

振宇五金股份有限公司

111 年度審計委員會運作情形

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
獨立董事	王毓香	9	0	100%	無
獨立董事	邱國雄	9	0	100%	無
獨立董事	盧冠諭	9	0	100%	無

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：

董事會日期 (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
111.1.26 第 1 屆第 12 次	授權董事長於一定額度內執行地上權或標租土地投標案。	無異議通過	無
111.2.22 第 1 屆第 13 次	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。	無異議通過	
111.3.24 第 1 屆第 14 次	本公司 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。	無異議通過	
	修訂本公司「公司治理實務守則」案。	無異議通過	
	修訂本公司「公司章程」案。	無異議通過	
	修訂本公司「股東會議事規則」案。	無異議通過	
	本公司子公司成萌(股)公司民國 110 年度財務報表案。	無異議通過	
	本公司民國 110 年度營業報告書及財務報表案。	無異議通過	
111.4.14 第 1 屆第 15 次	本公司民國 110 年度盈餘分配案。	無異議通過	
	與非關係企業台灣糖業(股)公司簽訂土地招標設定地上權契約書案。	無異議通過	
	本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案。	無異議通過	
111.5.11 第 1 屆第 16 次	修訂本公司內部控制制度案。	無異議通過	
	本公司 111 年第一季合併財務報告案。	無異議通過	
111.8.10 第 1 屆第 17 次	修訂本公司內部控制制度案。	無異議通過	
	本公司 111 年第二季合併財務報告案。	無異議通過	
	授權董事長於一定額度內執行門市土地租賃案。	無異議通過	

	修訂本公司「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」並更名為「申請暫停及恢復交易作業程序」案。	無異議通過
111.9.15 第1屆第18次	修訂本公司「防範內線交易管理作業辦法」案。	無異議通過
	修訂本公司「董事會議事規範」案。	無異議通過
	本公司111年上半年度營業報告書案。	無異議通過
	本公司民國111年上半年度盈餘分配案。	無異議通過
111.11.10 第1屆第19次	本公司111年第三季合併財務報告案	無異議通過
	與非關係企業寶潤營造有限公司簽訂建物工程合約案。	無異議通過
111.12.27 第1屆第20次	本公司112年度稽核計畫案。	無異議通過
	修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。	無異議通過
	本公司112年度預算案。	無異議通過

(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)本公司內部稽核主管與獨立董事間之定期及不定期溝通事項如下：

- 1.稽核主管於會計年度終了前擬訂次一年度之稽核計畫，經審計委員會核定後提報董事會決議。
- 2.稽核主管依年度稽核計畫執行稽核作業完成後，於一個月內將內部稽核報告交付獨立董事查閱，並列席公司董事會進行稽核報告，獨立董事並無反對意見。
- 3.稽核主管每季向審計委員會報告稽核業務執行情形。
- 4.年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書提報審計委員會審議。

(二)本公司簽證會計師與獨立董事已就111年各季度財務報告核閱結果、111年度財務報告查核結果及關鍵查核事項進行討論及溝通。