

美亞鋼管廠股份有限公司

美亞鋼管廠股份有限公司第三屆(111/06/14~114/06/13)審計委員會

- 一、運作情形：1. (111/06/14~111/12/31，已開會5次)
2. (112/01/01~112/12/31，已開會8次)
3. (113/01/01~113/12/31，已開會9次(A))

職 務	姓 名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席(B/A)
委員	劉煌基	9	0	100%
委員	張志偉	9	0	100%
委員	陳淑姿	9	0	100%

二、審計委員會之職權事項：

1. 財務報表之審查及關鍵查核事項之溝通。
2. 稽核及會計政策與程序。
3. 內部控制制度暨相關之政策與程序。
4. 公司風險管理。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大資金貸與或背書保證。
7. 簽證會計師之委任、解任或報酬、獨立性及績效評估。
8. 衍生性金融商品及現金投資情形。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 法規遵循。

* 113 年度工作重點：

1. 審議資金貸與及背書保證事項。
2. 審閱營業報告書、財務報表及盈餘分派案:經審計委員會審閱營業報告書、財務報表及盈餘分派案，並由審計委員會召集人出具查核報告書在案。
3. 建立與修訂組織規程及相關作業辦法。
4. 考核內部控制制度之有效性。
5. 委任簽證會計師(會計師獨立性評估作業):審計委員會參酌會計師職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」之內容制定獨立性及適任性評估表，並於董事會審議通過，認為國富浩華聯合會計師事務所之林春枝及吳孟達會計師均符合獨立性及適任性評估標準，足堪任本公司簽證會計師。
6. 審議重大之資產交易事項。
7. 簽證會計師之委任及報酬。

三、審計委員會運作情形 (113 年度)

日期	議案內容	委員意見及 決議結果	公司對委員會 意見之處理
113.1.29	擬新增本公司持股 90%之子公司美邑建築股份有限公司背書保證額度新臺幣柒仟貳佰捌拾貳萬元整，提請 公決。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.3.13	有關本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案，提請 公決。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司民國一一二年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請審議。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司一一二年度盈餘分派案，提請審議。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司盈餘轉增資發行新股案，提請	全體出席委員同	同意通過。

美亞鋼管廠股份有限公司

日期	議案內容	委員意見及決議結果	公司對委員會意見之處理
	討論。	意通過。	
	定期評估簽證會計師之獨立性與適任性，提請 審議。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司民國 113 年度簽證會計師之委任及報酬案，提請 公決。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	擬資金貸與子公司美控開發股份有限公司，金額新台幣叁億元整，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.4.25	修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.5.10	本公司民國一一三年度第一季合併財務報告，提請 審議。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.7.12	本公司持股 100%之子公司美控開發股份有限公司擬為關係人德安開發股份有限公司背書保證，額度新臺幣 23 億 5 仟萬元整，提請 公決。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.8.9	本公司民國一一三年度第二季合併財務報告，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.10.16	擬新增元邑建築股份有限公司背書保證，額度新臺幣壹億玖仟陸佰玖拾萬元整，提請 公決。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司擬參與 90%持有之子公司美邑建築股份有限公司現金增資案，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113.11.11	本公司民國一一三年度第三季合併財務報告，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	本公司持有苗栗縣竹南鎮大同段 1216 地號等 24 筆土地新建工程，擬辦理工程發包作業，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	擬定本公司『114 年度內部稽核年度稽核計畫』，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	修正本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』，提請 討論。	全體出席委員同意通過。	同意通過。