

審計委員會運作情形

最近年度（2023年）審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 席 次 數	應 出 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 席 (%) (註1)	備 註
獨立董事	蔡啟德	4	4	-	100%	-
獨立董事	劉詩亮	4	4	-	100%	-
獨立董事	黃慧珠	4	4	-	100%	-
獨立董事	龔俊吉	2	2	-	100%	2023.06.20新任

註1：實際出席率(%)，係以其在職期間委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2023年度審議的事項主要包括：

- 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告、須經會計師查核簽證之第二季財務報告及各季度核閱報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會議案內容

1、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

日期屆次	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2023.03.10 (第五屆第4次)	1.擬通過2022年度內部控制聲明書	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2.擬通過2022年度合併財務報告		
	3.擬通過本公司2022年度員工酬勞及董事酬勞		
	4.擬通過2022年度盈餘分配案		
	5.通過委任簽證會計師及評估會計師之獨立性情形		
	6.修改公司章程案		
	7.提名獨立董事候選人案		
	8.擬向股東會提案解除新任董事競業禁止限制案		
	9.擬增訂「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」		
2023.05.12 (第五屆第5次)	擬通過2023年第一季合併財務報告	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
2023.08.18 (第五屆第6次)	1.通過2023年第二季合併財務報告	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2.擬通過修訂「內部控制制度-資金貸與他人作業程序」		
2023.11.10 (第五屆第7次)	1.通過2023年第三季合併財務報告	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2.擬通過更換本集團財務報告之查核簽證會計師		
	3.通過2023年年度稽核計畫		

(2)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：無此情形。