

112年審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席(列)席 次數(B)	委託出席 次 數	實 際 出 (列) 席 率 (%) 【 B/A 】	備 註
獨立董事	朱少華	4	0	100	無
獨立董事	潘文炎	4	0	100	無
獨立董事	劉崇堅	4	0	100	無

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，並且至少每季召開一次會議，審議事項主要包含

- 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 依證券交易法第三十六條之一規定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、為他人背或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 年度財務報告及半年度財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

112年度主要工作重點：

- 審閱財務報告

董事會造送本公司111年度營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所林文欽、戴信維會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

112年度審計委員會議開會情形

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5所列事項	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
第二屆 第三次 112.3.7	1. 本公司及子公司112年1月份個體/合併財務報告		經全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	2. 111年11~12月份內部稽核年度稽核計畫執行情形報告	✓	
	3. 112年度財務報告簽證會計師委任暨獨立性評估案	✓	
	4. 本公司及子公司2022年取得或處分設備款彙總表案	✓	
	5. 第五屆第二次薪資報酬委員會議紀錄(含111年度董事會暨功能性委員會績效自評結果報告案)暨111年度員工酬勞及董事酬勞建議提列比例案		

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5所列事項	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
	6. 本公司及子公司2022年度個體財務報表及合併財務報表、營業報告書及盈餘分配案	✓	
	7. 訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務之預先核准政策」		
	8. 本公司【2022年度內部控制制度聲明書】	✓	
第二屆第四次 112.5.9	1. 本公司及子公司112年3月份個體/合併財務報告		經全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	2. 112年1~3月份內部稽核年度稽核計畫執行情形報告	✓	
	3. 裕民航運(香港)有限公司2022年(含)以前之保留盈餘將不分配		
	4. 本公司及子公司112年第一季取得或處分設備款彙總表	✓	
	5. 子公司出售Supramax型散裝貨輪事宜	✓	
	6. 本公司及子公司2023年第一季合併財務報表		
第二屆第五次 112.8.8	1. 本公司及子公司112年6月份個體/合併財務報告		經全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	2. 112年4~7月份內部稽核年度稽核計畫執行情形報告	✓	
	3. 本公司及子公司112年上半年度取得或處分設備款彙總表	✓	
	4. 2023年上半年合併財務報表		
	5. 本公司「董事會議事規則」部分條文修正案		
	6. 本公司「審計委員會組織規程」部分條文修正案		
	7. 本公司「公司治理守則」部分條文修正案		
第二屆第六次 112.11.9	1. 本公司及子公司112年9月份個體/合併財務報告		經全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	2. 112年8~10月份內部稽核年度稽核計畫執行情形報告	✓	
	3. 本公司及子公司112年前三季取得或處分設備款彙總表	✓	
	4. 2023年第三季合併財務報表		
	5. 本公司及各子公司2024年營業預算		
	6. 修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文		
	7. 本公司成立「企業永續委員會」暨訂定本公司「企業永續委員會組織規程」		
	8. 本公司【2024年度稽核計畫】及修訂【2023年度稽核計畫】	✓	

- 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無此情形。
- 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無