

(一)最近年度(113年)審計委員會開會_6_次，獨立董事出席情形如下

職稱	姓名	實際出 (列)席 次數	委託出 席次數	實際出 (列)席(%)	備註
獨立董事	蔡美娥	6	0	100.00%	應出席 6 次
獨立董事	黃錦煌	6	0	100.00%	應出席 6 次
獨立董事	陳富邦	6	0	100.00%	應出席 6 次
獨立董事	鄭豐聰	6	0	100.00%	應出席 6 次

(二) 民國 113 年度審計委員會工作彙整

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，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。

審計委員會於 113 年舉行了 6 次會議，審議的事項主要包括：

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. 法規遵循
7. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
8. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
9. 簽證會計師之委任、解任或報酬
10. 財務、會計或內部稽核主管之任免
11. 審計委員會職責履行情形
12. 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 112 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侯建業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、財務報表及盈餘分派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。

委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

民國 113 年 3 月 25 日第四屆第十四次審計委員會及民國 113 年 3 月 25 日第十三屆第十五次董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所高鈺倫會計師及陳宗哲會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

(三) 民國 113 年度審計委員會重要決議：

日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/02/06	本公司 112 年度「內部控制有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司追加資本支出預算案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司向金融機構辦理借款額度案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司轉投資之子公司淮安和新精沖科技有限公司向金融機構辦理借款額度，並由子公司嘉興和新精沖科技有限公司背書保證	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司轉投資之子公司嘉興和新精沖科技有限公司向金融機構申請變更借款額度	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過

日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司因業務往來關係擬資金貸與本公司	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
113/3/8	本公司 112 年度自結財務報表案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行新股案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司向金融機構辦理借款額度案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司因業務往來關係擬資金貸與本公司	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司資金貸與本公司之期限展延一年	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司與關係人交易往來	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
113/3/25	本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	為配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司 112 年度盈餘分配現金股利案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過

日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	盈餘轉增資發行新股案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司因業務往來關係擬資金貸與本公司	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司資金貸與本公司之期限展延一年	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	修訂「公司章程」部分條文案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
113/5/8	本公司 113 年度第一季財務報表案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司簽證會計師委任及公費審查案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司申請追加預算案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司因業務往來關係擬資金貸與本公司	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
113/8/10	本公司 113 年度第二季財務報表案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	擬辦理盈餘轉增資發行新股事宜	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司擬辦理盈餘分配現金股利案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過

日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	本公司國內第五次無擔保轉換公司債發行新股案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司暨所屬子公司 113 年度預算修正案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司申請追加資本支出預算案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司向金融機構辦理保證及借款額度案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司向金融機構申請借款額度	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	註銷本公司為子公司背書保證	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司制定人權政策及修訂個人資料保護管理辦法	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司 China Fineblanking Group Co.,Ltd 西元 2023 年度財務報表案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司擬依證券交易法第 28 條之 2 規定，自證券商營業處所買回本公司普通股，以及訂定「第十五次買回股份轉讓員工辦法」	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
113/11/11	本公司 113 年度第三季財務報表案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司暨所屬子公司 114 年度預算案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過

日期	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	本公司暨所屬子公司 114 年度稽核計劃	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司向金融機構辦理借款額度，並由本公司背書保證	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	註銷子公司嘉興和新精沖科技有限公司為子公司淮安和新精沖科技有限公司之銀行借款額度背書保證乙案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司嘉興和新精沖科技有限公司資金貸與子公司淮安和新精沖科技有限公司擬展延續借一年	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	追加本公司資本支出預算案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司制定永續報告書編製及確信作業程序辦法	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	子公司淮安和新精沖科技有限公司之固定資產報廢案	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過
	本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則	經全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事無異議照案通過