

審計委員會運作情形資訊

114 年度審計委員會共開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (第四屆召集人)	許吟竹	7	0	100	
獨立董事	蔡輝明	6	1	86	
獨立董事	高嘉亮	5	2	71	

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：

審計委員會 日期及期別	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
114 年 01 月 08 日 第四屆第十一次	1. 本公司擬出售新竹民族路不動產案。 2. 本公司擬出售新竹縣竹北市不動產案。	無	所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第十五次董事會決議並依照董事會決議辦理。
114 年 02 月 25 日 第四屆第十二次	1. 本公司113年度決算表冊案。 2. 本公司113年度內部控制制度聲明書案。 3. 本公司為評估財務報告之簽證會計師及所屬聯合會計師事務所其獨立性及適任性案。 4. 本公司簽證會計師委任案。 5. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。		所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第十六次董事會決議並依照董事會決議辦理。

114年04月09日 第四屆第十三次	1. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 2. 本公司擬透過100%轉投資公司增資案。	無	所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第十七次董事會決議並依照董事會決議辦理。
114年05月07日 第四屆第十四次	擬修訂本公司內部控制制度案。		所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第十八次董事會決議並依照董事會決議辦理。
114年08月05日 第四屆第十五次	1. 追認關係人取得使用權資產案。 2. 本公司擬透過100%轉投資子公司加捷投資股份有限公司間接投資「台鋼保險經紀人股份有限公司」案。 3. 擬修訂本公司內部控制制度案。 4. 擬訂定本公司「關係人相互財務業務相關作業規範」案。		所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第十九次董事會決議並依照董事會決議辦理。
114年12月16日 第四屆第十七次	1. 解除董事競業禁止限制案。		所有獨立董事同意通過。 提請第十一屆第二十一次董事會決議並依照董事會決議辦理。

(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：無此情形。

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：

董事會	議案內容	利益迴避董事	利益迴避原因及參與表決情形
114年12月16日 第四屆第17次	解除董事競業禁止限制案	蔡輝明	除有自身利害關係之董事因利益迴避而未參與討論及表決外；本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

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）。

1. 本公司內部稽核主管除將稽核報告及追蹤報告於完成之次月底前交付各獨立董事查閱外，並列席於審計委員會，獨立董事可與內部稽核主管充分溝通。
2. 本公司簽證會計師會以書面或當面溝通方式就其審計範圍及審計過程之發現與獨立董事充分溝通，並列席於審計委員會提供相關意見。