

審計委員會權責：

審計委員會負責協助董事會執行監督職責及行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，並定期與公司之簽證會計師進行交流並就簽證會計師之選任、獨立性及績效進行審核。同時，公司內部稽核人員會依據年度稽核計畫定期向審計委員會提報稽核彙總報告，審計委員會亦定期對本公司內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。

審計委員會主要職權如下：

- A. 監督及審核公司財務報表之允當表達。
- B. 監督並評估內部控制制度之有效實施。
- C. 監督公司遵循法律規範之情形。
- D. 審核公司取得或處分資產之交易、重大資金貸予及為他人背書或提供保證以及涉及董事自身利害關係之事項。
- E. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- F. 簽證會計師之委任、解任或報酬。

本委員會由全體獨立董事所組成，其中一位具有財務專家背景。3名獨立董事皆符合法令規定之專業、工作經驗、獨立性及兼任獨立董事家數等資格條件，並每年期進行審計委員會之內部績效評估。

審計委員會每季至少召開有關本委員會會議召開情形、每位委員的出席率及運作情形

——三年審計委員會之年度工作重點及運作情形：

一、——三年審計委員會工作重點：

(一) 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(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)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。參考2013年(coso)發布之內部控制制度-內部控制的整合性架構，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) 報務報告查核(核閱)

——一二年及——一三年第一季至第三季財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核(核閱)完畢，認為尚無不合。

二、——三年審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	顏信輝	4	0	100%	註 1
委員	林舒柔	4	0	100%	
委員	黃鐘揚	4	0	100%	註 1

註 1：連續任期末超過三屆

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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 5 所列事項。

(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。

各次董事會議案符合上述(一)及(二)列表彙總如下：

審計委員會日期	通過董事會日期、期別	議案內容及後續處理	證交法第 14-5 所列事項	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
113.02.27 第三屆第三次	113.02.27 第九屆第五次	1.擬變更本公司簽證會計師案。	V	無此情形
		2.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業暨聯盟事務所擬向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)。		
		3.一一二年度營業報告書及財務報案。		
		4.一一二年度盈餘分配案。		
		5.擬修正本公司「背書保證作業程序」案。		
		6.本公司一一二年度內部控制制度有效性之考核案。		
		7.本公司一一二年度內部控制制度聲明書案。		
		審計委員會決議結果(113.02.27)：審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		
113.04.29 第三屆第四次	113.04.29 第九屆第六次	1.一一三年第一季合併財務報告案。	V	無此情形
		2.本公司會計師獨立性及適任性評估報告案。		
		3.一一三年度會計師查核簽證公費案。		
		審計委員會決議結果(113.04.29)：審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		
113.07.29 第	113.07.29	1.一一三年度第二季合併財務報告案。	V	無此情形

三屆第五次	第九屆第七次	審計委員會決議結果(113.07.29)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		
113.10.28 第三屆第六次	113.10.28 第九屆第八次	<ol style="list-style-type: none"> 1.一一三年度第三季合併財務報告案。 2.擬修正本公司「審計委員會組織規程」案。 3.擬修正本公司「董事會議事規範」案。 4.擬訂定「永續報告書編製及確信作業程序」案。 5.擬訂定「永續資訊管理作業辦法」及「永續資訊之管理」內部控制制度案。 6.擬訂定「永續資訊之管理作業稽核」內部稽核制度案。 7.訂定一一四年度稽核計劃。 	V	無此情形
		審計委員會決議結果(113.10.28)：審計委員會全體成員同意通過。		
		公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。		