

協易機械工業股份有限公司 審計委員會

就任日期：2022.5.27

職稱	姓名	學經歷
獨立董事	陳淑娟	國立臺北大學國際財務金融碩士 兩三國際(股)公司資深顧問 美國紐約梅隆銀行臺北分行臺灣區總經理 美國紐約梅隆銀行臺北分行副總裁 德國商業銀行台北辦事處首席代表暨臺灣負責人 國票金融控股(股)公司獨立董事 國際票券金融(股)公司獨立董事 香港控股富智康集團有限公司獨立非執行董事
獨立董事	汪海清	政治大學財政碩士 台灣證券交易所監察人 元大金控公司董事 中央產物保險公司常務董事 中興票券股份有限公司董事 財團法人青年理財基金會董事兼執行長 艾德蒙海外(股)公司總經理 頌林(股)公司董事長
獨立董事	曾元立	美國加州州立大學心理學碩士 華納蘭茂派德公司副總經理 朗訊科技公司執行副總 艾克爾國際公司執行副總 中鼎工程公司協理 寶成工業(股)公司國際集團顧問

審計委員會職責(工作重點)：

負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，其主要職權事項如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。

- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、營業報告書及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 十二、其他公司或主管機關規定之重大事項。

運作情形：審計委員會依組織章程規定，每季至少召開一次常會，並得視需要隨時召開會議。

審計委員會開會情形(本屆)

審計委員會 開會日期	重要議案內容	審計委員會 決議結果	未經審計委員會 通過，而經全體 董事2/3以上同 意之議決事項
2022.08.11 第一屆第一次	本公司一一一年度第二季合併財務報告案。 本公司「內部重大資訊處理作業程序」訂定案。	各案經主席 徵詢全體出 席委員均無 異議照案通 過，提交董 事會討論。	無
2022.09.22 第一屆第二次	本公司「薪資報酬委員會組織規程」修訂案。 子公司協易中國減資案。 子公司協易中國盈餘轉增資案。 本公司資金貸與子公司協易中國額度案。		
2022.11.09 第一屆第三次	本公司一一一年度第三季合併財務報告案。 本公司一一二年度稽核計劃案。 本公司背書保證子公司額度案。 本公司「公司治理實務守則」訂定案。 本公司「董事會議事規範」修訂案。 本公司「內部重大資訊處理作業程序」修訂案。 本公司「內部控制制度」增訂案。		
2023.01.06 第一屆第四次	本公司一一二年度營業計劃案。 本公司「內部控制制度」修訂案。 本公司「會計制度」修訂案。		
2023.03.14 第一屆第五次	本公司一一一年度財務報表、營業報告書及盈餘 分配審議案。 本公司一一一年度「內部控制制度有效性考核」 及「內部控制制度聲明書」案。 本公司評估簽證會計師之獨立性及適任性案。 本公司對子公司保函提供背書保證額度案。 本公司對子公司協易歐洲外債提供背書保證額 度案。 處分本公司新莊辦公室不動產案。		
2023.05.10 第一屆第六次	本公司一一二年度第一季合併財務報告案。 本公司對子公司保函提供背書保證額度案。 訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准之 審核辦法」案。		

審計委員會 開會日期	重要議案內容	審計委員會 決議結果	未經審計委員會 通過，而經全體 董事2/3以上同 意之議決事項
2023.08.09 第一屆第七次	本公司一一二年度第二季合併財務報告案。 訂定「關係人相互間財務業務相關作業辦法」 案。 本公司「內部控制制度」修訂案。		
2023.11.09 第一屆第八次	本公司一一二年度第三季合併財務報告案。 本公司一一三年度稽核計劃案。 本公司修訂「防範內線交易管理作業程序」。 本公司對子公司協易歐洲保函提供背書保證額度 案。		