

## 審計委員會年度運作情形

### 111 年會議議案內容

| 開會日期<br>(期別)             | 議案內容                                                                                                   | 證券交易法<br>第 14 條之 5<br>所列事項 | 審計委員會決議<br>結果及公司對審<br>計委員會意見之<br>處理 |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| 111/03/22<br>第 3 屆第 16 次 | 一、造具本公司 110 年度內部控制制度聲明書案。<br>二、造具本公司 110 年度營業報告書及財務報表稿案。<br>三、委任簽證會計師案。<br>四、修訂「取得或處分資產處理程序」案。         | V                          | 全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。     |
| 111/5/3<br>第 3 屆第 17 次   | 一、本公司 110 年度盈餘分派案。<br>二、簽證會計師報酬案。<br>三、審核本公司 111 年第一季合併財務報表案<br>四、擬與金融機構建立短期授信額度案。<br>五、修訂本公司章程部分條文案。  | V                          | 全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。     |
| 111/7/13<br>第 4 屆第 1 次   | 一、審核擬委派本公司董事張剛綸先生、陳啟德先生、Pan Howard Wei-Hao 先生三人擔任子公司嘉新資產管理開發股份有限公司之董事案。<br>二、擬聘任財務主管、會計主管及內部稽核主管重要人事案。 | V                          | 全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。     |
| 111/8/10<br>第 4 屆第 2 次   | 一、審核本公司 111 年第二季合併財務報表案。<br>二、擬修正本公司今年 111 年之預算案。                                                      | V                          | 全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。     |
| 111/11/4<br>第 4 屆第 3 次   | 一、審核本公司 111 年第三季合併財務報表案。<br>二、修訂本公司 111 年度稽核計畫案。                                                       | V                          | 全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。     |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                                        |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------|
| <p>111/12/14<br/>第 4 屆第 4 次</p> | <p>一、擬與子公司嘉新國際股份有限公司續訂基隆儲運中心委託管理合約及台中港水泥倉儲服務合約案。</p> <p>二、擬與子公司嘉北國際股份有限公司續訂儲轉業務委託合約案。</p> <p>三、擬與子公司嘉北國際股份有限公司簽訂台北港第一散雜貨中心 112 年度設備使用費協議案。</p> <p>四、為日本子公司嘉新琉球開發合同會社續與台新銀行東京分行往來借款提供保證案。</p> <p>五、為日本子公司嘉新琉球開發合同會社續與中國信託銀行東京分行往來借款提供保證案。</p> <p>六、為日本子公司嘉新琉球 COLLECTIVE 株式會社續與台新銀行東京分行往來借款提供保證案。</p> <p>七、為日本子公司嘉新琉球 COLLECTIVE 株式會社與中國信託銀行東京分行往來借款及中國信託銀行敦化分行衍生性金融商品額度，提供保證案。</p> <p>八、擬修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」案。</p> <p>九、編製本公司 112 年度之預算案。</p> <p>十、造具本公司 112 年度稽核計劃案。</p> | <p>V</p> | <p>全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。</p> |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------|

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與稽核主管溝通方式:

稽核室每月編製稽核報告與追蹤報告呈送各獨立董事批示審閱通過。獨立董事查閱稽核報告後若有疑問或指示，亦隨時視需要直接相互聯繫與溝通，維持良好互動關係。

111 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

| 會議日期                   | 溝通重點                                                | 討論結果                              |
|------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 111/1/13<br>(董事會)      | 110 年 10 月稽核業務執行報告與溝通。                              | 知悉並同意。                            |
| 111/3/22<br>(董事會/審委會)  | 1. 110 年 11-12 月稽核業務執行報告與溝通。<br>2. 出具 110 年內控聲明書。   | 1. 知悉並同意。<br>2. 出席委員同意通過，提送董事會決議。 |
| 111/5/3<br>(董事會)       | 111 年 1-2 月稽核業務執行報告與溝通。                             | 知悉並同意。                            |
| 111/7/13<br>(董事會)      | 111 年 3-4 月稽核業務執行報告與溝通。                             | 知悉並同意。                            |
| 111/7/28<br>(座談會)      | 新一任獨立董事與財會、稽核主管等座談了解公司財務、業務、內控、內稽等執行情形。             | 知悉並同意。                            |
| 111/8/10<br>(董事會)      | 111 年 5 月稽核業務執行報告與溝通。                               | 知悉並同意。                            |
| 111/11/4<br>(董事會/審委會)  | 1. 111 年 6-8 月稽核業務執行報告與溝通。<br>2. 修訂本公司 111 年度稽核計畫案。 | 1. 知悉並同意。<br>2. 出席委員同意通過，提送董事會決議。 |
| 111/12/14<br>(董事會/審委會) | 1. 111 年 9 月稽核業務執行報告與溝通。<br>2. 擬定 112 年度稽核計畫。       | 1. 知悉並同意。<br>2. 出席委員同意通過，提送董事會決議。 |

本公司審計委員會 3 位獨立董事於審計委員會或董事會中多有建言，但無反對或保留意見。

## 二、獨立董事與會計師溝通方式：

獨立董事與會計師至少每年 3-4 次會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形、當年度關鍵查核事項的討論及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

111 年獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

| 會議日期                  | 溝通重點                                                                     | 討論結果              |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 111/3/22<br>(單獨座談會議)  | 獨立董事與會計師座談了解會計師與公司管理階層及各受查單位之溝通情形。                                       | 知悉並同意。            |
| 111/3/22<br>(董事會/審委會) | 1. 會計師就 110 年度合併財務報告內容、關鍵查核事項與出具之查核報告類型進行說明。<br>2. 會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。 | 出席委員同意通過，提送董事會決議。 |

|                       |                                                                                                                           |                   |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 111/7/28<br>(座談會)     | 新一任獨立董事與會計師座談了解會計師對嘉新企業團的查核規劃、重大查核事項的查核說明、近一年重大調整之說明及內控建議事項等。                                                             | 知悉並同意。            |
| 111/8/10<br>(董事會/審委會) | <ol style="list-style-type: none"> <li>會計師就 111 年第二季核閱合併財務報告內容進行說明。</li> <li>會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。</li> </ol>             | 出席委員同意通過，提送董事會決議。 |
| 111/12/14<br>(董事會)    | <ol style="list-style-type: none"> <li>會計師對於 111 年的公司年度財務報告中可能的「關鍵查核事項」進行評估與說明。</li> <li>會計師針對與會人員所提問題進行說明與溝通。</li> </ol> | 知悉並同意。            |