

審計委員會之組成、職責及運作情形：

一、審計委員會之組成

- (一) 本公司已於 105 年 7 月 7 日第十九屆第一次董事會通過委任獨立董事呂瑞東先生、獨立董事陳明傑先生、獨立董事李瑞平先生等 3 位擔任本公司第一屆審計委員會委員，會中並由審計委員會李瑞平委員推舉呂瑞東委員擔任召集人及會議主席。
- (二) 本公司已於 108 年 7 月 11 日第二十屆第一次董事會通過委任獨立董事呂瑞東先生、獨立董事林瑞宙先生、獨立董事林秀梅小姐等 3 位擔任本公司第二屆審計委員會委員，會中並由審計委員會林瑞宙委員推舉呂瑞東委員擔任召集人及會議主席。
- (三) 本公司已於 111 年 7 月 7 日第二十一屆第一次董事會通過委任獨立董事呂瑞東先生、獨立董事林瑞宙先生、獨立董事林秀梅小姐等 3 位擔任本公司第三屆審計委員會委員，會中並由審計委員會林秀梅委員推舉呂瑞東委員擔任召集人及會議主席。
- (四) 本公司已於 114 年 6 月 26 日第二十二屆第一次董事會通過委任獨立董事賴義龍先生、獨立董事呂秋敏小姐、獨立董事謝碧鳳小姐、獨立董事林瑞宙先生、獨立董事林秀梅小姐等 5 位擔任本公司第四屆審計委員會委員，會中並由審計委員會林瑞宙委員推舉賴義龍委員擔任召集人及會議主席。

二、審計委員會之職責

本委員會之審計委員會年度工作重點：

- (一) 公司財務報表之允當表達。
- (二) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (三) 公司內部控制之有效實施。
- (四) 公司遵循相關法令及規則。
- (五) 公司存在或潛在風險之管控。

職權事項如下：

- (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，或依保險法第一百四十六條第八項、第一百四十六條之一、第一百四十六條之三、第一百四十六條之七規定訂定或修正從事衍生性商品交易、投資於公開發行之未上市未上櫃及私募之有價證券、對利害關係人放款或其他交易之處理程序。
- (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、簽證精算人員之委任、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查核簽證之第二季財務報告。
- (十一)年度稽核計畫。
- (十二)其他公司或主管機關規定之重大事項。

三、審計委員會之運作情形

本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。

114年運作情形如下：

本公司審計委員會第3屆第11次會議開會日期：114年2月27日。

本公司審計委員會第3屆第12次會議開會日期：114年6月24日。

本公司審計委員會第4屆第1次會議開會日期：114年7月4日。

本公司審計委員會第4屆第2次會議開會日期：114年8月14日。

四、114 年審計委員會議案內容及後續處理

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
審計委員會第 3 屆第 11 次會議 (114.2.27)	一、本公司 113 年度營業報告。 二、本公司 113 年度財務報告。 三、本公司 113 年度盈餘分配。 四、本公司 113 年度股利分派。 五、本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 六、本公司 113 年度防制洗錢及打擊資恐內部控制制度聲明書。 七、配合主管機關規定調整本公司簽證會計師事宜。 八、評估勤業眾信聯合會計師事務所出具之審計品質指標報告及續委任勤業眾信聯合會計師事務所簽證事宜。 九、訂定本公司非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單。	委員會全體成員同意通過，並陳送最近期董事會決議	提報 114.3.11 第 21 屆第 18 次董事會，並經全體出席董事同意通過

	十、修正本公司內部控制及內部稽核制度。		
審計委員會第3屆第12次會議 (114.6.24)	<p>一、有關本公司新任總稽核之任用。</p> <p>二、本公司申報113年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形(EI193表)。</p> <p>三、有關本公司113I001-續報檢查意見三(四)1-改善情形報告(表B)。</p> <p>四、民眾114年5月23日檢舉函指陳事項專案查核。</p> <p>五、修正本公司內部控制及內部稽核制度。</p>	委員會全體成員同意通過，並陳送最近期董事會決議	提報114.7.15第22屆第2次董事會，並經全體出席董事同意通過
審計委員會第4屆第1次會議 (114.7.4)	一、聘任董事會駐會董事。	委員會全體成員同意通過，並陳送最近期董事會決議	提報114.7.15第22屆第2次董事會，並經全體出席董事同意通過
審計委員會第4屆第2次會議 (114.8.14)	<p>一、本公司114年第2季財務報告。</p> <p>二、辦理政經風險管理及投資相關控管機制執行情形查核結論摘要。</p>	委員會全體成員同意通過，並陳送最近期董事會決議	提報114.8.26第22屆第3次董事會，並經全體出席董事同意通過

	三、修正本公司內部控制制度及內部稽核制度。		
審計委員會第4屆第3次會議 (114.10.30)	一、有關本公司管理部最高主管之任用。 二、修正本公司取得或處分資產處理程序。	委員會全體成員同意通過，並陳送最近期董事會決議	提報 114.11.11 第 22 屆第 4 次董事會，並經全體出席董事同意通過