

111 年度審計委員會運作情形

111年度審計委員會開會4次，出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 實際出席率(%) | 備註 |
|------|-----|--------|----------|----|
| 獨立董事 | 汪德溥 | 4 次 | 100.00% | — |
| 獨立董事 | 王派賢 | 4 次 | 100.00% | — |
| 獨立董事 | 朱紹璋 | 4 次 | 100.00% | — |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作是否有下列情形

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：詳附表一。

(二)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議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫管道，溝通情形良好，另本公司召開審計委員會時，視實務需求邀請會計師、稽核主管或相關部門主管列席；稽核主管依照規定呈送稽核報告予各獨立董事，並於審計委員會提出報告。

獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要：詳附表二。

獨立董事與會計師之溝通摘要：詳附表三。

四、年度工作重點及運作情形

(一)年度工作重點

1. 與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2. 與本公司簽證會計師針對財務報表核閱或查核事項進行溝通交流。
3. 審閱財務報告。
4. 考核公司內部控制制度之有效性。
5. 簽證會計師之委任、解任、服務事項及報酬之事前審核。
6. 簽證會計師獨立性及適任性評估。
7. 重大資產、衍生性金融商品、資金貸與及背書保證交易之審議。

(二)運作情形

111 年度審計委員會開會 4 次，所有議案皆經審計委員會出席委員均無異議，照案通過，且獨立董事並無反對意見，說明如下：

1. 經會計師查核或核閱之財務報告或合併財務報告案，共計四次。
2. 辦理員工認股權憑證轉換普通股相關事宜案，共計四次。
3. 盈餘分派議案，共計一次。
4. 內控制度聲明書案，共計一次。
5. 評估簽證會計師之獨立性案，共計一次。
6. 審核會計師公費，共計一次。
7. 修訂執掌範圍內之相關作業程序，共計三次。
8. 訂定 112 年度之年度稽核計畫，共計一次。
9. 申報發行員工認股權憑證，共計一次。
10. 通過 111 年度第一次員工認股權憑證各認股權人數額案，共計一次。
11. 聽取承作衍生性金融商品交易情形報告，共計一次。
12. 聽取與母公司進貨之訂價合理性說明報告，共計一次。
13. 聽取有價證券執行情形報告，共計一次。
14. 聽取內部稽核報告，共計四次。

附表一：證券交易法第14條之5所列事項

| 審計委員會 | 議案內容 | 審計委員會決議結果 | 未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意 |
|--------------------------------|---|------------|--------------------------|
| 111.03.10 (第二屆 111年度第一次) | 通過一百一十年度營業報告書及財務報告(含合併財務報告) | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 通過一百一十年度盈餘分派案 | | |
| | 通過一百一十年度自行評估內部控制制度案 | | |
| | 通過辦理 106 年度發行之員工認股權憑證轉換普通股相關事宜 | | |
| | 通過修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」及「內控自行評估作業程序」 | | |
| | 通過修訂子公司「內部控制制度」 | | |
| | 通過修訂本公司「取得或處分資產作業程序」 | | |
| | 通過簽證會計師獨立性評估案 | | |
| 通過審核一百一十一年度會計師公費 | | | |
| 111.05.06 (第二屆 111年度第二次) | 通過本公司一百一十一年第一季之合併財務報告 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 通過辦理 106 年度發行之員工認股權憑證轉換普通股相關事宜 | | |
| 111.08.04 (第二屆 111年度第三次) | 通過一百一十一年第二季合併財務報告 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 通過辦理 106 年度發行之員工認股權憑證轉換普通股相關事宜 | | |
| | 通過申報發行 111 年度員工認股權憑證 | | |
| 111.11.04 (第二屆 111年度第四次) | 通過一百一十一年度第三季合併財務報告 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 通過辦理 106 年度發行之員工認股權憑證轉換普通股相關事宜 | | |
| | 通過一百一十二年之年度稽核計畫 | | |
| | 通過一百一十一年度第一次員工認股權憑證各認股權人數額案 | | |

附表二：獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要

| 日期 | 溝通方式 | 溝通事項之摘錄 | 獨立董事意見 |
|-----------|---------------|-------------------|--------|
| 111.03.10 | 審計委員會 會議溝通 | 110 年第四季稽核彙總報告 | 無 |
| | | 110 年度「內部控制制度聲明書」 | 無 |
| 111.05.06 | 審計委員會 會議溝通 | 111 年第一季稽核彙總報告 | 無 |
| 111.08.04 | 審計委員會 會議溝通 | 111 年第二季稽核彙總報告 | 無 |
| 111.11.04 | 審計委員會 會議溝通 | 111 年第三季稽核彙總報告 | 無 |
| | | 112 年之年度稽核計畫 | 無 |

附表三：獨立董事與會計師之溝通摘要

| 日期 | 溝通方式 | 溝通事項 | 獨立董事意見 |
|-----------|------------------|---------------------|--------|
| 111.03.10 | 董事會會前會 單獨會議溝通 | 與治理單位溝通事項彙總報告 | 無 |
| | | 110 年度內部控制查核彙總 | |
| | | 110 年度合併財務報表及財務資訊 | |
| | | 110 年度關鍵查核事項 | |
| 111.08.04 | 董事會會前會 單獨會議溝通 | 111 年上半年核閱後彙總說明 | 無 |
| | | 111 年上半年合併財務報表及財務資訊 | |
| | | 財報自編 | |
| 111.12.29 | 董事會會前會 單獨會議溝通 | 治理單位之職責 | 無 |
| | | 查核範圍及方法 | |
| | | 集團查核 | |
| | | 關鍵查核事項 | |