

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