

功能委員會之運作

審計委員會

本公司已設置審計委員會，由全體獨立董事組成，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。

► 審計委員會職能

本委員會職權事項：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 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。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 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。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

► 審計委員會運作情形

一、本公司審計委員會第二屆委員計 3 人，任期自 112 年 6 月 17 日至 115 年 6 月 16 日

二、運作情形如下：

▲ 112 年度：

- (一) 112 年度工作重點包含審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項等。

(二) 112 年度審計委員會計召開 5 次會議，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 席 率	備 註
召 集 人	黃凱臨	5	0	100%	
委 員	黃盟祥	3	2	60%	
委 員	張文譚	2	0	100%	112.6.17 解任，應出席 2 次
委 員	吳進成	3	0	100%	112.6.17 就任，應出席 3 次

(三) 112 年度審計委員會運作情形：

屆 次	日 期	決 議 結 果	審 議 結 果	公 司 對 審 委 會 意 見 之 處 理
第 1 屆 第 16 次	112.3.23	<ol style="list-style-type: none"> 通過 111 年營業報告書案 通過 111 年度財務報表 通過議 111 年度盈餘分配案 通過 111 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」 通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案 通過高雄岡山廠興建案 通過南投縣「草屯手工藝產業園區」土地投標授權案 審議金融機構申請融資貸款額度案 	除第 6 案張文譚獨董不表示意見外，經出席獨董同意通過。其餘各案均經全體經出席獨董同意通過。	無
第 1 屆 第 17 次	112.5.10	<ol style="list-style-type: none"> 通過變更簽證會計師案 通過 112 年第 1 季合併財務報表 	通過	無
第 2 屆 第 1 次	112.8.9	<ol style="list-style-type: none"> 通過 112 年第 2 季合併財務報表 	通過	無
第 2 屆 第 2 次	112.11.9	<ol style="list-style-type: none"> 通過 112 年第 3 季合併財務報表 審議金融機構申請融資貸款額度案 通過要求銀行將融資擔保人改為董事長 1 人 	通過	無
第 2 屆 第 3 次	112.12.26	<ol style="list-style-type: none"> 通過 113 年度內部稽核計劃 審議簽證會計師獨立性及適任性評估案 審議金融機構申請融資貸款額度案 	通過	無

▲ 111 年度：

(一) 111 年度工作重點包含審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項等。

(二) 111 年度審計委員會計召開 7 次會議，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	黃凱臨	7	0	100%	
委員	黃盟祥	7	0	100%	
委員	張文譚	6	0	86%	

(三) 111 年度審計委員會運作情形：

屆次	日期	決議結果	審議結果	公司對審委會意見之處理
第 1 屆 第 9 次	111.3.24	1. 決議 110 年度財務報表(含個體財務報告及合併財務報告)案 2. 決議本公司 110 年度盈餘分配案 3. 決議 110 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 4. 決議修正「取得或處分資產處理程序」案	通過	無
第 1 屆 第 10 次	111.5.11	1. 通過 111 年第 1 季合併財務報表	通過	無
第 1 屆 第 11 次	111.6.22	1. 簽證會計師之委任、報酬、獨立性及適任性評估案 2. 審議金融機構申請融資貸款額度案	通過	無
第 1 屆 第 12 次	111.8.9	1. 決議 111 年上半年度合併財務報表 2. 審議金融機構申請融資貸款額度案	通過	無
第 1 屆 第 13 次	111.9.23	1. 決議承租高雄市岡山區嘉新段 1163 號及五甲尾段 1001 地號案	通過	無
第 1 屆 第 14 次	111.11.8	1. 決議 111 年第 3 季合併財務報表 2. 審議金融機構申請融資貸款額度案	通過	無
第 1 屆 第 15 次	111.12.27	1. 通過 112 年營運計劃案 2. 通過 112 年度內部稽核計劃 3. 審議金融機構申請融資貸款額度案	通過	無

▲ 110 年度：

(一) 110 年度工作重點包含審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項及內控制度修訂等。

(二) 110 年度審計委員會計召開 6 次會議，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 席 率	備 註
召 集 人	黃凱臨	6	0	100%	
委 員	黃盟祥	5	0	83%	
委 員	張文譯	6	0	100%	

(三) 110 年度審計委員會運作情形：

屆 次	日 期	決 議 結 果	審 議 結 果	公 司 對 審 委 會 意 見 之 處 理
第 1 屆 第 3 次	110.1.15	1. 通過修訂肉品及蔬菜產品之備抵跌價政策案	通過	無
第 1 屆 第 4 次	110.3.26	1. 通過 109 年度財務報表(含個體財務報告及合併財務報告)案 2. 通過本公司 109 年度盈餘分配案 3. 通過擬以資本公積發放現金案 4. 通過 109 年度內部控制制度聲明書案	通過	無
第 1 屆 第 5 次	110.5.10	1. 通過 110 年第 1 季合併財務報表 2. 通過訂定「土地開發、營建工程發包及建案房屋銷售管理辦法」案 3. 通過向金融機構申請續約並簽訂融資額度案	通過	無
第 1 屆 第 6 次	110.8.10	1. 通過 110 年上半年度合併財務報表	通過	無
第 1 屆 第 7 次	110.11.9	1. 通過 110 年第 3 季合併財務報表 2. 通過重新訂定本公司財務報表編製流程管理辦法之內部控制制度。 3. 通過本公司台中市龍井區山腳段 155 地號之建地推案，案名暫訂為「裕國雙園三期」 4. 通過向金融機構申請續約並簽訂融資額度案	通過	無
第 1 屆 第 8 次	110.12.23	1.通過 111 年營運計劃案 2.通過 111 年度內部稽核計劃 3.通過 110 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案 4.通過修訂「審計委員會議事運作之管理」之內部控制制度 5.通過修訂「財務報表編製流程管理辦法」及「審計委員會議事運作之管理」之內部稽核實施細則 6.通過向金融機構申請續約並簽訂融資額度案	通過	無