

霽方國際股份有限公司

2023 年度審計委員會成員組成及運作情形

一、審計委員會運作情形

1. 本公司之審計委員會委員計 3 人。
2. 本屆委員任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，2023 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(% (B/A))	備註
獨立董事 (召集人)	陳冠舟	4	0	100	續任
獨立董事	尹德宇	4	0	100	續任
獨立董事	林桂光	3	1	75	於 111/6/23 卸任

二、審計委員會監督事項

1. 本公司設置審計委員會並由全體獨立董事組成，其設置符合相關法令之規定。審計委員會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。
2. 審計委員會每季至少召開一次，並視需要隨時召開會會議，審議的事項主要包括：
 - (1) 財務報表之允當表達
 - (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效
 - (3) 內部控制之有效實施
 - (4) 遵循相關法令及規則
 - (5) 公司存在或潛在風險之控管
3. 審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請法律顧問、會計師或其他顧問，協助其執行職務。

三、 審計委員會本年度開會決議結果及公司對審計委員會意見之處理

開會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2023.03.28	第三屆 第3次	民國 111 年度營業報告書、個體及合併財務報表案	全體獨立董事 無異議照案通過	全體出席董事 同意通過
		民國 111 年度盈餘分配案		
		民國 111 年度內部控制制度聲明書		
2023.05.11	第三屆 第4次	追認新任會計主管人事案	全體獨立董事 無異議照案通過	全體出席董事 同意通過
		新任財務主管及公司治理主管人事案		
		簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案		
		112 年財務報表委任會計師查核及簽證公費案		
		「取得或處分資產處理程序」部份條文修訂案		
		民國 112 年第一季合併財務報表報告案		
		民國 112 年第一季盈餘分派案		
2023.08.10	第三屆 第5次	民國 112 年第二季合併財務報表報告案	全體獨立董事 無異議照案通過	全體出席董事 同意通過
		民國 112 年第二季盈餘分派案		
		制定本公司預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務政策		

開會日期	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
2023.11.10	第三屆 第 6 次	民國 112 年第三季合併財務報表報告案	全體獨立董事 無異議照案通過	全體出席董事 同意通過
		民國 112 年第三季盈餘分派案		
		113 年度之稽核計畫案		
		修訂本公司「內部稽核實施細則」、「內部控制制度」及「內部稽核制度和實施細則」案		
		稽核作業與報告授權具財務背景之獨立董事簽核案	本案除陳冠舟委員因利益迴避外，經由代理主席尹德宇委員徵詢其餘出席委員無異議照案通過	本案除獨立董事陳冠舟先生，因利益迴避未表決外，經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過