

審計委員會運作情形資訊

- 一、本公司之審計委員會委員計 3 人。
- 二、第一屆委員會任期：110 年 8 月 27 日至 113 年 8 月 26 日，112 年度審計委員會共開會 4 次(A)，委員出席情形如下：

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
召集人	蕭珍琪	4	0	100%	
委員	林宏昭	4	0	100%	
委員	朱興華	4	0	100%	

- 三、審議之事項及年度工作重點如下：

1. 審閱財務報告

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表經本公司審計委員會查核，認為尚無不合。

2. 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括財務、營運、資訊安全、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層的定期報告。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

3. 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

112 年 03 月 28 日審計委員會及董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所洪淑華會計師及王玉娟會計師均符合獨立性評估標準，足以勝任本公司財務及稅務簽證會計師。

四、112 年度審計委員會之重要決議

日期	案由	決議結果
112/3/28	1.本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	2.本公司擬出具一一一年度內部控制制度聲明書案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	3.本公司擬資金貸與子公司「九江德裕紡織科技有限公司」案。	請九江德裕公司盡快取得房產證，並優先向當地金融機構貸款，如不可得或利率過高，才由本公司資金貸與該公司。
	4.本公司一一二年度簽證會計師獨立性及適任性之評估案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	5.本公司擬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案。	經會計師說明目前非認證的服務項目及日後可能的非認證服務後，無異議照案通過
112/5/12	1.本公司一一二年度第一季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	2.本公司應收帳款逾期擬轉列其他應收款案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 相關權責單位須積極催收。
	3.本公司擬為子公司「九江德裕紡織科技有限公司」背書保證案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	4.本公司擬參與「裕展新創股份有限公司」現金增資案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	5.「九江德揚紡織實業有限公司」擬向本公司募資案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
112/8/11	1.本公司一一二年度第二季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	2.本公司截至112年6月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	3.本公司一一二年度簽證會計師之委任報酬案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
112/11/8	1.本公司一一二年度第三季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	2.本公司截至112年9月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	3.本公司擬直接對大陸子公司「九江德裕紡織科技有限公司」增加投資案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
	4.本公司內部稽核113年度稽核計畫案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過