審計委員會運作情形

一、審計委員會年度工作重點

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，本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。

(一)審計委員會於 2023 年舉行 4 次會議，審議的事項主要包括：

(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)重大之資產或衍生性商品交易

(4)重大資金貸與背書或保證

(5)簽證會計師資歷、獨立性及績效評量

(6)簽證會計師之委任、解任或報酬

(7)財務、會計或內部稽核主管之任免

(8)審計委員會職責履行情形

(9)法規遵循

(10)資訊安全

(12)公司風險管理

審閱財務報告

董事會造具本公司 2023 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務 報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、 財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師， 以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的 風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(二)當年度運作情形：

審計委員會 日期及期別	議案內容
第 3 屆第 6 次 112/03/14	1. 本公司簽證會計師變更案，謹提請討論。 2. 簽證會計師獨立性評估及 2023 年度財稅報查核簽證委任案，謹提請討論。 3. 擬定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則，謹提請討論。 4. 審議本公司 2022 年度個體財務報表、合併財務報表案，謹提請討論。 5. 審議本公司 2022 年度營業報告書案，謹提請討論。 6. 本公司 2022 年度盈餘分派案，謹提請討論。 7. 內部稽核主管之內部稽核業務報告案，謹提請討論。 8. 2022 年度「內部控制制度聲明書」案，謹提請討論。 9. 本公司「公司治理實務守則」修訂案，謹提請討論。 10. 本公司「股東會議事規則」修訂案，謹提請討論。 11. 董事經理人責任險續保案，謹提請討論。 12. 2023 年風險管理辦法運作情形報告。 審計委員會決議結果：無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。
第 3 屆第 7 次 112/05/10	1. 本公司 2023 年第一季合併財務報表案，謹提請討論。 2. 內部稽核業務報告案，謹提請討論。 3. 本公司設置「公司治理主管」一職，謹提請討論。 審計委員會決議結果：無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。
第 3 屆第 8 次 112/08/08	1. 本公司 2023 年第二季合併財務報表案，謹提請討論。 2. 內部稽核業務報告案，謹提請討論。 3. 本公司生產部長異動案。 4. 本公司新增「永續發展委員會」與「永續發展委員會組織規程」之辦法，謹提請討論。 審計委員會決議結果：無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。
第 3 屆第 9 次 112/11/10	1. 內部稽核業務報告案，謹提請討論。 2. 本公司 2023 年第三季合併財務報表案，謹提請討論。 3. 本公司「公司組織規程」修訂案，謹提請討論。 審計委員會決議結果：無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。

第 3 屆第 10 次 112/12/12	1. 2024 年度預算案，謹提請討論。 2. 2024 年度內部稽核計畫表，謹提請討論。 3. 資產出租，謹提請討論。 審計委員會決議結果：無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：不適用。

(三)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：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。