

華研國際音樂股份有限公司

審計委員會工作重點及運作情形

一、本公司審計委員會於 110 年 8 月 26 日成立，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會獨立董事組成，人數不得少於三人，其中至少一人應為具備會計或財務專長。本屆審計委員會成員三名，並由李春燕獨立董事擔任召集人，依本公司「審計委員會組織規程」運作，每季至少召開一次會議，並得視需要隨時召開會議。

二、審計委員會成員

委員姓名	主要學經歷	現(兼)任職務
李春燕(召集人)	士林商職商業科	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司之薪酬委員 2. 勤誠興業股份有限公司董事 3. 名冠投資股份有限公司董事長 4. 中喬資產管理有限公司董事長 5. 勤悅科技股份有限公司董事長 6. 勤眾興業股份有限公司董事(名冠投資股份有限公司法人代表人) 7. 中欣開發事業有限公司董事長
陳世文	淡江大學電子工程系	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司薪酬委員 2. 聖誠企業有限公司董事長 3. 海聖威生物科技股份有限公司董事長 4. 聖承能源股份有限公司 董事長 5. 飛鴻環保科技股份有限公司董事長 6. 聖農生技股份有限公司董事長
蕭惠貞	國立中興大學法商學院企業管理系畢業 美國紐約理工學院 MBA 畢業 第一銀行辦事員 中國農民銀行(現合併於合作金庫)專員	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司薪酬委員

三、110 年度審計委員會工作重點彙整

1. 審閱內部稽核年度工作計畫以及內部稽核報告，每月取得內部稽核報告，與內部稽核主管溝通。
2. 審閱財務報告以及與會計師溝通審計工作及法令修訂之影響：
110 年第三季財務報告經審計委員會審閱，提請董事會決議通過。
3. 任免內部稽核主管：
本公司內部稽核主管蔡佳純小姐與財會部陳韋君小姐進行工作輪調，自民國 110 年 11 月 8 日起任命陳韋君小姐擔任本公司新任內部稽核主管，審計委員會依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」審核內部稽核主管資格，認為尚無不合。
4. 評估內部控制制度之有效性：
審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

四、110 年度審計委員會重要決議及執行情形

開會日期	重要決議事項	決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
110.11.08	<ol style="list-style-type: none">1. 推選審計委員會之召集人案2. 內部稽核主管任免案3. 向華茂文創企業股份有限公司承租倉庫案4. 修訂取得或處分資產管理辦法5. 修訂內控制度採購循環及不動產、廠房及設備循環	無異議，並提董事會討論，出席董事全體決議通過，公司依決議執行完畢。