

台灣特品化學股份有限公司

審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達
- 二、簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效
- 三、公司內部控制之有效實施
- 四、公司遵循相關法令及規則
- 五、公司存在或潛在風險之管理

一、112 年度審計委員會開會 4 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	劉忠賢	4	0	100	民國 111 年 6 月 17 日選任
獨立董事	洪儒生	4	0	100	民國 111 年 6 月 17 日選任
獨立董事	陳定國	3	0	100	民國 112 年 5 月 12 日選任

審計委員會成員之專業資格與經驗請參閱本年報「參、公司治理報告／二、董事資料／4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容

二、112 年度工作重點彙總如下：

(一)公司財務報表之允當表達

審核 111 年度財報及 112 年度第二季財報

(二)簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案

審核 112 年度簽證會計師之適任性及獨立性

審核簽證會計師公費

(三)公司內部控制之有效實施

審核內部稽核報告、修訂內部控制制度

(四)各規章辦法檢視與修訂

票據管理辦法、會計專業判斷、會計政策與會計估計變動之管理辦法等各規章辦法檢視。

三、審計委員會運作情形

審計委員會期別/ 日期	議案內容	決議結果/公司之 處理
112.02.20 第一屆 112 年 第一次	民國 111 年度營業報告書及財務報告案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	民國 111 年度盈餘分配案	
	民國 111 年度內部控制制度聲明書案	

112.05.22 第一屆 112 年 第二次	修訂「票據管理辦法」案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	修訂「會計專業判斷、會計政策與會計估計變動之管理辦法」案	
112.07.31 第一屆 112 年 第三次	民國一一二年度第二季財務報表案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
112.11.27 第一屆 112 年 第四次	民國 113 年度稽核計畫案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	會計師適任性、獨立性及簽證公費案	
	修訂「不動產、廠房及設備管制程序」案	
	修訂「董事會議事規則」案	
	修訂「生產循環」案	