

審計委員會

- (1) 本公司之審計委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：民國 108 年 2 月 25 日至 111 年 2 月 24 日。
- (3) 出席情形：本公司最近 2 年度審計委員會出席情形如下：

110 年度

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率% |
|-----|-----|--------|--------|--------|
| 召集人 | 張俊德 | 5 | 0 | 100% |
| 委員 | 顧振豪 | 5 | 0 | 100% |
| 委員 | 蔡尤溪 | 5 | 0 | 100% |

109 年度

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率% |
|-----|-----|--------|--------|--------|
| 召集人 | 張俊德 | 7 | 0 | 100% |
| 委員 | 顧振豪 | 7 | 0 | 100% |
| 委員 | 蔡尤溪 | 7 | 0 | 100% |

審計委員會職責

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。

本公司審計委員會主要職權事項如下

- (1) 依證交法第十四條之一規定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) 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。
- (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) 年度財務報告及半年度財務報告。
- (11) 營業報告書、盈餘分派或虧損撥補之議案。
- (12) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會運作情形

本公司審計委員會最近 2 年度開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

110 年度

| 時間 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-------------------------|---|-------------|-----------------|
| 110.1.29 第 1 屆第 13 次 | 1. 本公司 109 年及 110 年簽證會計師委任及報酬案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 110.3.4 第 1 屆第 14 次 | 1. 本公司 109 年度營業報告書暨財務報告(含合併財務報告)案。 2. 本公司 109 年度盈餘分配案。 3. 本公司 109 年度內部控制制度聲明書案。 4. 本公司擬修訂「會計制度」、「財務報表編製流程作業管理辦法」及「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動管理辦法」。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 110.5.4 第 1 屆第 15 次 | 1. 本公司 110 年第 1 季合併財務報表討論案。 2. 本公司擬資金貸與 100%持有之日本子公司案。 3. 本公司擬為 100%持有之日本子公司背書保證案。 4. 本公司擬向利害關係人租賃不動產案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 110.8.4 第 1 屆第 16 次 | 1. 本公司 110 年第 2 季合併財務報表案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 110.11.4 第 1 屆第 17 次 | 1. 本公司 110 年第 3 季合併財務報表案。 2. 本公司擬訂定「111 年度預算」案。 3. 本公司擬訂定 111 年度「稽核計畫」案。 4. 本公司擬與關係人簽訂廣告看板租賃契約案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

109 年度

| 時間 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|--------------------|---|-------------|-----------------|
| 109.3.6 第一屆第六次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 108 年度營業報告書暨財務報表(含合併財務報表)案。 2. 本公司 108 年度內部控制制度聲明書案。 3. 本公司內部控制制度聲明書(會計師專案審查)案。 4. 本公司擬修訂「審計委員會組織規程」案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 109.3.31 第一屆第七次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬修訂「公司章程」案。 2. 本公司公司治理自評報告案。 3. 本公司擬簽訂「過額配售協議書」，並協調特定股東自願集保案。 4. 本公司擬委任 109 年度財務報告查核簽證會計師及評估會計師之獨立性及適任性案。 5. 本公司 108 年度盈餘分配案。 6. 本公司擬向利害關係人租賃不動產案。 7. 本公司指派日本子公司總經理(社長)案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 109.4.14 第一屆第八次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬解除經理人競業禁止之限制案。 2. 本公司擬解除董事競業禁止之限制案。 3. 本公司擬修訂「公司治理自評報告」案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 109.5.8 第一屆第九次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 109 年第一季合併財務報表案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 109.7.31 第一屆第十次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 109 年第二季合併財務報表案。 2. 本公司擬資金貸與 100%持有日本子公司案。 3. 本公司為 100%持有之日本子公司背書保證案。 4. 本公司擬修訂「會計制度」案。 5. 本公司擬修訂「銷售及收款循環內部控制作業」及「內部稽核實行細則」案。 6. 本公司擬修訂 109 年度「稽核計畫」案。 7. 本公司擬解除經理人競業行為之限制 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

| 時間 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|----------------------|---|-------------|-----------------|
| | 案。 8. 本公司擬銷售設備予關係人交易案。 | | |
| 109.10.15 第一屆第十一次 | 1. 本公司擬辦理申請初次上櫃現金增資提撥公開承銷案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 109.11.05 第一屆第十二次 | 1. 本公司擬配合勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調整更換會計師案。 2. 本公司 109 年第三季合併財務報表案。 3. 本公司擬訂定「110 年度預算」案。 4. 本公司擬訂定 110 年度「稽核計畫」案。 5. 本公司擬與關係人簽訂廣告看板租賃契約案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |