



## 審計委員會資訊

### 一. 委員資料：

職稱	姓名	性別	就任日期	專業資格與經驗
獨立董事	張敏蕾	女	112.06.14	具有五年以上財務、會計之經驗及會計師證照。 學歷：台灣大學會計學博士 現職：中原大學會計學系專任教授兼商學院副院長及會計學系主任。 經歷： 元智大學管理學院會計學群副教授。
獨立董事	王銀添	男	112.06.14	具有五年以上公司業務所需之經驗 學歷：美國賓西凡尼亞大學機械博士 現職：淡江大學人工智慧學系教授/智慧製造研究中心主任。 經歷： 淡江大學機械與機電工程學系教授兼系主任。
獨立董事	詹長霖	男	112.06.14	具有五年以上商務、法務、財務之經驗。 學歷：加拿大魁北克大學蒙特婁分校管理與科技學院博士後 現職：久勝創新管理顧問(股)公司總經理 經歷： 1.美國 <b>BMGI</b> 大中華區首席創新長、副總經理及 <b>MBB</b> 2.宏碁集團揚智科技(股)公司總經理室品保中心主任 3.家登精密工業(股)公司管理處副總經理 4.財團法人臺灣電子檢驗中心企業管理顧問部組長 5.財團法人臺北金融發展基金會半導體產業研究班特聘講師 6.經濟部工業局產業創新騰龍搶珠計畫特聘顧問 7.國際創新創業發展協會 <b>TiC100</b> 創新商業模式競賽評審 8.工業技術研究院特優品質典範輔導顧問
獨立董事	許陳鑑	男	112.06.14	具有五年以上商務、法務、財務之經驗。 學歷：澳洲格里菲斯大學博士 現職：國立臺灣師範大學電機工程學系特聘教授 經歷： 1.淡江大學電機工程學系副教授 2.經濟部智慧財產局專利審查委員 3.澳洲梅鐸大學工程學系講師 4.台灣 <b>IBM</b> 公司系統工程師

註：112.06.14 股東會全面改選董事



## 二. 委員會職責

本公司審計委員會組織章程第五條所列之職權事項：

1. 訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 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。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 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。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

## 三. 委員會年度會議出席狀況

(1) 本公司於 109 年 6 月 16 日成立第一屆審計委員會。

(2) 本屆委員任期：112 年 06 月 14 日至 115 年 6 月 13 日。

(3) 114 年度審計委員會開會 6 次，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	張敏蕾	6	0	100%	112.06.14續任
委員	王銀添	6	0	100%	112.06.14續任
委員	詹長霖	5	0	83%	112.06.14續任
委員	許陳鑑	4	2	67%	112.06.14新任



#### 四.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，除了每月呈送查核報告外，並於審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，114 年度內部稽核無特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，並於 11 月 6 日審計委員會後由委員與內部稽核單獨溝通。

日期	溝通重點	溝通結果
114/02/27	114 年第 1 次內部稽核計畫執行報告	洽悉
114/05/08	114 年第 2 次內部稽核計畫執行報告	洽悉
114/08/07	114 年第 3 次內部稽核計畫執行報告	洽悉
114/11/06	1. 114 年第 4 次內部稽核計畫執行報告 2. 會後委員與內部稽核單獨溝通： 詹長霖委員建議：公司評估導入 AI 工具協助稽核執行	洽悉
114/12/18	1. 113 年第 5 次內部稽核計畫執行報告 2. 115 年稽核計劃案	洽悉

(二)本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，並於必要時出席審計委員會會議，報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，114 年度財務報告無特殊狀況，並於 8 月 7 日審計委員會後由委員與會計師單獨溝通。

日期	溝通重點	溝通結果
114/02/27	1. 113 年度完成階段溝通事項 2. 114 年度規劃階段溝通事項 3. 審計品質指標資訊溝通	洽悉
114/05/08	114 年第一季核閱後溝通事項	洽悉
114/08/07	1. 民國 114 年第二季核閱後溝通事項 2. 近期法令更新提醒 3. 會後委員與會計師單獨溝通：無建議事項	洽悉



日期	溝通重點	溝通結果
114/11/06	114 年第三季核閱後溝通事項	洽悉

## 五. 114 年度工作重點：

本公司每位獨立董事均為審計委員會成員。每季至少召開一次，必要時得及時加開會議，審議各季財報、稽核報告，及法令規定審計委員職權內之相關議案、報告事項。114 年工作重點如下：

- 審閱財務報告、查核簽證財務報告
- 內部控制制度有效性之考核
- 訂定或修定(內部控制)制度
- 簽證會計師之委任、解任或報酬
- 重大投資案
- 其他重大決議事項

開會日期	討論事項	執行情形
114/02/27	一、擬通過本公司自行編制及經會計師查核簽證之 113 年度財務報表稿本暨合併財務報表稿本及營業報告書稿本。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、擬通過本公司 113 年度盈餘分派案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	三、擬議本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	四、擬議本公司簽證會計師及資誠聯合會計師事務所之獨立性及適任性評估。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	五、為維持會計師之獨立性，落實會計師輪調機制，擬自民國 114 年度第一季起更換簽證會計師。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	六、本公司擬辦理私募普通股及(或)無擔保可轉換公司債。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。



開會日期	討論事項	執行情形
	七、擬議修訂本公司「公司章程」案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	八、擬預先核准資誠聯合會計師事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供非認證服務。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
114/04/11	一、擬擬議處分美國債券案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、擬擬議處分美國債券案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	三、擬擬議處分美國債券案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	四、擬擬議處分美國債券案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
114/05/08	一、擬通過本公司自行編制之 114 年度第一季合併財務報表稿本。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、擬議修訂本公司「取得與處分資產處理程序」案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
114/08/07	一、擬通過本公司自行編製及經會計師核閱之 114 年度第二季合併財務報表稿本。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、簽證會計師公費審查案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
114/11/06	一、擬通過本公司 114 年度第 3 季合併財務報表稿本案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、擬議修訂本公司「取得與處分資產處理程序」案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	三、擬議修訂本公司「永續發展實務守則」案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。



開會日期	討論事項	執行情形
	四、擬議新增本公司內部管理制度之「定義基層員工範圍之管理」作業程序案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
114/12/18	一、擬議通過本公司 115 年度稽核計畫乙案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。
	二、擬議修訂本公司內部管理制度之「定義基層員工範圍之管理」作業程序案。 決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	已提請至董事會決議。