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。

2024 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。

6、審議盈餘分配案

7、審議對子公司增資案。

8、審議『內部控制制度手冊及內部稽核實施細則手冊』修訂案。

2024 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
召集人	謝春木	3	0	100%	113.05.31 卸任
獨立董事	蘇慶陽	3	0	100%	113.05.31 卸任
獨立董事(召集人)	卓士昭	5	0	100%	113.05.31 續任
獨立董事	翁文祺	2	0	100%	113.05.31 新任
獨立董事	葉凱莉	2	0	100%	113.05.31 新任

註 1：實際出席率(%)以該委員在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：113 年 5 月 31 日股東會全面改選董事。