

審計委員會

審計委員會旨在健全董事會監督責任、強化董事會管理機制及協助董事會提高公司治理績效；職權重點，包含協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會職權事項如下：

- 依證交法第十四條之五規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 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、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。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬（含簽證會計師資歷、獨立性及績效評量）。
- 財務、會計或內部稽核主管之任用。
- 財務報告。
- 法規遵循。
- 申訴報告。
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告。
- 公司風險胃納及策略監督者。
- 審計委員會職責履行情形。
- 審計委員會績效評量自評問卷。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

根據中華民國法律規定，審計委員會的成員應由全體獨立董事組成。本公司審計委員會符合上述法令規定。

審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助審計委員會執行職務。

審計委員會至少每季召開一次常會。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

審計委員會運作情形資訊

本公司於 108 年 10 月 15 日設置審計委員會，

上屆委員會任期：111 年 06 月 08 日至 114 年 06 月 07 日

本屆委員會任期：114 年 06 月 11 日至 117 年 06 月 10 日

本公司之審計委員會委員計 4 人，最近年度（114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日），審計委員會開會次數合計 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數(A)	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	胡競英	5	5	0	100%	召集人
獨立董事	鄭亭玉	5	5	0	100%	—
獨立董事	嚴偉翠	5	5	0	100%	—
獨立董事	廖文華	5	5	0	100%	—

審計委員會成員專業資格與經驗	
成員	專業資格與經驗(註)
胡競英	胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學企管及貝瑞大學電腦碩士學位，並曾擔任宏碁(股)公司全球財務長、緯來電視網(股)公司總經理及副董事長、香港冠達會計師事務所有限公司董事及合夥人等經歷，現同時兼任維格餅家(股)公司獨立董事、威剛科技(股)公司獨立董事、臻鼎科技控股(股)公司獨立董事、益寵生醫(股)公司董事、英達投資(股)公司董事長、中興農林開發(股)公司董事。
鄭亭玉	鄭亭玉女士擁有美國香檳城伊利諾大學電腦科學與應用數學雙碩士學位，並曾擔任梅竹智慧(股)公司總經理、旺宏電子(股)公司資訊中心資深處長，現同時兼任浩瀚國際投資有限公司董事長、漢芝電子(股)法人董事代表、達盛電子(股)公司監察人、丹玉資產管理有限公司董事長、涵玉資產(股)公司董事長。
嚴偉翠	嚴偉翠女士擁有臺灣大學商學研究所碩士學位，並曾擔任聯廣傳播(股)公司獨立董事、桑迪亞醫療科技集團(股)公司董事長，現同時兼任美商弘達(股)公司台灣分公司總經理、Sundia MediTech USA, Inc. 董事長。
廖文華	廖文華先生擁有中原大學財經法律研究所碩士學位，現同時兼任建達國際(股)公司獨立董事、宏碁遊戲(股)公司獨立董事、財團法人夢想之家教育基金會董事長、財團法人基督教台北真道教會董事。

開會日期、議案內容及決議結果

審計委員會日期及期別	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	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
114.03.11 114 年第一次 審計委員會	民國113年度財務報表及營業報告書	V	無
	民國113年度「內部控制制度聲明書」	V	無
	民國 113 年度盈餘分配	V	無
	修訂本公司內控循環及內部規章	V	無
	通過策略性投資	V	無
	委任民國 114 年度財務報表查核簽證會計師及評估會計師獨立性	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見			
114.05.06 114 年第二次 審計委員會	民國114年第一季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	資金貸與他人相關事項	V	無
	修訂內部規章	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見			
114.06.24 114 年第三次 審計委員會	提請同意計劃上櫃子公司之釋股規劃	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
114.08.05 114 年第四次 審計委員會	民國114年第二季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	通過背書保證相關事宜	V	無
	選任獨立董事代表本公司為法律行為	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
114.11.04 114 年第五次 審計委員會	民國114年第三季經會計師核閱之合併財務季報	V	無
	民國115年度稽核計劃	V	無
	修訂預先核准非確信服務政策及服務清單適用期間	V	無
	增修訂內部規章	V	無
	資金貸與他人相關事項	V	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		