

## 審計委員會職權

本公司於111年6月20日成立設置審計委員會，依照本公司「審計委員會組織規程」第6條規定，委員會之職權事項如下：

- 一、依證交法第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第 36 條之 1 規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

依照本公司「審計委員會組織規程」第3條規定，委員會運作以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

## 審計委員會運作情形

係依本公司「審計委員會組織規程」辦理，應至少每季召開一次。

本屆第1屆審計委員會開會8次，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率%	備註
召集人	葉啟男	8	0	100	新任
委員	鄂信銓	8	0	100	連任
委員	王瑋琦	8	0	100	連任

## 審計委員會重要決議

本屆委員任期：111年6月20日至112年6月28日

委員會開會日期	議案內容	獨立董事反對、保留意見或重大建議項目內縮	決議結果	公司對審計委員意見之處理
第一屆第1次 111.08.03	擬推選第一屆審計委員會之召集人。	無	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	111年第2季財務報告案。	無	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	會計師內部輪調案。	無	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。

第一屆第2次 111.11.03	111年度第3季財務報表案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	擔保品-新北市新店區寶興路53號 之不動產，設定第一順位抵押權 案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	財務報告自行編製能力報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	修訂「財務報表編製流程之管理 辦法」案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	內部稽核報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
第一屆第3次 111.12.26	討論112年度內部稽核計劃。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	討論本公司於兆豐國際商業銀行 短期借款資金運用案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	修訂「內部重大處理作業程序」 部分條文案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	內部稽核報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
第一屆第4次 112.03.17	111年度營業報告書及財務報表 案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	本公司兆豐國際商業銀行短期借 款資金合約金額異動案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	財務報告自行編製能力報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	本公司委任112年簽證會計師及 其獨立性評估與服務公費案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	為擬制定本公司簽證會計師事務 所提供非確信服務政策之預先許 可政策，及本年度會計師事務所 提供非確信服務項目。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
第一屆第5次 112.03.29	內部控制制度自行評估結果聲 明。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	討論111年度虧損撥補案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	內部稽核報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。

第一屆第6次 112.05.08	擬辦理現金增資私募普通股案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
第一屆第7次 112.05.12	112年度第1季財務報表案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	財務報告自行編製能力報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	內部稽核報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
第一屆第8次 112.06.12	設立越南子公司案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	修正「私募普通股價格合理性意見書」部分內文案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	委任本公司「財務主管、會計主管」案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。
	內部稽核報告案。	無	全體出席委員 同意通過。	全體出席董事 同意通過。