

審計委員會功能及成員介紹

(一)審計委員會功能及成員：

審計委員會負責協助董事會執行監督執行及行使證券交易法、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之內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。

本委員會之職權事項如下：

- 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. 監度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、重大資金貸與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

本公司審計委員會由全體獨立董事組成共 4 人，其中顏清汾委員為本屆委員召集人及主席，王淑鈴委員具備會計及財務專長。本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司股東會年報。

第 1 屆審計委員會名單

任期:111 年 6 月 10 日 至 114 年 6 月 9 日

姓名	職稱	學經歷
邱垂裕	獨立董事	成功工商建築科畢業 禾品石材有限公司董事長
李安民	獨立董事	光武工專餐飲科畢業 乾富建設股份有限公司總經理
顏清汾	獨立董事	中華工專機械工程科畢業 通用先進股份有限公司經理
王淑鈴	獨立董事	醒吾商專銀行保險科 臺商機械工業股份有限公司

(二)審計委員會運作情形:

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會協助董事履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

本公司112年度度審計委員會開會5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	顏清汾	3	2	60.00%	召集人
獨立董事	邱垂裕	4	1	80.00%	
獨立董事	李安民	5	0	100.00%	
獨立董事	王淑鈴	4	1	80.00%	

(三)審計委員會工作重點:

審計委員會 期別/日期	議案內容	獨董持反對 或保留意見	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
第1屆第3次 112.3.22	1.承認111年度決算表冊 2.通過111年度內控聲明書 3.111年度盈餘分配案 4.修訂資金貸與他人作業條文 5.修正公司內部控制條文	無	全體出席委員核准通過	經參與討論及表決之董事核准通過
第1屆第4次 112.5.10	1.112年第1季合併財報。	無	全體出席委員核准通過	經參與討論及表決之董事核准通過
第1屆第5次 112.8.9	1.112年第2季合併財報。	無	全體出席委員核准通過	經參與討論及表決之董事核准通過
第1屆第6次 112.8.18	1.更換簽證會計師事務所及會計師	無	全體出席委員核准通過	經參與討論及表決之董事核准通過
第1屆第7次 112.11.10	1.112年第3季合併財報。 2.113年稽核計劃申報表 3.制定預先核准非確信服務政策之一般性原則	無	全體出席委員核准通過	經參與討論及表決之董事核准通過