

宜新實業股份有限公司

審計委員會職權及運作情形(112)

一、審計委員會職權：本公司審計委員會由全體獨立董事組成，並且至少每季召開一次會議，審議事項主要包含：

1. 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證券交易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、為他人背或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告及半年度財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、運作情形

本公司之審計委員會委員計 4 人。本屆委員任期：111 年 08 月 09 日至 114 年 05 月 23 日，112 年迄今，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數	委託出席次 數	實際出(列)席 率(%)	備註
獨立董事	蔡練生	5	0	100%	無
獨立董事	林文仲	5	0	100%	無
獨立董事	林谷同	5	0	100%	無
獨立董事	陳瑞良	5	0	100%	無

三、審計委員會會議案內容、決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

審計委員會	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
112.3.1 第二屆第四次	1. 本公司 111 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書 2. 本公司 111 年度營業報告書及財務報表案 3. 本公司 111 年度盈餘分派案 4. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估暨委任案	全體出席審計委員會成員同意通過。	提請董事會決議由全體出席董事同意通過。
112.5.8 第二屆第五次	本公司民國 112 年第一季財務報表案	全體出席審計委員會成員同意通過。	提請董事會決議由全體出席董事同意通過。

112.8.10 第二屆第六次	本公司民國112年第二季財務報表案	全體出席審計委員會成員同意通過。	提請董事會決議由全體出席董事同意通過。
112.11.13 第二屆第七次	本公司民國112年第三季財務報表案	全體出席審計委員會成員同意通過。	提請董事會決議由全體出席董事同意通過。
112.12.26 第二屆第八次	1. 本公司113年營運計劃預算案 2. 本公司113年內部稽核作業查核計畫案	全體出席審計委員會成員同意通過。	提請董事會決議由全體出席董事同意通過。

四、審計委員會成員專業資格

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開審計家數
獨立董事 (召集人)	蔡練生	畢業於逢甲大學國際貿易系及淡江大學陸軍大學研究所，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，曾任經濟部投資審議委員會執行秘書、經濟部智慧財產局局長，現任中華全國工業總會秘書長，具有五年以上商業及公司業務所需專業經驗，擁有國際市場觀，全球化市場競爭判斷及創新領導能力。	無公司法第30條各款情事	2
獨立董事	林文仲	畢業於台北科技大學商業自動化研究所，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，曾任力麗企業(股)公司副董事長、力鵬企業(股)公司副董事長及力寶龍企業(股)公司董事長，具有五年以上商業及公司業務所需工作經驗及專業資格，擁有多數之紡織產業經驗，專精管理實務經驗。	無公司法第30條各款情事	2
獨立董事	林谷同	畢業於國立政治大學會計系及美國田納西大學企管碩士，為本公司之審計委員會及薪資報酬委員會委員，具有專業會計師執照，且曾擔任勤業眾信聯合會計師事務所董事長，服務過許多上市櫃公司，具有五年以上商業、財務、會計及公司業務所需工作經驗及專業資格，專精於企業財務及會計實務。	無公司法第30條各款情事	3
獨立董事	陳瑞良	畢業於台灣大學工商管理學系，曾任億東纖維股份有限公司業務經理，現擔任久緯股份有限公司董事長兼總經理，具有五年以上之商業、紡織產業管理實務經驗及公司業務所需工作經驗	無公司法第30條各款情事	0