

# 台南企業股份有限公司

## 審計委員會

一、本公司依據證券交易法第 14 條之 4 規定，設置審計委員會，各委員均具備相關之資格，足以監督公司遵循相關法令、內部控制及財務報表等相關規定。

第三屆委員會成員於民國 112 年 06 月 21 日董事全面改選後，由李俐瑩女士、余日新先生、端木正先生，三位獨立董事擔任。

| 職別  | 姓名                         | 學經歷                                                                                                                                                                          |
|-----|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 召集人 | 余日新先生<br>Mr. Sher Jih-Hsin | 英國華威大學商學院行銷暨策略管理博士<br>(PhD in Marketing and Strategic Management, College of Business, University of Warwick.)<br>逢甲大學企業管理學系講座教授<br>(Chair Professor, Feng Chia University.) |
| 委員  | 李俐瑩女士<br>Ms. Lee Li-Ying   | 國立臺灣大學 商學系國貿組<br>(National Taiwan University, Business.)<br>英威德科技有限公司負責人 (CEO, Vtec Innovation Corp.)                                                                        |
| 委員  | 端木正先生<br>Mr. Tuanmu Cheng  | 臺灣大學 EMBA (EMBA of NTU)；政治大學企業家班 (BAEP of NCCU)<br>精華會計師事務所會計師 (CPA of Jing Hua CPA Firm)                                                                                    |

第四屆委員會成員於民國 115 年 05 月 26 日董事全面改選後，由李俐瑩女士、余日新先生、林志宏先生、許世烜先生，四位獨立董事擔任。

| 職別  | 姓名                          | 學經歷                                                                                                                                                                            |
|-----|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 召集人 | 李俐瑩女士<br>Ms. Lee Li-Ying    | 國立臺灣大學 商學系國貿組<br>(National Taiwan University, Business.)<br>英威德科技有限公司負責人 (CEO, Vtec Innovation Corp.)                                                                          |
| 委員  | 余日新先生<br>Mr. Sher Jih-Hsin  | 英國華威大學商學院行銷暨策略管理博士<br>(PhD in Marketing and Strategic Management, College of Business, University of Warwick.)<br>逢甲大學企業管理學系講座教授<br>(Chair Professor, Feng Chia University.)   |
| 委員  | 許世烜先生<br>Mr. Hsu Shih-Hsuan | 東海大學 法律系 (Department of Law, Tunghai University.)<br>萬福法律事務所 創辦人 (Founded Wanfu Law Firm.)                                                                                     |
| 委員  | 林志宏先生<br>Mr. Lin Chih-Hung  | 臺灣大學 EMBA 管理學院在職碩士專班(財務金融)<br>(EMBA, NTU.)<br>國立成功大學 FinTech 商創研究中心 諮詢顧問<br>(Consulting Advisor, FinTech Business Innovation Research Center, National Cheng Kung University.) |

二、審計委員會年度運作之主要事項包括如下：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。

### 三、審議的事項包括如下：

1. 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. 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。
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. 財務報告
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會至少每季召開一次常會。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

### 四、最近年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要

本公司獨立董事與稽核主管及會計師於審計委員會報告每季財務報告核閱或查核結果時，會計師會根據查核工作，針對該季有無重大調整分錄或法令修訂對帳列情形之影響及下季查核計劃及當年度關鍵事項查核進行溝通，溝通情形良好。溝通會議一年進行一至四次。

**\*與會計師溝通情形：**

| 日期              | 議事內容                                                                  | 決議結果             | 公司對委員意見之處理<br>執行結果 |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| 112. 03. 21     | 民國 111 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項情形報告<br>及其餘溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
|                 | 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司<br>提供非認證服務(non-assurance services)一案。 | 本案經全體出席委員一致同意通過。 | 依決議結果執行。           |
| 112. 05. 08     | 民國 112 年 Q1 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
| 112. 08. 08     | 民國 112 年 Q2 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
| 112. 11. 08     | 民國 112 年 Q3 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
| 112 年共召開 4 次會議。 |                                                                       |                  |                    |
| 113. 03. 07     | 民國 112 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項情形報告<br>及其餘溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
|                 | 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公<br>司提供非認證服務(non-assurance services)一案。 | 經全體出席委員一致決定緩議。   | 依決議結果執行。           |
| 113. 05. 08     | 民國 113 年 Q1 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
|                 | 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公<br>司提供非認證服務(non-assurance services)一案。 | 本案經全體出席委員一致同意通過。 | 依決議結果執行。           |
| 113. 08. 08     | 民國 113 年 Q2 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
| 113. 11. 04     | 民國 113 年 Q3 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。                         | 審議通過後提董事會決議。     | 董事會決議通過。           |
| 113 年共召開 4 次會議。 |                                                                       |                  |                    |

| 日期              | 議事內容                                          | 決議結果         | 公司對委員意見之處理<br>執行結果 |
|-----------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------------|
| 114.03.07       | 民國 113 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項情形報告<br>及其餘溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 114.05.08       | 民國 114 年 Q1 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 114.08.11       | 民國 114 年 Q2 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 114.11.07       | 民國 114 年 Q3 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 114 年共召開 4 次會議。 |                                               |              |                    |
| 115.03.06       | 民國 114 年度合併及個體財務報告查核結果、關鍵查核事項情形報告<br>及其餘溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 115.05.08       | 民國 115 年 Q1 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
| 115.08.07       | 民國 115 年 Q2 合併財務報告核閱結果、關鍵查核事項情形報告及其餘<br>溝通事項。 | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
|                 |                                               |              |                    |
| 115 年共召開 3 次會議。 |                                               |              |                    |

**\*與內部稽核主管溝通情形**

| 日期              | 議事內容                              | 決議結果         | 公司對委員意見之處理<br>執行結果 |
|-----------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| 112. 03. 21     | 民國 111 年內控聲明書。                    | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
|                 | 民國 111 年度稽核報告。                    | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 112. 05. 08     | 民國 112 年 Q1 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 112. 08. 08     | 民國 112 年 Q2 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 112. 11. 08     | 民國 112 年 Q3 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 112 年共召開 4 次會議。 |                                   |              |                    |
| 113. 03. 07     | 民國 112 年內控聲明書。                    | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
|                 | 民國 112 年度稽核報告。                    | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 113. 05. 08     | 民國 113 年 Q1 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 113. 08. 08     | 民國 113 年 Q2 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 113. 11. 04     | 民國 113 年 Q3 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 113 年共召開 4 次會議。 |                                   |              |                    |
| 114. 03. 07     | 民國 113 年內控聲明書。                    | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
|                 | 民國 113 年度稽核報告。                    | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 114. 05. 08     | 民國 114 年 Q1 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 114. 08. 11     | 民國 114 年 Q2 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 114. 11. 07     | 民國 114 年 Q3 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 114 年共召開 4 次會議。 |                                   |              |                    |
| 115. 03. 06     | 民國 114 年內控聲明書。                    | 審議通過後提董事會決議。 | 董事會決議通過。           |
|                 | 民國 114 年度稽核報告。                    | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 115. 05. 08     | 民國 115 年 Q1 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
| 115. 08. 07     | 民國 115 年 Q2 應收帳款處理、資金貸與他人作業等稽核報告。 | 知悉，無建議事項。    | 董事會決議通過。           |
|                 |                                   |              |                    |
| 115 年共召開 3 次會議。 |                                   |              |                    |