

AMAX HOLDING CO., LTD

功能性委員會內部績效評估執行情形及評估結果

審計委員會運作情形

本公司2023 年度審計委員會開會8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	林佑安	8	-	100%	應出席次數：8 次
獨立董事	孫文雄	8	-	100%	應出席次數：8 次
獨立董事	張義雄	8	-	100%	應出席次數：8 次
獨立董事	邢智強	8	-	100%	應出席次數：8 次

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，應敘明董事會日期、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) 證交法第 14 條之 5 所列事項：

期別	日期	議案內容	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3次	2023.03.31	1. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案 2. 本公司 2022 年度合併財務報表暨會計師查核報告書稿本案 3. 本公司 2022 年度盈餘分派案 4. 擬具本公司內部控制制度聲明書案 5. 擬修訂本公司及子公司內部控制制度及各項管理辦法案 6. 擬修訂本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案 7. 子公司 AMAX Engineering Corporation 資金貸與本公司案 8. 子公司 AMAX Engineering	全體出席委員同意通過	照案通過。

		Corporation 向關係人取得不動產使用權資產案		
第一屆第4次	2023.5.12	1. 本公司 2023 年度第一季合併財務報表案 2. 擬具本公司內部控制制度聲明書案 3. 修訂本公司「董事會議事規範」及「處理董事要求之標準作業程序」部分條文案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第5次	2023.6.20	1. 本公司擬增加對艾瑪斯科技股份有限公司投資案 2. 子公司艾瑪斯科技股份有限公司擬取得廠房使用權資產案 3. 子公司艾瑪斯科技股份有限公司廠房工程及設備資本支出案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第6次	2023.7.6	本公司擬資金貸與子公司艾瑪斯科技股份有限公司案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第7次	2023.7.21	擬通過本公司辦理現金增資發行普通股，以辦理股票第一上市公開承銷案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第8次	2023.8.29	1. 本公司 2023 年度第二季合併財務報表案 2. 擬修訂子公司內部控制制度及管理辦法案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第9次	2023.11.9	1. 本公司 2023 年度第三季合併財務報表案	全體出席委員同意通過	照案通過。
第一屆第10次	2023.12.21	1. 本公司 2024 年度稽核計畫 2. 擬新增及修訂子公司內部控制制度及管理辦法案 3. 本公司擬增加對子公司 AMAX Engineering Corporation 投資案	全體出席委員同意通過	照案通過。
		4. 子公司 AMAX Information Technologies Limited 擬資金貸與子公司 AMAX Engineering Corporation 5. 本公司擬資金貸與子公司艾瑪斯科技股份有限公司案 6. 子公司艾瑪斯科技股份有限公司廠房工程及設備資本支出追加案		

(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：本公司審計委員會之運作無上述情事。

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)：

1. 本公司內部稽核主管定期與審計委員會溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
2. 本公司獨立董事得要求，會計師針對財務報表查核情形及其相關法令要求事項，向獨立董事進行報告與溝通，審計委員會並對會計師之選任、獨立性及適任性進行審議。