

## 審計委員會成員資格、年度工作重點及運作情形

本公司審計委員會3位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會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。成員專業資格與經驗如下：

姓名	專業資格與經驗
獨立董事 (召集人) 陳俊兆	畢業於台北商業大學、政治大學商學院碩士、澳門科技大學工商管理博士。現任為本公司薪資報酬委員會及審計委員會召集人、鴻錦股份有限公司董事。經歷為晶華酒店薪酬委員會召集人、安可光電股份有限公司獨立董事、台灣企銀、金控銀行總行科長、處長等主管、兩岸產業總經理、台灣金融研訓院融資講座、國內外大學講座等，擁有證照國家普考、金融考試及格，具有二十五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上專業資格，專精於企業財務金融及會計事務，對產業具有豐富規劃經驗。
獨立董事 辛智秀	畢業於美國北維吉尼亞大學 IMBA，為本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員，現任欣翔印刷(台灣)有限公司、新翎企業有限公司總經理、欣翔印刷(台灣)有限公司執行董事、欣翔創意(惠州)印刷有限公司總經理、法鼓山慈善基金會董事，具有五年以上之商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，對於企業財務金融及會計事務、市場策略及業務推廣有豐富經驗。
獨立董事 張佐夏	畢業於逢甲大學土木工程系學士為本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員，現任元大資產股份有限公司經理、吉聯不動產股份有限公司業務經理(經紀人)，曾任日盛證券股份有限公司副理，具有五年以上之商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，對於房地產經驗相當豐富，企業財務金融及會計事務、市場策略及業務推廣有豐富經驗。

最近年度審計委員會共開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
獨立董事	陳俊兆	5	0	100%	
獨立董事	辛智秀	4	1	100%	
獨立董事	張佐夏	5	0	100%	

審計委員會之職權事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與背書或保證
5. 募集或發行有價證券
6. 衍生性金融商品及現金投資情形
7. 法規遵循
8. 防止舞弊計劃及舞弊調查報告
9. 資訊安全
10. 公司風險管理
11. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
12. 簽證會計師之委任、解任或報酬
13. 財務、會計或內部稽核主管之任免
14. 審計委員會職責履行情形
15. 審計委員會績效評量自評問卷

## ●審閱財務報告

董事會造具本公司一一〇年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

## ●評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

## ●111年度運作情形

開會日期	重要決議	審計委員會決議結果及公司審計委員會建議之處理
111.03.25	(1)本公司一一〇年度內部控制制度聲明書。 (2)本公司一一〇年度營業報告書暨財務報表案。 (3)有關本公司一一〇年度虧損撥補案。 (4)本公司「公司章程」部分條文案。 (5)本公司「取得或處分資產處理程序」 (6)評估所聘任會計師之獨立性案。	全體出席委員照案通過。
111.05.13	(1)本公司一一〇年第一季合併財務報告。 (2)本公司對子公司背書保證額度相關事宜。 (3)新增設醫療器材營業項目，為配合法令規定及因應公司整體之營運活動需求，擬新增或修訂下列內部控制制度部份文件。	全體出席委員照案通過。
111.08.12	(1)本公司一一〇年第二季合併財務報告。 (2)本公司對子公司背書保證額度相關事宜。	全體出席委員照案通過。
111.11.11	(1)本公司一一〇年第三季合併財務報告。 (2)訂定一一二年度內部稽核計劃案。 (3)本公司內部控制制度部份文件案。 (4)參與鍊工場股份有限公司111年發行之特別股相關事宜。 (5)本公司對子公司資金貸與額度相關事宜。	全體出席委員照案通過。
111.12.23	(1)有關本公司之營運計畫。 (2)本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。	全體出席委員照案通過。

