

# 2023年度审计委员会

## 成员专业资格与经验、年度工作重点及运作情形

### 1. 专业资格与经验

简历 独立董事	专业资格与经验
丁克华	曾任金融监督管理委员会主任委员、中华民国证券柜台买卖中心、证券暨期货市场发展基金会及台湾集中保管结算所股份有限公司董事长，具备证券管理、财务金融、租税规划及公司治理等实务专长；目前于国立政治大学、国立阳明交通大学、国立台湾师范大学等多所大学兼任授课。
程天纵	曾任中国惠普总裁、德州仪器亚太总裁、富士康集团副总裁，拥有跨国企业管理实务资历，于半导体产业服务逾40年，为电子科技产业经验丰富之专业经理人；曾投入创客运动培育新一代专业经理人，现担任和椿科技股份有限公司董事长一职。
龚汝沁	具有中华民国、美国及中国会计师资格，擅长台湾、中国的财务及税务规划，曾任城邦媒体集团总经理兼财务长，具备丰富财会专业背景及实务经验，现为关键评论网媒体集团财务长。
张家麒	曾任花旗环球证券董事及元大证券投顾执行副总，具备证券业之宏观思维及专业知识，并取得 CFA 证照。此外，也曾担任半导体产业神盾股份有限公司财务长及敦泰电子股份有限公司董事，具备公开发行公司财务金融与经营管理之实战经验，现职为台湾大哥大股份有限公司财务长。

### 2. 工作重点

本公司审计委员会系由 4 名独立董事组成，旨在协助董事会履行其监督公司在执行关于会计、财务报导流程、稽核之质量及诚信度，以提升公司治理效能，并与会计师及内部稽核主管就公司财务、业务状况之重大事项进行必要之沟通。

2023 年至今，审计委员会共召开 14 次会议，本委员会审议之工作重点事项如下：

- (1) 财务报告及财务预测。
- (2) 修正内部控制制度。
- (3) 内部控制制度有效性之考核。
- (4) 稽核计划执行情形。
- (5) 重大之资金贷与、背书或提供保证交易。
- (6) 涉及董事自身利害关系之事项。
- (7) 募集发行具有股权性质之有价证券。
- (8) 签证会计师之委任、独立性及报酬。
- (9) 企业并购计划与交易之公平性、合理性。
- (10) 取得或处分资产处理程序之修正。
- (11) 资金贷与及背书保证作业程序之修正。
- (12) 重大之资产交易。

● **审查财务报告**

董事会造送本公司2022年度营业报告书、财务报告及盈余分派议案与2023年第一、二、三季财务报告，其中财务报告业经资诚联合会计师事务所查核或核阅完竣，并出具查核或核阅报告在案。前述2022年度营业报告书、财务报告与盈余分派议案及2023年第一、二、三季财务报告经审计委员会审查，认为尚无不合。

● **考核内部控制制度之有效性**

本公司各单位及子公司业已完成2022年度内部控制制度自行评估作业，并经内部稽核单位复核完成，并同全年度稽核计划执行结果，经审计委员会评估整体内部控制制度之设计及执行系属有效且无重大缺失，能合理确保内控目标之达成。

● **委任签证会计师**

本公司参照「会计师法」第47条规范及「职业道德规范公报」第10号内容，制定独立性评估项目表以及参考审计质量指针（AQIs）。经审计委员会评估，资诚联合会计师事务所徐圣忠会计师及徐洁如会计师均符合本公司独立性及适任性之评估标准，足堪担任本公司财务签证会计师。

**3. 审计委员会运作情形**

会议期别 及 召开日期	议案内容	审计委员会 决议结果	委员 意见	公司对 审计委员会 意见之处理
第二届 第五次 2023年1月6日	1. 捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。 2. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第六次 2023年2月13日	委任独立专家案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第七次 2023年2月23日	1. 民国111年度营业报告书及财务报告案。 2. 民国112年第一季简式合并财务预测案。 3. 签证会计师委任、报酬暨独立性及适任性评估案。 4. 预先核准签证会计师事务所及联盟所向本公司及子公司提供非确信服务（Non-Assurance Services）项目列表案。 5. 本公司拟以现金对价之简易股份转换方式，取得新像科技股份有限公司百分之百股份案。 6. 民国111年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。 7. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。

会议期别 及 召开日期	议案内容	审计委员会 决议结果	委员 意见	公司对 审计委员会 意见之处理
第二届 第八次 2023年4月19日	1. 民国111年度盈余分派案。 2. 「取得或处分资产处理程序」修正案。 3. 「资金贷与及背书保证作业程序」修正案。 4. 办理国内现金增资发行普通股及/或以现金增资发行普通股方式参与发行海外存托凭证案。 5. 办理国内现金增资发行特别股案。 6. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第九次 2023年5月4日	1. 民国112年第一季合并财务报告案。 2. 民国112年第二季简式合并财务预测案。 3. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十次 2023年8月2日	1. 民国112年第二季合并财务报告案。 2. 民国112年第三季简式合并财务预测案。 3. 「内部控制制度」修正案。 4. 处分中美硅晶制品股份有限公司普通股案。 5. 由本公司新增背书保证，提供子公司向供货商或金融机构取得往来额度案。 6. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十一次 2023年8月17日	拟就海外收购案提出具有拘束性的要约案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十二次 2023年9月14日	拟就收购加拿大商 Future Electronics Inc.全部股份案，签署正式股份收购合约案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。

会议期别及 召开日期	议案内容	审计委员会 决议结果	委员 意见	公司对 审计委员会 意见之处理
第二届 第十三次 2023年9月20日	由本公司续予连带保证，提供子公司向供货商或金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十四次 2023年9月28日	本公司拟办理现金增资发行普通股案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十五次 2023年10月5日	民国112年第四季简式合并财务预测案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十六次 2023年11月2日	1. 民国112年第三季合并财务报告案。 2. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十七次 2023年11月14日	1. 民国113年度稽核计划案。 2. 变更签证会计师暨独立性及适任性评估案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。
第二届 第十八次 2023年12月22日	1. 重要子公司茂宣企业股份有限公司拟办理现金增资发行普通股案。 2. 本公司拟对重要子公司茂宣企业股份有限公司现金增资案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	不适用。