

根基營造股份有限公司

審計委員會成員及運作情形：

一、本公司之審計委員會於 109 年 06 月 15 日成立，委員計 3 人。

二、本屆委員任期：109 年 06 月 15 日至 112 年 06 月 14 日，其中召集人黃獨立董事宏進具備會計及審計專長，符合該委員會所需之專業能力。111 年度審計委員會開會 5 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率%	備註
獨立董事 (召集人)	黃宏進	5	0	100	
獨立董事	龔神佑	5	0	100	
獨立董事	林國峰	5	0	100	

三、審計委員會運作除遵循公司法、證交法及其他主管機關公告之準則及辦法等，公司內部並訂有審計委員會組織規程，並以下列事項之監督為主要之審計委員會審議的事項主要包括：

- 1.公司財務報表之允當表達、會計政策與程序之有效實施。
- 2.內控、內稽暨相關政策與程序之增修訂及有效實施。
- 3.重大之資產或衍生性商品交易處理程序之增修訂及有效實施。
- 4.重大資金貸與背書或保證處理程序之增修訂及有效實施。。
- 5.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 6.公司目的事業及營業所需之相關法令規章之遵循。
- 7.涉及董事自身利害關係之事項。
- 8.誠信經營相關之檢舉申訴報告。
- 9.資訊安全政策與程序、防止舞弊計劃及專案報告。
- 10.公司存在或潛在風險之管控。
- 11.簽證會計師之委任、解任及其獨立性與績效
- 12.財務、會計或內部稽核主管之任免。

根基營造股份有限公司

四、111 年度審計委員會運作情形：

審計委員會	決議事項	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	公司對審計委員會意見之處理
第一屆 第 11 次 111.03.25	1.本公司取得台積電公司標案。 2.本公司 110 年度營業報告書及財務報表案。 3.本公司 110 年度盈餘分配案。 4.本公司 110 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.本公司 110 年度股東紅利盈餘轉增資案。 6.擬修訂「取得或處分資產處理準則」「企業社會責任實務守則」、部份條文。 7.擬修訂「章程」部分條文。 8.擬修訂「公司治理實務守則」「處理董事要求之標準作業程序」部分條文。 9.配合會計師事務所內部輪調更換簽證會計師案。 10.評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第一屆 第 12 次 111.05.06	本公司 111 年第 1 季合併財務報告案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第一屆 第 13 次 111.08.05	1.本公司 111 年第 2 季合併財務報告案。 2.擬修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。 3.本公司內部稽核主管及人員調整案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

根基營造股份有限公司

審計委員會	決議事項	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	公司對審計委員會意見之處理
第十一屆 第 14 次 111.11.09	1. 本公司 111 年第 3 季合併財務報告案。 2. 本公司內部控制制度之系統手冊及部分程序書修訂案。 3. 訂定本公司「風險管理政策與辦法」。修訂本公司「董事會議事規範」部分條文。	無	全體出席 委員同意通過	全體出席 董事同意通過
第十屆 第 15 次 111.12.23	1. 訂本公司 112 年度稽核計畫。 2. 評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性。 3. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 4. 修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」部分條文。 5. 本公司任命會計主管張芳嘉代經理、財務主管潘思帆副理案。	無	全體出席 委員同意通過	全體出席 董事同意通過