審委會運作情形與內部稽核主管及會計師之溝通情形:

- 1、依本公司「審計委員會組織規程」審計委員會由全體獨立董事組成,定期召開會議, 審計委員會得請相關部門經理人員、稽核主管、會計師或其他人員列席並提供相關 必要之資訊
- 2、審計委員(獨立董事)與內部稽核主管及會計師之溝通情形:
 - ①本公司獨立董事定期於每年年報及第3季季報查核期間召開與會計師之與公司治理單位溝通會議,針對會計師查核發現予以檢討與討論,並監督下列事項之執行:
 - a. 公司財務報表之允當表達。
 - b. 公司內部控制之有效實施。
 - C. 公司遵守相關法令及規則。
 - d. 公司存在或潛在風險之管控。
 - ②本公司獨立董事與內部程稽核主管之溝通情形:
 - a. 本公司內部稽核每月提交稽核報告(含稽核發現及建謙)予獨立董事。
 - b. 於每季董事會時針對法令規範變動之影響及重要營運改善議題進行意見交流。
 - c. 不定時以電話、傳真及電子郵等方式與獨立董事進行溝通討論。

113年度運作情形:

- (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、董事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:

	7 II	
召開日期	審計委員會議案內容	未經審計委員會通過, 而經全體董事2/3 以 上同意之議決事項
113. 3. 13	 本公司財務報表簽證會計師變更及113年度會計師公費與會計師事務所之獨立適任性評估等相關事宜簽證會計師獨立性評估及委任公費等事宜案。 本公司112年度營業報告及財務報表案。 本公司112年度盈餘分配案。 本公司112年度「內部控制制度有效性考核」案 修訂本公司「董事會議事辦法」部分條文案。 本公司因營運資金週轉需要,擬向兆豐國際商業銀行申請短期融資額度案。 	否
	審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過	
	1. 本公司 113 年第 1 季營業報告及財務報表案。	否
113. 05. 09	2. 本公司高雄廠舊址土地出售擬提股東會討論授權董事會不限採公開標售方式處分,並遵循本公司「取得或處分資產處理程序」之規定全權辦理案	
	審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過	
113. 06. 28	1. 擬出售本公司高雄廠前鎮區經貿段一小段 4 地	否

審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過	
公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過	
本公司 113 年上半年度營業報告及財務報表案	否
審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過	
公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過	
1. 本公司 113 年度前 3 季營業報告及財務報表案	
2. 擬針對安永聯合會計師事務所及其關係企業預	
,	
3. 本公司 114 年度稽核計畫案。	
_ ' '	
	否
	_
案。	
審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過	
公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過本公司113年上半年度營業報告及財務報表案審計委員會決議結果:全體出席審計委員同意通過公司對審計委員會意見之處理:全體出席董事同意通過1.本公司113年度前3季營業報告及財務報表案2.擬針對安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於114年度提供服務之非確信服務清單,予以重新確認案。3.本公司114年度稽核計畫案。4.修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。5.增訂本公司「永續暨誠信經營委員會組織規程」案。7.修訂本公司「永續暨誠信經營委員會組織規程」案。7.修訂本公司「內部控制制度」部分內容案。8.本公司因營運資金週轉需要,向玉山銀行申請短期融資額度案。9.本公司向上海商業儲蓄銀行融資額度到期續約案。

- 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議決事項:無此情形。
- (2)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。

註:簽證會計師獨立性評估報告

影響獨立性之因素	是	否	評估結果
1、與本公司有直接或重大間接財務利益關係。		✓	無此情況
2、與本公司有重大密切之商業關係。		✓	無此情況
3、審計服務小組成員與本公司有潛在之僱傭關係。		✓	無此情況
4、審計服務小組成員最近二年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		✓	無此情況
5、對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		✓	無此情況
6、除依法令許可之業務外,代表本公司與第三者法律案件或 其他爭議事項之辯護。		✓	無此情況
7、未得本公司或指定機關許可,洩漏業務上之秘密。		✓	無此情況
8、宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。		✓	無此情況
9、審計服務小組成員與本公司董監事、經理人或對審計案件 有重大影響之人員有親屬關係。		✓	無此情況
10、卸任一年以內之共同職業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		✓	無此情況
11、審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人或主要股東之價值重大之禮物飽贈或特別優惠。		✓	無此情況

12、本公司脅迫審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	✓	無此情況
13、為降低公費,對會計師施加壓力,使其不當的減少應執行之查核工作。	✓	無此情況
14、同一會計師是否連續七年執行本公司簽證業務。	✓	林素雯:106 年第1 季起 王瑄瑄:111 年第1 季起