

審計委員會運作情形資訊：

本公司於 111 年 8 月 15 日設置審計委員會，最近年度(112 年度)及申請年度(113)截至年報刊印日止審計委員會共開會 9 次，獨立董事出席情形如下：

最近年度(112 年度)及申請年度截至年報刊印日止，出席獨立董事出席情形如下，開會 2 次第

(A)：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	應出席 次數	實際出席率 %(B/A)	備註
主任委員	曾仲南	9	0	9	100%	
委員	葉建宏	8	1	9	89%	
委員	鄭羽妙	9	0	9	100%	
其他應記載事項：						
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：						
(一)證券交易法第 14 條之五所列事項：						
審計委員會 日期/期別	會議內容		審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理			
112/2/20 第一屆第二次	<ol style="list-style-type: none"> 1.同意本公司 111 年度財務報告及營業報告案。 2.同意本公司 111 年度董事酬勞暨經理人之員工酬勞發放金額案。 3.通過本公司「111 年度盈餘分配」案。 4.通過本公司「111 年度內部控制制度聲明書」案。 5.通過本公司財務報告自行編製能力評估案。 6.通過更換財務報表簽證會計師案。 7.通過廢止「財務業務授權權限管理辦法」。 8.通過訂定本公司「風險管理實務守則」案。 9.通過訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 10.通過修訂本公司「內部控制制度」案。 11.通過本公司申請上櫃送件需求通過 112 年第一季及第二季財務預測案。 12.通過股票初次上櫃集保規劃及上櫃過額配售協議案。 		經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。			
112/4/24 第一屆第三次	<ol style="list-style-type: none"> 1.同意本公司 112 年第一季財務報告。 2.同意修正本公司股東會議事規則 					
112/6/7 第一屆第四次	<ol style="list-style-type: none"> 1.同意本公司擬辦理初次上櫃前現金增資發行新股案。 					

112/7/31 第一屆第四次	1.同意本公司 112 年第二季財務報告。	
112/10/30 第一屆第六次	1.同意本公司 112 年第三季財務報告。	
112/12/25 第一屆第七次	1.同意本公司「民國 113 年度營運計劃案」。 2.同意「民國 113 年度稽核計畫」案。 3.同意本公司原建物委託增建預算案。	
112/12/27 第一屆第八次	1.同意本公司擬取得長期股權投資案。	
113/2/26 第一屆第九次	1.同意本公司「112 年度內部控制制度聲明書」案。 2.同意本公司 112 年度財務報表及營業報告書案。 3.同意解除新任獨立董事競業禁止之限制案。 4.同意修正本公司董事會議事辦法。 5.同意評估民國 113 年會計師聘任案。 6.同意擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務事項。	
113/5/3 第一屆第十次	1.同意本公司 113 年第一季財務報表案。	

(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，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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- 1.內部稽核主管定期向審計委員會報告年度稽核計畫、內部控制自行評估結果及已完成之稽查業務執行情形，根據查核缺失進行溝通，溝通意見作成紀錄提董事會報告。
- 2.會計師每年至少參加一次審計委員會，報告年度查核結果。
- 3.其他發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜：可以不定期隨時召開會議溝通。