

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 最近年度(114年)審計委員會開會6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)(註)	備註
召集人	吳締苗	7	0	100%	
委員	黃毓棋	7	0	100%	
委員	蘇義洲	6	1	86%	

114 年度審計委員會運作情形如下：

開會日期/ 期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
114.02.21 第二屆 第十九次	1. 113 年度員工及董事酬勞分派情形案 2. 113 年度營業報告書及財務報告案 3. 113 年度盈餘分配案 4. 113 年度內部控制制度聲明書案 5. 聘任簽證會計師之獨立性及適任性案 6. 114 年度簽證會計師公費審查案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過
114.04.07 第二屆 第二十次	1. 修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」 部分條文案 2. 修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過
114.05.09 第二屆 第二十一次	審查本公司 114 年第一季合併財務報告案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過
114.06.19 第三屆 第一次	1. 擬推選第三屆審計委員會之召集人 2. 解除本公司經理人競業禁止之限制案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過
114.08.08 第三屆 第二次	1. 審查本公司 114 年第二季合併財務報告案 2. 本公司民國 113 年度經理人員工酬勞發放案 3. 本公司組織調整及修訂「組織權責管理辦法」 部分條文案 4. 擬修訂「印鑑管理辦法」部分條文案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過

開會日期/ 期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.11.07 第三屆 第三次	1. 審查本公司 114 年第 3 季合併財務報告案 2. 本公司 115 年度稽核計劃案 3. 本公司與關係人間重大交易案 4. 本公司彰濱二廠興建廠房暨工程及設備預算調整案 5. 本公司新市廠興建廠房暨工程及設備預算調整案 6. 本公司重大關係人交易—台鋼工程股份有限公司承攬廠房新建工程案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過
114.12.26 第三屆 第四次	本公司擬買回庫藏股案	全體委員 同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通 過

#### 年度工作重點：

本公司審計委員會由 3 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 114 年舉行了 7 次會議，審議的事項主要包括：

1. 財務報告
2. 稽核及會計政策與程序
3. 內部控制制度暨相關之政策與程序
4. 重大之資產
5. 法規遵循
6. 簽證會計師之委任、解任或報酬等
7. 重大關係人交易

#### 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，應敘明審計委員會召開日期、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：請詳114年度審計委員會運作情形。

(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：無此情事。

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：無此情事。

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)本公司內部稽核主管定期每月提交稽核報告予獨立董事。

(二)內部稽核主管每季向審計委員會報告：年度內部稽核計畫/內部稽核業務執行情形。

- |   |
|---|
| <p>(三) 會計師每季參加審計委員會，報告年度查核結果，並就查核或核閱時所發現與治理攸關之重大事項進行溝通，114 年溝通共計 4 次。</p> <p>(四) 獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通時，可以不定期隨時召開會議溝通。</p> |
|---|

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司於109年4月23日成立審計委員會，代替監察人，故不適用。