

2022年度審計委員會 成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形

1. 專業資格與經驗

簡歷	專業資格與經驗
獨立董事	
丁克華	曾任金融監督管理委員會主任委員、中華民國證券櫃檯買賣中心、證券暨期貨市場發展基金會及臺灣集中保管結算所股份有限公司董事長職務，具備證券管理、財務金融、租稅規劃及公司治理等實務專長；目前於國立政治大學、國立陽明交通大學、國立台北大學等多所大學兼任授課。
程天縱	曾任中國惠普總裁、德州儀器亞太總裁、富士康集團副總裁，擁有跨國企業管理實務資歷，於半導體產業服務逾40年，為電子科技產業經驗豐富之專業經理人；目前擔任電子科技公司董事職務，亦投入創客運動培育新一代專業經理人。
龔汝沁	具有中華民國、美國及中國會計師資格，擅長台灣、中國的財務及稅務規劃，曾任城邦媒體集團總經理兼財務長，具備豐富財會專業背景及實務經驗。

2. 工作重點

本公司審計委員會係由3名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，以提升公司治理效能，並與會計師及內部稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

2022年至今，審計委員會共召開9次會議，審議之工作重點事項如下：

- (1) 財務報告及財務預測。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 稽核計畫執行情形。
- (4) 重大之資金貸與、背書或提供保證交易。
- (5) 重大之資產取得交易。
- (6) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (7) 募集發行具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任。
- (9) 取得或處分資產處理程序之修正。
- (10) 內部控制制度之修正。

● 審查財務報告

董事會造送本公司2021年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案與2022年第一、二、三季財務報告，其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所查核或核閱完竣，並出具查核或核閱報告在案。前述2021年度營業報告書、財務報告與盈餘分派議案及2022年第一、二、三季財務報告經審計委員會審查，認為尚無不合。

● 考核內部控制制度之有效性

本公司各單位及子公司業已完成2021年度內部控制制度自行評估作業，並經內部稽核單

位覆核完成，併同全年度稽核計畫執行結果，經審計委員會評估整體內部控制制度之設計及執行係屬有效且無重大缺失，能合理確保內控目標之達成。

● **委任簽證會計師**

本公司參照「會計師法」第47條規範之獨立性及「職業道德規範公報」第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估項目。經審計委員會評估，資誠聯合會計師事務所徐潔如會計師及徐永堅會計師均符合獨立性之評估標準，足堪擔任本公司財務簽證會計師。

3.審計委員會運作情形

會議期別 及 召開日期	議案內容	審計 委員會 決議結果	委員 意見	公司對 審計委員 會意見之 處理
第一屆 第二十次 2022年1月6日	1.本公司110年度第二次員工認股權憑證發行及認股辦法修正案。 2.發行民國110年度第二次員工認股權憑證非經理人獲配名單案。 3.捐贈「財團法人文擘教育基金會」案。 4.變更簽證會計師案。 5.會計師委任暨獨立性評估案。 6.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第一屆 第二十一次 2022年2月24日	1.民國110年度營業報告書暨財務報告案。 2.民國111年第一季簡式合併財務預測案。 3.本公司擬以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 4.民國110年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第一屆 第二十二次 2022年4月7日	1.民國110年盈餘分派案。 2.「取得或處分資產處理程序」修正案。 3.發行限制員工權利新股案。 4.辦理國內現金增資發行普通股及/或以現金增資發行普通股方式參與發行海外存託憑證案。 5.「內部控制制度」修正案。 6.由本公司新增背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度。 7.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第一屆 第二十三次 2022年4月13日	1.本公司擬對子公司 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.現金增資案。 2.本公司擬透過新加坡子公司 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.以現金取得 Excelpoint Technology Ltd.股份	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

會議期別 及 召開日期	議案內容	審計 委員會 決議結果	委員 意見	公司對 審計委員 會意見之 處理
	案。 3.由本公司新增連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。			
第一屆 第二十四次 2022年5月9日	1.民國111年第一季合併財務報告案。 2.民國111年第二季簡式合併財務預測案。 3.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆 第一次 2022年8月5日	1.民國111年第二季合併財務報告案。 2.民國111年第三季簡式合併財務預測案。 3.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆 第二次 2022年10月6日	1.取得日電貿股份有限公司普通股案。 2.本公司為集團組織架構調整，擬向100%持有之子公司 Promising Investment Limited 以現金取得其持有之文曄科技（香港）有限公司及慶成企業有限公司全部已發行之股份，使其成為本公司100%直接持股之子公司案。 3.由本公司新增連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。 4.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆 第三次 2022年10月28日	1.民國111年第三季合併財務報告案。 2.民國111年第四季簡式合併財務預測案。 3.「內部控制制度」修正案。 4.民國112年度稽核計畫案。 5.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆 第四次 2022年12月9日	發行海外第一次無擔保轉換公司債案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。