

## 審計委員會

本公司自 109 年 6 月起由全體獨立董事組成審計委員會替代監察人，審計委員會依本公司「審計委員會組織規程」運作，以下列事項之監督為主要目的：

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

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及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、營業報告書及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 十二、其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會年度工作重點彙整：

- 一、財務報表稽核及會計政策與程序。
- 二、內部控制制度暨相關之政策與程序。
- 三、重大之資產或衍生性商品交易。
- 四、募集或發行有價證券。
- 五、衍生性金融商品及現金投資情形。
- 六、法規遵循。
- 七、資訊安全。
- 八、公司風險管理。
- 九、簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。
- 十、簽證會計師之委任、解任或報酬。

審計委員會運作情形：

最近(112)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)	實際出席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	彭協如	8	100%	無
獨立董事	邱爾德	8	100%	無
獨立董事	黃惠雯	8	100%	無

屆次	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
112/3/14 第一屆 第十一次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 111 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。</li> <li>2. 本公司 111 年度盈餘分派暨現金股利發放案。</li> <li>3. 本公司 112 年度會計師委任及評估會計師之獨立性及適任性案。</li> <li>4. 本公司擬辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債。</li> <li>5. 擬具本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>6. 修訂「公司章程」部分條文案。</li> <li>7. 修訂「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業管理辦法」部分條文案。</li> <li>8. 解除新任董事及其代表人競業之限制案。</li> </ol>	議案經全體出席委員無異議照案通過，無反對或保留意見之情事。
112/4/21 第一屆 第十二次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 修訂「公司章程」部分條文案。</li> <li>2. 擬辦理私募普通股、特別股或私募國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案(新增私募有價證券種類)。</li> </ol>	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。
112/5/9 第一屆 第十三次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 112 年第一季合併財務報表案。</li> <li>2. 訂定本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。</li> <li>3. 修訂「內部控制制度總則」部份條文案。</li> </ol>	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。
112/8/14 第二屆 第一次	本公司民國 112 年第二季合併財務報表案。	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。
112/8/23 第二屆 第二次	本公司擬投資上市公司案。	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。
112/11/7 第二屆 第三次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司民國 112 年第三季合併財務報表案。</li> <li>2. 本公司民國 113 年度營運計劃及預算案。</li> <li>3. 本公司 113 年度稽核計畫案。</li> <li>4. 設立美國子公司案。</li> </ol>	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。

	5. 本公司參與未上市公司現金增資案。	
112/11/21 第二屆 第四次	1. 公司擬辦理 112 年現金增資發行新股案。 2. 本公司擬購置土地及廠房案。	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。
112/12/14 第二屆 第五次	本公司購置土地及廠房案	議案經全體出席委員無異議通過，無反對或保留意見之情事。