

美亞鋼管廠股份有限公司第四屆(114/05/28~117/05/27)審計委員會

- 一、運作情形：1. (114/01/01~114/12/31，已開會7次)(A)
2. (115/01/01~115/01/31，已開會1次)

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	7	0	100%
委員	張志偉(舊任)	3	0	100%
委員	陳淑姿	7	0	100%
委員	吳聲達	4	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。

* 114 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 (114 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
114.1.23	本公司持股 90% 之子公司美邑建築股份有限公司擬參與【臺北市中正區公園段二小段 592 地號等 12 筆土地重建計畫案】之危老重建合建分售案，提請 公決。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	取得或處分本公司持有之國票金控公司股票，提請 討論。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。

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
114. 3. 12	有關本公司 113 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。
	本公司民國一一三年度營業報告書、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。
	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 114 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。
114. 4. 17	本公司一一三年度盈餘分派案，提請 審議。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	擬資金貸與持股 100%之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。
114. 5. 12	本公司民國一一四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。
	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。
	因職務調整，擬異動本公司發言人、財務主管及會計主管，提請討論。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 5. 28	推舉本公司第四屆審計委員會召集人。	全體出席委員 同意通過推舉 獨立董事劉煌 基為本公司第 四屆審計委員 會召集人。	同意通過。
114. 6. 9	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。
	本公司擬購買新北市中和區南勢段土地案，提請 討論。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 8. 12	本公司民國一一四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。
114. 11. 10	本公司民國一一四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。
	本公司參與關係人德安開發股份有限公司 114 年現金增資案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	擬定本公司『115 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。