建大工業股份有限公司

審計委員會運作

審計委員會職責：

本公司審計委員會旨在監督公司財務報表允當表達、內部控制制度有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立(適任)性、公司遵循相關法令規定及公司潛在或存在風險管控；審計委員會審議之事項為證券交易法第 14 條之 5 所規定事項。

2026 年審計委員會工作重點如下：

1、每季召開審計委員會，監督公司財務報表允當表達、考核內部控制制度有效性。

2、審閱財務報表。

3、審議背書保證案。

4、評估會計師獨立性及適任性。

5、評估應收帳款逾正常授信期限及金額是否屬資金貸與性質。

6、審議盈餘分配案

7、審議對子公司增資案。

8、風險管理之監督。

2026 年審計委員會開會 5 次，獨立董事出列席情形如下：

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(召集人)	卓士昭	5	0	100%	
獨立董事	翁文祺	5	0	100%	
獨立董事	葉凱莉	5	0	100%	