



審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，本委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任、獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則與公司存在或潛在風險之管控。成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
許文馨	具有財務會計、營運決策、國際宏觀、領導統御及公司各項業務所須之專業能力。為英國蘭卡斯特大學會計暨財務學博士，歷任全球創投、耀華電子、聯華電子董事/獨立董事、台灣大學管理學院國際事務副院長/個案中心執行長/GMBA 執行長、台灣財務會計準則委員會委員、中華會計學會秘書長、英國劍橋大學商業研究中心研究員、Deloitte 會計師事務所 Auditor。
鄭正元	具有資訊科技、營運決策、國際宏觀、領導統御及公司各項業務所須之專業能力。為英國利物浦大學博士，歷任國立台灣科技大學工程學院院長、中美矽晶創新科技研發中心顧問、資策會創新應用服務研究所合聘教授/顧問、University of Cambridge UK 訪問學者、東元集團綜合研究所顧問/所長、菱光科技、聯昌電子、東元精電、環球晶圓、朋程科技獨立董事/監察人。
蘇怡慈	具有法律、營運決策、國際宏觀、領導統御及公司各項業務所須之專業能力。為華盛頓大學法學博士，專長於公司法、法學英文、證券交易、金融控股公司、企業併購，歷任中興大學法律學系副教授、科技部補助研究計畫《公司治理人員制度比較研究》計畫主持人。

一、本委員會之職權事項如下：

- (一) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (二) 內部控制制度有效性之考核。
- (三) 依證交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、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (四) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (五) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (六) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告、須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (十一) 其他公司或主管機關規定之重大事項。



二、112 年度工作重點彙總如下：

- (一) 公司財務報表之允當表達
審核 111 年度財報、112 年度第一季至第三季財報
- (二) 簽證會計師之選(解)任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案
審核 112 年度簽證會計師獨立性及適任性
審核簽證會計師公費
- (三) 公司內部控制之有效實施
審核 111 年度內控聲明書、113 年度稽核計畫、修正內部控制制度
- (四) 其他公司之重大事項
審核 111 年度營業報告書、111 年度盈餘分配
審核啟動接班人計畫
- (五) 各規章辦法檢視與修訂
公司章程、內部稽核實施細則之檢視與修訂

三、審計委員會運作情形：

- (一) 112 年度審計委員會開會 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
召集人	許文馨	4	0	100
委員	鄭正元	4	0	100
委員	蘇怡慈	4	0	100

- (二) 其他應記載事項：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。

- 1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會	議案內容及後續處理
第九屆 第八次 112.03.17	1.111 年度「內控聲明書」
	2.111 年度「營業報告書」
	3.111 年度個體財務報表及合併財務報表
	4.111 年度盈餘分配案
	5.111 年度董事酬勞及員工酬勞發放案
	6.內部管理辦法修訂案
	7.112 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案
	8.112 年度財務報表查核工作之委任案
	第三屆第七次審計委員會決議結果(112.03.17)：本委員會全體成員同意通過。
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。



第九屆 第九次 112.05.05	1.112 年度第一季財務報表承認案
	第三屆第八次審計委員會決議結果(112.05.05)：本委員會全體成員同意通過。
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
第九屆 第十次 112.08.04	1.112 年度第二季財務報表承認案
	第三屆第九次審計委員會決議結果(112.08.04)：本委員會全體成員同意通過。
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
第九屆 第十一次 112.11.10	1.112 年度第三季財務報表承認案
	2.啟動接班人計畫
	3.113 年度稽核計畫
	4.內部控制制度修正案
	第三屆第十次審計委員會決議結果(112.11.10)：本委員會全體成員同意通過。
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

2. 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。

(三) 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。