。	是	否
	2. 通過本公司 107 年度財務報告簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、蕭春鴛二位會計師之獨立性及適任性評估。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
106.11.09 第三屆第8次	1. 提報本公司 106 年第三季合併財務報表	是	否
	2. 通過本公司 107 年內部稽核計劃。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
106.08.10 第三屆第7次	1. 通過承認本公司 106 年第二季合併財務報表。	是	否
	2. 通過發行本公司 106 年限制員工權利新股 200 萬股。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
106.05.26 第三屆第6次	1. 彙報本公司 106 年上半年內部稽核執行及改善情形。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
106.05.09 第三屆第5次	1. 提報本公司 106 年第一季合併財務報表。	是	否
	2. 通過本公司 106 年度財務報告簽證會計師-資誠聯合會計師事務所林瑟凱、蕭春鴛二位會計師之獨立性及適任性評估。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		
106.02.24 第三屆第4次	1. 通過承認本公司 105 年度決算表冊。	是	否
	2. 通過本公司 105 年度內部控制制度聲明書。	是	否
	3. 通過本公司 106 年度簽證會計師之委任。	是	否
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員照案同意通過。		
	董事會對審計委員會決議之處理：全體出席董事同意通過。		