

審計委員會運作情形資訊

本公司於103年6月24日設置審計委員會以取代監察人制度，由全體獨立董事擔任委員，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席，並遵循「審計委員會組織規程」運作，其主要目的為協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。

審計委員會之年度審議工作重點：

- (1) 審閱年度及各季財務報表。
- (2) 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法。
- (3) 內部控制制度有效性考核。
- (4) 依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- (5) 審核公司取得或處分資產之交易、重大為他人背書或提供保證。
- (6) 簽證會計師之委任、解任、報酬及其獨立性評估。
- (7) 財務、會計或內部稽核主管之任免。

第四屆任期：民國112年5月30日至民國115年5月29日。

民國114年度審計委員會開會7次，獨立董事出席情形如下：

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	王修銘	7	0	100%	召集人及主席
獨立董事	黃達業	7	0	100%	
獨立董事	沈熙哲	7	0	100%	

註：第4屆審計委員任期自112年5月30日至115年5月29日止。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會日期及期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
114/02/21 第4屆第12次	1. 民國113年度內部控制制度聲明書 2. 評估簽證會計師獨立性及適任性 3. 民國113年度個體財務報表暨合併財務報表 4. 民國113年度營業報告書 5. 民國113年度盈餘分派案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/05/09 第4屆第13次	1. 民國114年1月1日至114年3月31日期中合併財務報表 2. 擬取得不動產之使用權資產案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/06/20 第4屆第14次	擬與暉順營造(股)公司簽訂租地委建合約	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/08/08 第4屆第15次	1. 民國114年1月1日至114年6月30日期中合併財務報表 2. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 3. 擬對子公司 KYEC Singapore Pte Ltd. 現金增資案 4. 擬辦理民國114年度現金增資發行新股案 5. 擬討論本公司人事佈局案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/10/21 第4屆第16次	1. 擬取得不動產之使用權資產案 2. 擬取得不動產之使用權資產案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。
114/11/07 第4屆第17次	1. 民國114年1月1日至114年9月30日期中合併財務報表 2. 民國115年度稽核計畫 3. 審議民國114年度簽證會計師公費案	無	審計委員會出席委員全體無異議通過且經董事會全體出席董事無異議通過。

審計委員會 日期及期別	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議項 目內容	審計委員會決議結果及公司對審 計委員會意見之處理
114/12/26 第4屆第18次	1. 擬核准安永聯合會計師事務所及其關係企業 自民國 115 年 1 月 1 日起至 115 年 12 月 31 日 止提供本公司及子公司非確信服務之範圍 2. 擬修訂「內部控制制度」 3. 擬簽訂廠房搬遷之補助款合約	無	審計委員會出席委員全體無異議 通過且經董事會全體出席董事無 異議通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。