

# 2022年度审计委员会

## 成员专业资格与经验、年度工作重点及运作情形

### 1. 专业资格与经验

简历 独立董事	专业资格与经验
丁克华	曾任金融监督管理委员会主任委员、中华民国证券柜台买卖中心、证券暨期货市场发展基金会及台湾集中保管结算所股份有限公司董事长职务，具备证券管理、财务金融、租税规划及公司治理等实务专长；目前于国立政治大学、国立阳明交通大学、国立台北大学等多所大学兼任授课。
程天纵	曾任中国惠普总裁、德州仪器亚太总裁、富士康集团副总裁，拥有跨国企业管理实务资历，于半导体产业服务逾40年，为电子科技产业经验丰富之专业经理人；目前担任电子科技公司董事职务，亦投入创客运动培育新一代专业经理人。
龚汝沁	具有中华民国、美国及中国会计师资格，擅长台湾、中国的财务及税务规划，曾任城邦媒体集团总经理兼财务长，具备丰富财会专业背景及实务经验。

### 2. 工作重点

本公司审计委员会系由3名独立董事组成，旨在协助董事会履行其监督公司在执行关于会计、财务报导流程、稽核之质量及诚信度，以提升公司治理效能，并与会计师及内部稽核主管就公司财务、业务状况之重大事项进行必要之沟通。

2022年至今，审计委员会共召开9次会议，审议之工作重点事项如下：

- (1) 财务报告及财务预测。
- (2) 内部控制制度有效性之考核。
- (3) 稽核计划执行情形。
- (4) 重大之资金贷与、背书或提供保证交易。
- (5) 重大之资产取得交易。
- (6) 涉及董事自身利害关系之事项。
- (7) 募集发行具有股权性质之有价证券。
- (8) 签证会计师之委任。
- (9) 取得或处分资产处理程序之修正。
- (10) 内部控制制度之修正。

#### ● 审查财务报告

董事会造送本公司2021年度营业报告书、财务报告及盈余分派议案与2022年第一、二、三季财务报告，其中财务报告业经资诚联合会计师事务所查核或核阅完竣，并出具查核或核阅报告在案。前述2021年度营业报告书、财务报告与盈余分派议案及2022年第一、二、三季财务报告经审计委员会审查，认为尚无不合。

#### ● 考核内部控制制度之有效性

本公司各单位及子公司业已完成2021年度内部控制制度自行评估作业，并经内部稽核单

位复核完成，并同全年度稽核计划执行结果，经审计委员会评估整体内部控制制度之设计及执行系属有效且无重大缺失，能合理确保内控目标之达成。

● **委任签证会计师**

本公司参照「会计师法」第47条规范之独立性及「职业道德规范公报」第10号「正直、公正客观及独立性」之内容制定独立性评估项目。经审计委员会评估，资诚联合会计师事务所徐洁如会计师及徐永坚会计师均符合独立性之评估标准，足堪担任本公司财务签证会计师。

**3. 审计委员会运作情形**

会议期别及召开日期	议案内容	审计委员会决议结果	委员意见	公司对审计委员会意见之处理
第一届 第二十次 2022年1月6日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司110年度第二次员工认股权凭证发行及认股办法修正案。</li> <li>2. 发行民国110年度第二次员工认股权凭证非经理人获配名单案。</li> <li>3. 捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。</li> <li>4. 变更签证会计师案。</li> <li>5. 会计师委任暨独立性评估案。</li> <li>6. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。</li> </ol>	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第一届 第二十一次 2022年2月24日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民国110年度营业报告书暨财务报告案。</li> <li>2. 民国111年第一季简式合并财务预测案。</li> <li>3. 本公司拟以现金增资发行普通股参与发行海外存托凭证案。</li> <li>4. 民国110年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。</li> </ol>	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第一届 第二十二次 2022年4月7日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民国110年盈余分派案。</li> <li>2. 「取得或处分资产处理程序」修正案。</li> <li>3. 发行限制员工权利新股案。</li> <li>4. 办理国内现金增资发行普通股及/或以现金增资发行普通股方式参与发行海外存托凭证案。</li> <li>5. 「内部控制制度」修正案。</li> <li>6. 由本公司新增背书保证，提供子公司向供货商取得购货信用额度。</li> <li>7. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。</li> </ol>	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第一届 第二十三次 2022年4月13日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司拟对子公司 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd. 现金增资案。</li> <li>2. 本公司拟透过新加坡子公司 WT</li> </ol>	主席征询全体出席委员无异议	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出

会议期别 及 召开日期	议案内容	审计 委员会 决议结果	委员 意见	公司对 审计委员 会意见之 处理
	Semiconductor Holdings Pte. Ltd.以现金取得 Excelpoint Technology Ltd.股份案。 3.由本公司新增连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	议照案通过。		席董事同意通过。
第一届 第二十四次 2022年5月9日	1.民国111年第一季合并财务报告案。 2.民国111年第二季简式合并财务预测案。 3.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第二届 第一次 2022年8月5日	1.民国111年第二季合并财务报告案。 2.民国111年第三季简式合并财务预测案。 3.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第二届 第二次 2022年10月6日	1.取得日电贸股份有限公司普通股案。 2.本公司为集团组织架构调整，拟向100%持有之子公司 Promising Investment Limited 以现金取得其持有之文晔科技（香港）有限公司及庆成企业有限公司全部已发行之股份，使其成为本公司100%直接持股之子公司案。 3.由本公司新增连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。 4.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第二届 第三次 2022年10月28日	1.民国111年第三季合并财务报告案。 2.民国111年第四季简式合并财务预测案。 3.「内部控制制度」修正案。 4.民国112年度稽核计划案。 5.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。
第二届 第四次 2022年12月9日	发行海外第一次无担保转换公司债案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提交董事会讨论并经全体出席董事同意通过。