

審計委員會運作情形

本公司 2024/1/1~2024/11/30 審計委員會共開會 7 次(A)，委員出席情形如下所示：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
獨立董事(召集人)	潘榮春	7	0	100%	-
獨立董事	向志中	7	0	100%	-
獨立董事	張敏玉	6	1	85.71%	-

審計委員會開會情形：

審計委員會日期/屆次	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
2024.03.27 第一屆第 14 次	<ol style="list-style-type: none"> 通過依國際財務報導準則第 9 號認列減損案。 本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 本公司民國 112 年度盈餘分派案。 本公司民國 112 年度盈餘轉增資發行新股案。 本公司民國 112 年度盈餘分派股東現金紅利發放現金案。 本公司民國 112 年度內部控制制度自行評估結果暨出具內部控制制度聲明書案。 本公司簽證會計師獨立性暨適任性評估案。 本公司民國 113 年度財務報告暨稅務簽證公費案。 本公司簽證會計師事務所提供非確信服務清單案。 修訂本公司「印鑑管理辦法」等案。 修訂本公司「董事會議事規範」等案。 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 	<p>第 1 案 決議：本案經全體出席委員基於財務報表允當表達同意</p> <p>(1)依國際財務報導準則第 9 號公報認列投資減損。</p> <p>(2)基於治理之需求，請權責單位就本投資案另提出完整書面追蹤報告。</p> <p>第 2~13 案 決議：經全體出席委員同意照案通過，提請董事會核議。</p>	<p>第 1 案 公司對審計委員會意見之處理：本案經主席徵詢全體出席董事，無異議通過外，惟須於下次董事會提出本項投資案的追蹤報告。</p> <p>第 2~13 案 公司對審計委員會意見之處理：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。</p>

審計委員會 日期/屆次	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
	13. 全面改選七席董事(含獨立 董事三席)案。		
2024. 05. 03 第一屆第 15 次	投資越南子公司案。	決議：經全體出席委員 同意照案通過，提請董 事會核議。	公司對審計 委員會意見 之處理：經 主席徵詢全 體出席董事 無異議照案 通過。
2024. 06. 19 第二屆第 1 次 臨時會	選任本公司審計委員會召集人 及會議主席案。	選舉結果： 經全體出席 委員一致通 過推舉潘榮 春委員擔任 審計委員會 主席。	不適用
2024. 07. 11 第二屆第 1 次	本公司應收帳款餘額超過正常 授信期限逾期三個月以上，擬 歸為非屬資金貸與性質案。	決議：經全體出席委員 同意照案通過，提請董 事會核議。	公司對審計 委員會意見 之處理：經 主席徵詢全 體出席董事 無異議照案 通過。
2024. 07. 31 第二屆第 2 次	1. 本公司修訂票據管理等辦法 及內部控制制度案。 2. 本公司修訂內部稽核實施細 則案。 3. 本公司修訂印鑑管理等辦法 及內部控制制度案。	決議：經全體出席委員 同意照案通過，提請董 事會核議。	公司對審計 委員會意見 之處理：經 主席徵詢全 體出席董事 無異議照案 通過。
2024. 08. 12 第二屆第 3 次	1. 本公司民國 113 年第二季合 併財務報表案。 2. 孫公司惠州惠立勤電子科技 有限公司採購設備案。	決議：經全體出席委員 同意照案通過，提請董	公司對審計 委員會意見 之處理：經 主席徵詢全

審計委員會 日期/屆次	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
	3. 本公司修訂會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程等辦法案。 4. 本公司修訂印鑑管理辦法案。	事會核議。	體出席董事無異議照案通過。
2024. 10. 30 第二屆第 4 次	1. 本公司修訂內部控制制度採購及付款循環案。 2. 本公司修訂內部控制制度銷售及收款循環案。 3. 本公司修訂核決權限管理辦法案。 4. 本公司增訂內部控制制度自行評估作業辦法等案。 5. 配合本公司申請上市，於申請股票初次上市前與主辦證券承銷商簽訂過額配售及價格穩定協議書案。 6. 遠東巨門企業總部大樓追加資金案。 7. 任命資訊主管及資訊安全主管案。	第 1~2 案 決議：經全體出席委員同意照案通過，提請董事會核議。 第 3 案 決議：本案修訂核決權限表第二項編碼序號及原 2.1.1 加註總經理核決說明，餘經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並提請董事會核議。 第 4 案 決議：本案增訂「內部控制制度自行評估作業辦法」制定日期，餘經主席徵詢全體出席委	第 1~2 案 公司對審計委員會意見之處理：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 第 3 案 公司對審計委員會意見之處理：本案經主席徵詢全體出席董事，除增加審計委員會建議修訂核決權限表第二項編碼序號及原 2.1.1 加註總經理核決說明，餘無異議照案通過。 第 4 案 公司對審計委員會意見之處理：本案經主席徵詢全體出席董事，依審計委員會建議增

審計委員會 日期/屆次	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
		<p>員同意照案通過，並提請董事會核議。</p> <p>第 5 案 決議： 1. 本案經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並提請董事會核議。 2. 附加決議，本公司將於 12 月審計委員會及董事會修訂審計委員會組織規程第 6 條職權事項。</p> <p>第 6~7 案 決議：經全體出席委員同意照案通過，提請董事會核議。</p>	<p>訂「內部控制制度自行評估作業辦法」制定日期，餘無異議照案通過。</p> <p>第 5 案 公司對審計委員會意見之處理：本案經主席徵詢全體出席委員，除審計委員會附加決議，本公司將於 12 月審計委員會及董事會修訂審計委員會組織規程第 6 條職權事項，餘無異議照案通過。</p> <p>第 6~7 案 公司對審計委員會意見之處理：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。</p>