

## 審計委員會運作情形

審計委員會年度工作重點：審閱各季財務報告、考核內部控制制度之有效性、取得使用權資產之評估。

當年度運作情形：最近年度(113年) 審計委員會開會7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
獨立董事	張春雄	3	-	100.00%	(1) 110年5月21日起設置審計委員會。 (2) 113年5月24日改選審計委員會成員，獨立董事張春雄及獨立董事蔡淑梨期滿卸任，由獨立董事洪啓峯、吳豐祥及羅天一擔任新任審計委員。
獨立董事	蔡淑梨	3	-	100.00%	
獨立董事	王英洲	7	-	100.00%	
獨立董事	洪啓峯	4	-	100.00%	
獨立董事	吳豐祥	4	-	100.00%	
獨立董事	羅天一	4	-	100.00%	

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5所列事項。：

審計委員會	議案內容及後續處理	獨董持反對或保留意見	公司對於審計委員會意見之處理
民國113年第一次審計委員會 113.02.23	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司應收帳款逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大者，認定非屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 本公司112年度營業報告書、財務報告暨合併財務報告案。</li> <li>3. 本公司112年度盈虧撥補表案。</li> <li>4. 提報本公司112年度「內部控制有效性考核」結果及「內部控制</li> </ol>	無	無

	制度聲明書」案。		
民國 113 年 第二次審計委 員會 113.05.09	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司應收帳款逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大者，認定非屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 本公司民國 113 年第一季合併財務季報告案。</li> <li>3. 擬修訂本公司「檢舉及保護制度作業程序」(原「舉報及保護制度作業程序」)案。</li> <li>4. 擬參與認購鴻林堂生技(股)公司現金增資發行新股之轉投資案。</li> </ol>	無	無
民國 113 年 第三次審計委 員會 113.08.08	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司應收帳款逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大者，認定非屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 本公司民國 113 年第二季合併財務季報告案。</li> </ol>	無	無
民國 113 年 第四次審計委 員會 113.11.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司應收帳款逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大者，認定非屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 本公司民國 113 年第三季合併財務季報告案。</li> </ol>	無	無
民國 113 年 第五次審計委 員會 113.12.26	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 114 年度營運計畫暨預算案。</li> <li>2. 本公司 114 年簽證會計師委任案。</li> <li>3. 修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。</li> <li>4. 114 年度安侯建業聯合會計師事務所預計提供之非確信服務委任案。</li> <li>5. 本公司「內部控制制度」(原內部控制制度總則) 修訂案。</li> <li>6. 本公司「內部稽核實施細則」修訂案。</li> <li>7. 本公司「永續資訊之管理程序」增訂案。</li> <li>8. 本公司「永續發展實務守則」修訂案。</li> <li>9. 本公司民國 114 年度稽核計畫案。</li> </ol>	無	無