



審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由 4 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。
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、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。 為美國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。
王偉霖	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。 為美國華盛頓大學法學博士，歷任銘傳大學財金法律系教授兼系主任、逢甲大學財經法律研究所副教授、政治大學商學院智財所專任助理教授、世新大學法學院智財所專任助理教授兼智慧財產研究中心主任、理律法律事務所資深律師、美國軒尼詩布恩法律事務所 (Haynes & Boone) 外國律師 (達拉斯總部)、六合法律事務所律師、環訊創投法人董事代表人、穩懋半導體、洋華光電、富致科技、中國探針、晉泰科技獨立董事、工業技術研究院-技術移轉與法律中心資深策略長、展理聯合法律事務所首席顧問律師。



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、113 年度工作重點彙總如下：

- (一) 公司財務報表之允當表達
審核 112 年度財報、113 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
審核配合會計師事務所內部調整變更簽證會計師
審核 113 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 112 年度內控聲明書、114 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 112 年度營業報告書、112 年度盈餘分配

(五) 各規章辦法檢視與修訂

公司章程、公開發行公司建立內部控制制度處理準則

三、審計委員會運作情形：

(一) 1. 113 年 1 月 1 日至 6 月 13 日，第三屆審計委員會已開會 2 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率%
獨立董事(召集人)	許文馨	2	0	100
獨立董事	鄭正元	2	0	100
獨立董事	蘇怡慈	2	0	100

2. 113 年 6 月 14 日至 12 月 31 日，第四屆審計委員會已開會 3 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率%
獨立董事(召集人)	許文馨	3	0	100
獨立董事	鄭正元	3	0	100
獨立董事	蘇怡慈	3	0	100
獨立董事	王偉霖	3	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	1.112 年度「內控聲明書」



第十二次 113.03.15	2.112 年度「營業報告書」
	3.112 年度個體財務報表及合併財務報表
	4.112 年度盈餘分配案
	5.112 年度董事酬勞及員工酬勞發放案
	6.依據法規修訂公司章程案
	7.配合會計師事務所內部調整變更簽證會計師案
	8.113 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案
	9.113 年度財務報表查核工作之委任案
	第三屆第十一次審計委員會決議結果(113.03.15)：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 第十三次 113.05.10	1.113 年度第一季財務報表承認案
	第三屆第十二次審計委員會決議結果(113.05.10)：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。
第十屆 第一次(臨時) 113.06.14	1.選任審計委員會召集人案
	第四屆第一次(臨時)審計委員會決議結果(113.06.14)：經出席委員選任，由許文馨委員擔任第四屆審計委員會召集人。
	公司對審計委員會意見之處理：本次會議無意見。
第十屆 第二次 113.08.09	1.113 年度第二季財務報表承認案
	2.將永續資訊之管理納入內部控制制度，並列入年度稽核計畫稽核項目案
	第四屆第二次審計委員會決議結果(113.08.09)：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。



第十屆 第三次 113.11.08	1.113 年度第三季財務報表承認案
	2.114 年度稽核計畫
	第四屆第三次審計委員會決議結果(113.11.08)：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。