

# 審計委員會

## 一、設置目的及依據：

為使本公司之公司治理發展完善、強化董事會職能及公司內部監控機制，爰依據證券交易法第 14 條之 4 第 5 項及金管會 107 年 12 月 19 日金管證發字第 1070345233 號令之規定，本公司於 108 年 3 月 22 日第十二屆第十二次董事會決議通過設置「審計委員會」取代監察人，及訂定本公司「審計委員會組織規程」。108 年 6 月 10 日股東常會全面改選董事後，由全體獨立董事組成第一屆之「審計委員會」並推舉召集人。

## 二、本委員會之職權事項：

- (一) 依證交法第十四條之一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) 依證交法第三十六條之一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。

## 三、成員與任期：本屆委員為第四屆，任期為 112 年 06 月 19 日至 115 年 06 月 18 日

職稱	姓名	學歷	經歷
獨立董事 (召集人)	侯榮顯	成功大學會計研究所	安永聯合會計師事務所高雄所所長 統懋半導體股份有限公司獨立董事 堤維西交通工業股份有限公司獨立董事 吉源控股股份有限公司獨立董事 鈦昇科技股份有限公司法人董事代表人 嘉威生活股份有限公司法人董事代表人
獨立董事	黃瑞沐	明志工專機械工程科	彰化銀行董事 彰化銀行總經理 臺灣銀行副總經理 台灣苯乙烯工業股份有限公司獨立董事
獨立董事	陳芳苓	淡江大學工商管理學系	友聯光學股份有限公司經理 全通事務處理股份有限公司協理 弘通股份有限公司副總經理

四、成員專業資格與經驗：

職稱	姓名	專業資格與經驗
獨立董事	侯榮顯	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員
獨立董事	黃瑞沐	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗
獨立董事	陳芳苓	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗

五、運作情形

(一)本屆委員出席情形如下(113年1月1日至113年12月31日)：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	侯榮顯	10	0	100	召集人
獨立董事	黃瑞沐	10	0	100	
獨立董事	陳芳苓	10	0	100	

(二)決議事項

屆次(日期)	議案內容	證券交易法第14條之5所列事項	獨立董事持反對保留意見
第4屆第6次 審計委員會 113/02/19	1. 本公司112年度財務報告案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 評估簽證會計師之獨立性及適任性案。	V	所有獨立董事同意通過
	3. 本公司113年度之財務報表簽證會計師委任及報酬案。	V	所有獨立董事同意通過
	4. 本公司向關係人取得使用權資產案。	V	所有獨立董事同意通過
第4屆第7次 審計委員會 113/03/11	1. 112年度營業報告書案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 112年度虧損撥補案。	V	所有獨立董事同意通過
	3. 安侯建業聯合會計師事務所預計提供之非確信服務案。	V	所有獨立董事同意通過
	4. 112年度內部控制制度聲明書案。	V	所有獨立董事同意通過
	5. 本公司組織架構調整案。	V	經主席徵詢全體出席委員，同意暫時擱置，不予討論。
第4屆第8次	1. 擬轉投資本公司持股100%之子公司台鋼機電股份有限公司。	V	所有獨立董事同意通過

審計委員會 113/04/08	2. 安侯建業聯合會計師事務所預計提供之非確信服務案。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 9 次 審計委員會 113/05/06	1. 本公司一一三年第一季合併財務報告案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 購買台鋼工程股份有限公司 100% 股權案。	V	所有獨立董事同意通過
	3. 本公司財務主管任命案。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 10 次 審計委員會 113/05/24	1. 本公司組織架構調整案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 調整本公司台北辦事處區域。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 11 次 審計委員會 113/06/20	1. 本公司之子公司台鋼機電股份有限公司擬辦理現金增資案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 為台鋼工程股份有限公司增加轉投資金額案。	V	所有獨立董事同意通過
	3. 本公司會計主管暨財務主管職務調整案。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 12 次 審計委員會 113/08/05	1. 本公司一一三年第二季合併財務報告案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 修訂「財務報表編製流程之管理作業程序」部分條文案。	V	所有獨立董事同意通過
	3. 配合本公司重要子公司聯瑞科技股份有限公司辦理現金增資案。	V	所有獨立董事同意通過
	4. 終止聯瑞科技股份有限公司不動產租約案。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 13 次 審計委員會 113/09/23	1. 本公司一一三年一月一日至八月三十一日個體財務報告案。	V	所有獨立董事同意通過
	2. 本公司與重要子公司聯瑞科技股份有限公司合併案暨合併發行新股案。	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 14 次 審計委員會 113/11/11	1. 本公司一一三年第三季合併財務報告案	V	所有獨立董事同意通過
	2. 安侯建業聯合會計師事務所預計提供之非確信服務案	V	所有獨立董事同意通過
	3. 修訂本公司「核決權限表」案	V	所有獨立董事同意通過
	4. 訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案	V	所有獨立董事同意通過
	5. 本公司參與沛波鋼鐵股份有限公司現金增資認股案	V	所有獨立董事同意通過
第 4 屆第 15 次 審計委員會 113/12/23	1. 本公司組織架構調整案	V	所有獨立董事同意通過
	2. 本公司 114 年度稽核計畫案	V	所有獨立董事同意通過

## 六、113年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下，內部稽核主管與獨立董事溝通次數，每季至少一次。

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/3/11	審計委員會	112年第4季稽核計畫執行情形報告	所有獨立董事無異議
113/5/6	審計委員會	113年第1季稽核計畫執行情形報告	所有獨立董事無異議
113/8/5	審計委員會	113年第2季稽核計畫執行情形報告	所有獨立董事無異議
113/11/11	審計委員會	113年第3季稽核計畫執行情形報告	所有獨立董事無異議
113/12/23	審計委員會	114年度稽核計畫報告	所有獨立董事無異議

(二)113年獨立董事與會計師溝通情形摘要如下，會計師與獨立董事溝通次數，每季至少一次。

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/2/19	審計委員會	112年度個體及合併財務報表進行說明	所有獨立董事無異議
113/3/11	審計委員會	112年度營業報告書進行說明	所有獨立董事無異議
113/5/6	審計委員會	113年度第1季合併財務報表進行說明	所有獨立董事無異議
113/8/5	審計委員會	113年度第2季合併財務報表進行說明	所有獨立董事無異議
113/9/23	審計委員會	113年1月1日至8月31日個體財務表進行說明	所有獨立董事無異議
113/11/11	審計委員會	113年度第3季合併財務報表進行說明	所有獨立董事無異議