

審計委員會運作情形

1. 本公司之審計委員會於 109 年 6 月 16 日成立，委員由全體獨立董事組成。
2. 本屆審計委員會委員任期：112 年 6 月 12 日至 115 年 6 月 11 日，112 年度開會 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	陳文郁	5	0	100%	-
獨立董事	謝芳菊	5	0	100%	-
獨立董事	呂福氣	5	0	100%	-

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、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、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：無。

(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：

(一)112 年 12 月 18 日董事會：

1. 委員呂福氣先生於「向和東機械企業(股)公司購入機器設備」案，因涉及自身利益依法迴避，未參與討論及表決。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)內部稽核主管定期向審計委員會呈報稽核報告，並列席董事會就稽核計畫執行情形提出報告。

(二)會計師於執行年度財務報告查核後，將所獲悉之治理事項彙整並與審計委員會溝通。

四、最近年度審計委員會之工作重點彙整：

(一)111 年度內部控制制度有效性考核。

(二)111 年度決算表冊、盈餘分配。

(三)法令遵循及辦法修訂審核。

(四)簽證會計師之委任及其獨立性評估。

(五)會計主管之任免。

(六)各季財務報表核閱或查核結果進行討論決議。

五、最近年度審計委員會之討論事由與決議結果：

(一)112 年 2 月 23 日

1. 會計主管變更案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

2. 依法提出 111 年度「內部控制制度聲明書」案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

3. 依法提出 111 年度決算表冊案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

4. 111 年度盈餘分配及現金股利分派案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過

5. 簽證會計師事務所內部調整簽證會計師案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

6. 會計師獨立性評估案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

(二)112年5月8日

1. 依法提出112年度第1季財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

2. 擬發行員工認股權憑證300萬~600萬股，並擬定員工認股權憑證發行及認股辦法案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

3. 新增本公司內部控制制度之銷售及收款循環部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

(三)112年8月7日

1. 112年度第2季財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

2. 子公司HONOUR DECADE INC.及TEAMSPHERE INDUSTRIAL LTD.辦理解散清算案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

3. 修訂「112年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

(四)112年11月6日

1. 112年度第3季財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

2. 子公司華擎科技(深圳)有限公司辦理現金減資案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

3. 設置資訊安全長案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

4. 訂定資訊安全政策案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

5. 修訂內部控制制度之融資循環部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

6. 擬分次發行112年度第1次員工認股權憑證案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

(五)112年12月18日

1. 向和東機械企業(股)公司購入機器設備案。

決議：本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。

註：(1)年度終了日前，有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。