

審計暨風險委員會

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，並於 114 年 11 月 07 日經董事會通過後，更名為「審計暨風險委員會」，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、審查各類風險管理政策。
- 十二、審查風險管理架構之妥適性。
- 十三、審查重大風險管理議題之預警與因應措施並督導改善機制。
- 十四、定期向董事會報告風險管理執行情形。
- 十五、營業報告書及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 十六、其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計暨風險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(114)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

審計委員會：

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
114/1/16 第二屆 第十一次	1. 本公司為子公司背書保證案。 2. 本公司投資未上市公司發行之私募無擔保轉換公司債案。	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。
114/3/7 第二屆 第十二次	1. 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 2. 本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。 3. 本公司 113 年度盈餘分派暨現金股利發放案。 4. 本公司 114 年會計師委任及評估會計師之獨立性及適任性案。 5. 本公司擬辦理私募普通股、特別股或私募國內可轉換公司債(包含有擔保或無擔保可轉換公司債)案。 6. 擬具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 7. 本公司 114 年度銀行授信額度及金融商品交易額度案。 8. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	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。
114/4/11 第二屆 第十三次	1. 擬發行限制員工權利新股案。	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。
114/5/7 第二屆 第十四次	1. 本公司民國 114 年第一季合併財務報表案。 2. 本公司 113 年股東會通過之私募普通股、特別股或私募國內可轉換公司債(包含有擔保或無擔保可轉換公司債)案，於剩餘期限內不繼續執行案。	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。
114/7/14 第二屆	1. 本公司擬投資國內有價證券及金融商品之投資計畫案。	議案經全體出席委員無異議通

第十五次	2. 擬訂定本公司「買回庫藏股作業程序」案。	過，無反對或保留意見之情事。
114/8/7 第二屆 第十六次	1. 本公司民國 114 年第二季合併財務報表案。 2. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 3. 本公司民國 113 年度企業永續報告書案。 4. 訂定本公司永續發展政策、氣候變遷及企業永續相關管理辦法案。 5. 本公司申請 114 年度中國信託銀行增加授信額度案。 6. 本公司更新 114 年度預算案。	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。
114/10/7 第二屆 第十七次	1. 本公司擬募集與發行國內第二次及第三次無擔保轉換公司債案。 2. 擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」於一四四年第三季轉換發行新股之增資基準日。	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。
114/11/7 第二屆 第十八次	1. 本公司民國 114 年第三季合併財務報表案。 2. 本公司民國 115 年營運計劃及預算案。 3. 本公司 115 年度稽核計畫案。 4. 本公司參與未上市公司現金增資案。 5. 擬訂定本公司「國內第一次無擔保轉換公司債」於一四四年第四季轉換發行新股之增資基準日	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。

審計暨風險委員會運作情形：

最近(114)年度審計暨風險委員會開會 1 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

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	1	100%	無
獨立董事	邱爾德	1	100%	無
獨立董事	黃惠雯	1	100%	無

審計暨風險委員會：

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
114/12/4 第二屆 第十九次	1. 本公司對上櫃公司以增資新股股份交換方式進行策略合作案。 2. 本公司為子公司背書保證案。	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。