

114年審計委員會成員及運作情形資訊：

1.依本公司章程第27條規定本公司自第20屆董事會(107年6月27日)起，依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會之成員資料詳公司網站公司治理專區董事會/董事會成員。

2.114年度第3屆審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
召集人	林賢郎	4	-	100%	獨立董事 113.6.20改選連任
委員	陳吉雄	4	-	100%	獨立董事 113.6.20改選連任
委員	王伊忱	4	-	100%	獨立董事 113.6.20改選新任

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：

審計委員會日期、期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理(董事會決議結果)
114.3.6 第3屆第4次 審計委員會	討論事項第1案：本公司113年度營業報告書及財務報告	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案承認。
	討論事項第2案：本公司113年度盈餘分配表	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案承認。
	討論事項第3案：簽證會計師獨立性及適任性評估	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
	討論事項第4案：擬出具本公司113年度內部控制制度聲明書	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第5案：擬修正本公司「章程」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
114.4.28 第3屆第5次 審計委員會	論事項第1案：本公司114年度第一季財務報表	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案承認。
	討論事項第2案：擬修正本公司「股務內部控制制度」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
	討論事項第3案：本公司與盈舜營造股份有限公司合作參與高雄市政府「高雄市左營區廊後段80-2地號等2筆土地(單元三)都市更新事業公開實施者案」，獲選最優申請人，共同出資成立公司與高雄市政府簽約	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
114.8.7 第3屆第6次 審計委員會	討論事項第1案：本公司114年度第2季財務報表	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第2案：擬訂定本公司「公司治理實務守則」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。

審計委員會日期、期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理(董事會決議結果)
	討論事項第 3 案：擬修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
	討論事項第 4 案：113 年度永續報告書	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過
114.11.4 第 3 屆第 7 次 審計委員會	討論事項第 1 案：本公司 114 年度第 3 季財務報表	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意照案承認。
	討論事項第 2 案：智匯方舟股份有限公司現金增資認股案	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第 3 案：115 年度內部稽核計畫	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第 4 案：擬訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第 5 案：修定本公司內控制度「薪工循環-薪資作業」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第 6 案：擬修訂定本公司「股務內部控制制度」	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。
	討論事項第 7 案：擬更新本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」之非確信服務附件相關內容	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	全體出席董事同意通過。

(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。

(一) 本公司稽核主管列席例行性審計委員會會議與董事會會議，報告

內部稽核工作執行情形；稽核部定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。

會議日期	性質	溝通主題 內容	獨立董事 建議事項	公司處理 執行情形 結果
114/03/06	審計委員會	1.113 年度 內部稽核 工作執行情形 2.本公司內 部控制制 度聲明書	無	無
114/04/28	審計委員會	114年第一 季內部稽 核工作執 行情形	無	無
114/08/07	審計委員會	114年第二 季內部稽 核工作執 行情形	無	無
114/11/04	審計委員會	1.114 年 第 三季內部 稽核工作 執行情形 2.115 年度 稽核計畫	無	無

(二) 本公司簽證會計師列席例行性審計委員會會議與董事會會議，並於會議前單獨就財務報告相關事項進行溝通與討論。

會議日期	性質	溝通主題 內容	獨立董事 建議事項	公司處理 執行情形 結果
------	----	------------	--------------	--------------------

114/03/06	審計委員會	113年財務報告相關事項說明: 1.道德與獨立性 2.查核人員查核財務報表之責任 3.事務所品質管理制度之溝通 4.出具查核意見之類型 5.查核範圍 6.查核發現 7.其他溝通事項 8.近期法規更新彙總	無	無
-----------	-------	---	---	---

四、審計委員會114年度工作重點：

- 1.審議年度財務報告及各季財報的允當性。
- 2.審議113年度營業報告書及盈餘分派事宜。
- 3.參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師獨立性及適任性。
- 4.審議內部控制制度修訂。
- 5.審議年度稽核計劃。
- 6.內部控制制度有效性之考核。
- 7.審議重大資產交易、重大投資案。