

## 1. 審計委員會組織

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在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。

- 本公司之審計委員會於 111 年 05 月 30 日成立，委員計 3 人
- 本(第二屆)委員任期：111 年 05 月 30 日至 114 年 05 月 29 日

## 2. 獨立董事名單、專業資格及獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事：張榮銘 (註 2)		美國奧克拉荷瑪(市)大學會計學碩士 勤業眾信聯合會計師事務所執業會計師	1. 本人、配偶、二等親以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 2. 本人、配偶、二等親以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：無。 3. 是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人：否。 4. 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	1
獨立董事：薛榮生 (註 2)		英國萊斯特大學 MBA 台灣積體電路製造股份有限公司處長 聯合再生能源股份有限公司顧問		-
獨立董事：郭子弘 (註 2)		台北大學企業管理博士 開南大學企業管理系助理教授 德霖技術學院企業管理系講師 創網國際投資股份有限公司經理 大購速網路科技股份有限公司董事長 所羅門股份有限公司電子商務部經理 資策會資訊技術處專員 屏東大學行銷與流通系助理教授		-

註 1：均未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：兼任薪資報酬委員會委員、審計委員會委員、誠信經營委員會委員。

### 3. 審計委員會之年度工作重點

#### 1. 審計委員會之年度工作重點

(1). 審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

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

(2). 審計委員會之職權事項如下：

- A. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- B. 內部控制制度有效性之考核。
- C. 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。
- D. 涉及董事自身利害關係之事項。
- E. 重大之資產或衍生性商品交易。
- F. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- G. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- H. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- I. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- J. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- K. 其他公司或主管機關規定之重大事項

4. 本公司審計委員會最近一年開會、檢討與評估情形如下：

日期	期別	議案內容	決議情形
111.03.14	第一屆 第十三次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司 110 年度財務報表暨營業報告書案</li> <li>2.本公司 110 年度盈餘分配案</li> <li>3.本公司盈餘轉增資發行新股案</li> <li>4.本公司 110 年度「內部控制制度有效性考核」案</li> <li>5.本公司 111 年度第二季與金融機構授信合約變更及到期</li> <li>6.本公司章程修訂案</li> <li>7.本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案</li> <li>8.訂定本公司誠信經營委員會組織規程</li> <li>9.本公司全面改選董事(含獨立董事)案</li> <li>10.解除新任董事之競業禁止限制案</li> <li>11.變更本公司稽核主管案</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過
111.04.19	第一屆 第十四次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司人事異動案</li> <li>2.修訂本公司「組織圖」</li> <li>3.簽證會計師公費審查案和評估簽證會計師獨立性及適任性案</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過
111.06.15	第二屆 第一次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.修訂本公司「股東會議事規則」案</li> <li>2.修訂本公司「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」案</li> <li>3.本公司截至 111 年 05 月 31 日止，發包之採購單金額超過新台幣三千萬元案</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過
111.08.15	第二屆 第二次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司 111 年第 2 季財務報表案</li> <li>2.修訂本公司「核決權限表」案</li> <li>3.本公司 111 年度第三季與金融機構授信合約變更及到期，申請續約，</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過
111.12.26	第二屆 第三次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.修訂本公司「內部控制制度 - 電腦資訊循環」及「電腦資訊循環內部稽核制度」</li> <li>2.本公司 112 年度營運計劃及年度預算案</li> <li>3.本公司 112 年度內部稽核計劃案</li> <li>4.變更簽證會計師和評估簽證會計師獨立性及適任性案</li> <li>5.修訂本公司「董事及經理人績效評估及薪資報酬政策」</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過

日期	期別	議案內容	決議情形
		6.修訂本公司「企業社會責任實務守則」 7.修訂本公司「上市上櫃公司治理實務守則」 8.修訂本公司「董事會議事規則」	
112.03.14	第二屆 第四次審計委員會	1.本公司 111 年度財務報表暨營業報告書案 2.本公司 111 年度盈餘分配案 3.本公司 111 年度「內部控制制度有效性考核」案 4.本公司 112 年度第二季與金融機構授信合約變更及到期，申請續約 5.本公司「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」部分條文修訂案 6.本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案 7.本公司「永續發展實務守則」部分條文修訂案 8.本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂案 9.簽證會計師公費審查案和評估簽證會計師獨立性及適任性案 10.本公司擬「申請股票上市櫃」案 11.為配合本公司辦理初次申請股票上市櫃現金增資暨原股東全數放棄認購權案	經全體出席委員 無異議照案通過
112.06.02	第二屆 第五次審計委員會	1. 擬通過本公司 112 年第 2 季及 112 年第 3 季財務預測案 2. 本公司 111 年 04 月 01 日至 112 年 03 月 31 日「內部控制制度聲明書」案 3. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則 4. 本公司 112 年度第三季與金融機構授信合約變更及到期，申請續約 5. 本公司擬以現金增資發行普通股，提供上市時公開承銷 6. 本公司「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務相關作業辦法」部分條文修訂案	經全體出席委員 無異議照案通過
112.06.26	第二屆 第六次審計委員會	1. 本公司 112 年第 1 季合併財務報表案 2. 為配合本公司申請股票上市，本公司出具「自行編製財務報告評估表」	經全體出席委員 無異議照案通過
112.08.09	第二屆 第七次審計委員會	1. 本公司 112 年第 2 季財務報表案 2. 本公司 112 年度第四季與金融機構授信合約變更及到期，申請續約 3. 取消集團間背書保證案 4. 本公司稽核主管晉升案 5. 本公司借名登記之農地設質案 6. 擬修改本公司 112 年第 2 季及 112 年第 3 季財務預測案 7.	經全體出席委員 無異議照案通過

日期	期別	議案內容	決議情形
112.11.07	第二屆 第八次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 112 年第 3 季財務報表案</li> <li>2. 訂定 112 年第 1 次現金增資認股基準日及相關事宜</li> <li>3. 本公司「現金增資員工認股辦法」部分條文修訂案</li> <li>4. 本公司 112 年第 1 次現金增資發行普通股之經理人員工認股分配案</li> <li>5. 本公司購買高雄辦公室之不動產交易案</li> </ol>	經全體出席委員 無異議照案通過