

## 111 年度 審計委員會運作情形

本公司已設置審計委員會，由三名獨立董事組成；委員會以專業客觀之地位，每年至少召開 4 次會議，忠實覆行下列職權，並將決議事項提交董事會討論：

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

本委員會之職權事項如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、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。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(111 年度)審計委員會開會 6 次：(以下更新)

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	趙辛哲	6	100.00	
獨立董事	李立航	6	100.00	
獨立董事	溫萬壽	6	100.00	

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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。

審計委員會日期、期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111.01.20 第 1 屆第 9 次	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
111.02.22 第 1 屆第 10 次	本公司 100% 持股子公司蘇州豐航精密金屬有限公司，因營運規劃所需終止承租昆山楓林路廠區並處分相關資產追認案	經出席委員審查通過	無
	本公司 110 年度營業報告書及財務報表案	經出席委員審查通過	無
	本公司 110 年度虧損撥補案	經出席委員審查通過	無
	本公司 110 年度內部控制自行評估應屬有效聲明案	經出席委員審查通過	無
	修訂本公司『公司章程』案	經出席委員審查通過	無
	修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案	經出席委員審查通過	無
	本公司對外背書保證事	經出席委員審查通過	無
	評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案	經出席委員審查通過	無
	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
111.04.28 第 1 屆第 11 次	本公司 111 年第一季母子公司合併財務報告案	經出席委員審查通過	無
	向本公司 100% 持股之子公司蘇州豐航精密金屬有限公司，取得機器設備追認案	經出席委員審查通過	無
	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
111.07.28 第 1 屆第 12 次	本公司 2022 年第二季母子公司合併財務報告案	經出席委員審查通過	無
	本公司擬資金貸與蘇州豐航精密金屬有限公司事	經出席委員審查通過	無
	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
	本公司擬發行第六次員工認股權憑證事	經出席委員審查通過	無
	提報本公司發行第六次員工認股權憑證認股權人資格條件事	經出席委員審查通過	無

111.09.13 第 1 屆第 13 次	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
	本公司修訂第六次員工認股權憑證發行及認股辦法追認案	經出席委員審查通過	無
	提報本公司發行第六次員工認股權憑證得認購股數案	經出席委員審查通過	無
111.10.31 第 1 屆第 14 次	本公司 2022 年第三季母子公司合併財務報告案	經出席委員審查通過	無
	本公司取得及處分衍生性金融商品交易追認案	經出席委員審查通過	無
	修訂本公司『內部重大資訊處理作業程序』案	經出席委員審查通過	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：無。

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)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：內部稽核主管定期於審計委員會進行稽核業務報告。

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
111.01.20	第 9 次 審計委員會	1. 110 年度第四季查核缺失暨改善追蹤報告	1. 無意見。
111.02.22	第 10 次 審計委員會	1. 110 年度內部控制制度自行評估作業	1. 審議通過後提報董事會。
111.04.28	第 11 次 審計委員會	1. 111 年度第一季查核缺失暨改善追蹤報告	1. 無意見。
111.07.28	第 12 次 審計委員會	1. 111 年度第二季查核缺失暨改善追蹤報告	1. 無意見。
111.10.31	第 14 次 審計委員會	1. 111 年度第三季查核缺失暨改善追蹤報告 2. 111 年度稽核計劃	1. 無意見。 2. 提報董事會。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：審計委員會之獨立董事與會計師定期於審計委員會就財務報表查核或核閱結果及其他相關法令更新等進行溝通，必要時會計師亦採用書面形式進行溝通與討論。

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
111.02.22	第 10 次 審計委員會	1. 會計師列席審計委員會就 110 年合併財報之查核範圍、結論、重大會計估計及 COVID-19 疫情之影響評估進行報告與說明。 2. 大陸子公司查核因受 COVID-19 疫情之影響採遠端工作模式取得查核證據之指引。	無意見

111.04.28	第 11 次 審計委員會	<p>1.會計師列席審計委員會就111年Q1合併財報之核閱範圍、結論、重大會計估計及 COVID-19 疫情之影響評估進行報告與說明。</p> <p>2.2022 年度溝通計畫。</p> <p>3.主辦會計師之角色及責任。</p> <p>4.查核計畫。</p> <p>5.會計師之獨立性。</p>	無意見
111.07.28	第 12 次 審計委員會	會計師列席審計委員會就 111 年 Q2 合併財報之核閱範圍、結論、核閱重大性及 COVID-19 疫情之影響評估進行報告與說明。	無意見
111.10.31	第 14 次 審計委員會	<p>1.會計師列席審計委員會就111年Q3合併財報之核閱範圍、結論、核閱重大性及 COVID-19 疫情之影響評估進行報告與說明。</p> <p>2.審計品質指標(AQIs)目的及構面。</p>	無意見