

建大工業股份有限公司

審計委員會運作

審計委員會職責：

本公司審計委員會旨在監督公司財務報表允當表達、內部控制制度有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立(適任)性、公司遵循相關法令規定及公司潛在或存在風險管控；審計委員會審議之事項為證券交易法第 14 條之 5 所規定事項。

2023 年審計委員會工作重點如下：

- 1、每季召開審計委員會，監督公司財務報表允當表達、考核內部控制制度有效性。
- 2、審閱財務報表。
- 3、審議背書保證案。
- 4、評估會計師獨立性及適任性。
- 5、評估應收帳款逾正常授信期限及金額。
- 6、審議盈餘分配案。
- 7、審議盈餘轉增資發行新股、盈餘轉增資發行新股暨現金股利之配股配息基準日等相關事宜案。
- 8、審議『永續發展實務守則』、『會計師獨立性與適任性評估規定』、『內部控制制度手冊及內部稽核實施細則手冊』、『公司治理風險管理政策與作業程序管理規定』修訂。
- 9、審議『簽證會計師提供非確信服務之預先核准辦法』訂定。

2023 年審計委員會開會 6 次，獨立董事出列席情形如下：

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	謝春木	5	0	83.33%	
獨立董事	蘇慶陽	6	0	100%	
獨立董事	卓士昭	6	0	100%	