

審計委員會組成及運作情形

(一) 審計委員會成員資料：

姓名 條件	專業資格與經驗	備註
獨立董事 (召集人) 章晶	<p>美國加州州立大學經濟學碩士</p> <p>現任公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人，並為德茂興資本(股)公司財務長，具備商務、法務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗。具有美國、台灣及中國註冊會計師。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	連任
獨立董事 曾佩芬	<p>國立台灣大學財務金融學系</p> <p>現任公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，具備商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，專精於企業財務金融及籌資融資規劃，對產業具豐富規劃經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	114. 6. 18 新任
獨立董事 唐漢光	<p>國立台灣大學經濟學系</p> <p>現任公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，並為致新科技(股)公司副發言人、投資人關係主管及總經理特助，具備公司業務所須之工作經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	114. 6. 18 新任
獨立董事 盧志遠	<p>美國哥倫比亞大學物理博士</p> <p>工研院電子所副所長</p> <p>現為欣銓科技(股)公司董事長兼執行長，具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，具有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及創新領導能力，為半導體業界產官學研四棲國士。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	114. 6. 18 解任
獨立董事 羅學禹	<p>國立中正大學會計與資訊科技碩士</p> <p>福邦證券投資顧問(股)公司董事長</p> <p>具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，專精於企業財務金融及會計事務，對產業具豐富規劃經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	114. 6. 18 解任

(二)審計委員會主要權責，以下列事項之監督為主要目的：

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

(三)審計委員會於 114 年共召開了 5 次會議，本年度已完成之工作重點如下：

1. 內部控制制度有效性之考核。
2. 年度財務報告及每季財務報告。
3. 簽證會計師之委任及報酬。
4. 簽證會計師之適任性及獨立性。
5. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(四)審計委員會運作情形：

最近年度(114 年度)審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	章晶	5	0	100	連任 (應出席 5 次)
獨立董事	曾佩芬	3	0	100	114.6.18 新任 (應出席 3 次)
獨立董事	唐漢光	3	0	100	114.6.18 新任 (應出席 3 次)
獨立董事	盧志遠	2	0	100	114.6.18 解任 (應出席 2 次)
獨立董事	羅學禹	2	0	100	114.6.18 解任 (應出席 2 次)

1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 開會日期/屆次	議案內容及後續處理	獨立董事反對意見、保留 意見或重大建議項目內容
114.03.21 第 3 屆第 14 次	1. 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。	無
	2. 113 年度個體財務報表暨合併財務報表案。	無
	3. 113 年度營業報告書案。	無
	4. 113 年度盈餘分派案。	無
	5. 114 年度簽證會計師委任報酬、事先同意之非 確信服務及適任性、獨立性評估案。	無
	6. 113 年度審計委員會審查報告書案。	無
	審計委員會 114 年 3 月 21 日決議結果：全體出席委員無異議照案通過，並 提報董事會。	
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。	

114. 05. 09 第3屆第15次	1. 114 年第一季合併財務報表案。	無
	審計委員會 114 年 5 月 9 日決議結果：全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會。	
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。	
114. 08. 08 第4屆第1次	1. 114 年第二季合併財務報表案。	無
	2. 安永聯合會計師事務所更換簽證會計師案。	無
	審計委員會 114 年 8 月 8 日決議結果：全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會。	
114. 11. 07 第4屆第2次	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。	
	1. 114 年第三季合併財務報表案。	無
	2. 增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」並廢止「關係人交易之揭露辦法」案。	無
114. 12. 23 第4屆第3次	3. 安永聯合會計師事務所及其關係企業所提供之非確信服務案。	無
	審計委員會 114 年 11 月 7 日決議結果：全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會。	
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。	
	1. 115 年度內部稽核計畫案。	無
	2. 認列資產減損案。	無
	審計委員會 114 年 12 月 23 日決議結果：全體出席委員無異議照案通過，並提報董事會。	
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。	