

■ 審計委員會

本公司設置審計委員會，依法令規定，由全體獨立董事組成，每季至少召開一次會議，並得視需要隨時召開。

審計委員會年度工作重點包含負責監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控。內部稽核部門除每月將稽核報告送交各獨立董事審核外，稽核主管亦針對公司內控管理之重大發現於審計委員會及董事會議中向各委員及董事提出報告，且獨立董事每季至少一次單獨與內部稽核主管就公司內控管理重要發現進行溝通，並單獨與會計師就本公司合併財務報告(年度並包含個體財務報告)查核或核閱之治理事項進行溝通，相關溝通情形，包含溝通方式、事項及結果等揭示於公司網站「獨立董事與會計師之溝通情形」及「內部稽核與獨立董事之溝通情形」。

■ 審計委員會成員

姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
鄭恩賜	逢甲大學財稅系 台灣銀行三民分行經理 台灣銀行鳳山分行經理 台灣銀行高雄分行經理 唐榮鐵工廠股份有限公司董事 百善基金會執行長	財團法人聖光神學院董事 震南鐵線股份有限公司董事
吳哲宏	國立成功大學工學博士 國立成功大學環境工程學系助理教授 國立成功大學環境工程學系副教授	國立成功大學環境工程學系教授兼任系主任
吳麗珠	國立高雄大學高階法律暨管理碩士 國安聯合律師事務所律師	高名聯合律師事務所負責人

■ 審計委員會運作情形

審計委員會第二屆開會 11 次(截至民國 115 年 3 月 9 日)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
召集人	鄭恩賜	11	0	100.00%
委員	吳哲宏	11	0	100.00%
委員	吳麗珠	11	0	100.00%

■ 審計委員會之議決事項：

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第一次 113.06.21	擬推選本公司第二屆審計委員會召集人。	委員互推鄭恩賜擔任本屆委員會召集人及主席。	無。
第二屆第二次 113.08.09	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日合併財務報告。 2. 擬修訂本公司「人事管理辦法」部分條文案。 3. 擬修訂本公司「職務授權管理辦法」案。 	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第三次 113.11.08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年 1 月 1 日至 9 月 30 日合併財務報告。 2. 本公司民國 114 年內部稽核計劃案。 3. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。 4. 擬修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 5. 擬修訂本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」部分條文案。 6. 擬修訂本公司「內部控制制度準則」及「內部稽核制度實施細則」案。 	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第四次 114.01.16	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬向各銀行申請年度融資額度續約案。 2. 本公司擬向台新銀行申請衍生性金融商品年度額度續約案。 3. 簽證會計師獨立性評估案。 4. 擬事前取得民國 114 年度審計委員會核准簽證會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。 	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第五次 114.03.12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 3. 本公司資本公積配發現金案。 4. 擬通過本公司「內部控制制度聲明書」。 5. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 擬修訂本公司「內部控制制度準則」及「內部稽核制度實施細則」案。 	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

審計委員會	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第六次 114.05.07	1. 本公司民國 114 年 1 月 1 日至 3 月 31 日合併財務報告案。 2. 擬修訂本公司「職務授權管理辦法」案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第七次 114.06.25	1. 本公司擬向彰化銀行申請借款額度增貸案。 2. 擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 3. 擬修訂本公司「內部控制制度準則」案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第八次 114.08.08	1. 本公司民國 114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日合併財務報告案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第九次 114.11.10	1. 本公司民國 114 年 1 月 1 日至 9 月 30 日合併財務報告案。 2. 本公司民國 115 年內部稽核計劃案。 3. 擬修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第十次 115.01.23	1. 本公司擬向各銀行申請年度融資額度續約案。 2. 本公司擬向台新銀行申請衍生性金融商品年度額度續約案。 3. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 擬修訂本公司「內部控制制度準則」及「內部稽核制度實施細則」案。 5. 擬修訂本公司「人事管理辦法」部分條文案。 6. 本公司民國 115 年度簽證會計師獨立性評估案。 7. 預先核准民國 115 年簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第二屆第十一次 115.03.09	1. 本公司民國 114 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司民國 114 年度盈餘分配案。 3. 本公司資本公積配發現金案。 4. 擬通過本公司「內部控制制度聲明書」。 5. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。