

漢田生技股份有限公司
111年度審計委員會運作情形及重要決議

審計委員會運作情形資訊：

最近年度(111年)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
獨立董事	謝清隆	4	0	100%	召集人及會議主席
獨立董事	王育琦	4	0	100%	
獨立董事	朱建成	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期(期別)	議案內容	審計委員會決議 結果及公司對審 計委員會意見之 處理
111 年 3 月 8 日 (第一屆第四次)	1.訂定 108 年度第一次及 109 年度第二次員工認股權憑證 行使申請換發普通股之增資基準日案。 2.簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 3.本公司民國一一〇年度營業報告書、個體財務報告及合 併財務報告案。 4.本公司民國一一〇年度盈餘分派案。 5.本公司民國一一〇年度內部控制制度聲明書案。 6.擬辦理一一一年度現金增資發行新股案。 7.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 8.修訂本公司內部控制制度案。 9.本公司指定經濟部登記印鑑暨背書保證專用印鑑之專責 保管人案。	審計委員會委員 一致通過所有議 案，董事會並依 審計委員會之建 議，核准通過所 有議案。

審計委員會 日期(期別)	議案內容	審計委員會決議 結果及公司對審 計委員會意見之 處理
111 年 6 月 29 日 (第一屆第五次)	1.本公司擬訂定 111 年除權基準日及調整配股率相關事宜案。 2.本公司擬向兆豐國際商業銀行申請授信額度案。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
111 年 8 月 11 日 (第一屆第六次)	1.本公司一一一年度第二季合併財務報表核閱報告案。 2.本公司擬向第一商業銀行申請授信額度案。 3.擬訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 4.修訂定本公司內部控制制度之「融資循環」案。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
111 年 12 月 29 日 (第一屆第七次)	1.訂定 108 年度第一次及 109 年度第一次員工認股權憑證行使申請換發普通股之增資基準日案。 2.擬訂本公司民國 112 年度預算暨營運計劃案。 3.子公司(百維公司)「核決權限表」案。 4.擬訂本公司民國 112 年度稽核計畫案。 5.擬改聘本公司內部稽核主管案。 6.本公司更換簽證會計師案。 7.簽證會計師適任性及獨立性之評估暨 111 年委任報酬案。 8.本公司擬向合作金庫商業銀行申請廠房、機器設備及中期營運資金之融資貸款展延案。 9.本公司擬向中國信託商業銀行申請授信額度案。 10.擬修訂本公司「內部控制制度」案。 11.訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。 12.訂定本公司「處理董事要求作業程序」案。 13.擬修訂本公司「董事會議事規範」案。 14.擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。 15.擬修訂本公司「股東會議事規則」案。 16.擬修訂本公司「企業社會責任實務守則」更名為「永續發展實務守則」。 17.擬修訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

(二) 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：無。

二、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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國111年度並無特殊狀況，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司會計師以書面或面對面溝通方式，向審計委員會委員報告財務報表查核或核閱之重要事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國111年度並無特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三)內部稽核主管於每會計年度終了前將次一年度之稽核計畫，經審計委員會審議後提報董事會決議。

(四)民國111年度獨立董事與稽核主管溝通情形良好，摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果及執行情形
111年3月8日	1.稽核業務執行報告	1.110年12月至111年3月份內部稽核計畫執行情形報告。
	2.110年度「內部控制制度聲明書」	2.110年度內部控制自評結果皆為有效並依法出具內部控制聲明書。
111年6月29日	稽核業務執行報告	111年4月至111年6月份內部稽核計畫執行情形報告。
111年8月11日	稽核業務執行報告	111年7月至111年8月份內部稽核計畫執行情形報告。
111年12月29日	1.稽核業務執行報告	1.111年9月至111年11月份內部稽核計畫執行情形報告。
	2.112年度稽核計畫案	2.向獨立董事報告112年度稽核計畫內容。