# 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

簡歷獨立董事	專業資格與經驗
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

5.街可安只百年17	104 · V			八刁业
會議期別		審計	<b>采</b> 吕	公司對
及	議案內容	委員會	<b>委員</b> 意見	審計委員
召開日期		決議結果	总允	會意見之 處理
	1.本公司110年度第二次員工認股權憑	主席徵詢	無反對	提交董事
	1.本公內110千度第一次負工総放権总 證發行及認股辦法修正案。	主师假调全體出席	無及到 或保留	<b>灰</b> 又里尹 會討論並
	2.發行民國110年度第二次員工認股權	王 胆 山 师 委 員 無 異	<b></b> 意見。	曾 的 冊 业 經全體出
第一屆	Z. 級们民國IIO平反第一、頁工認成權	安 只 無 共 議 照 案 通	总允°	席董事同
第二十次	3.捐贈「財團法人文曄教育基金會」案。	磁点未過過。		· 一里子问 意通過。
2022年1月6日	4.變更簽證會計師案。	700		心通過。
2022年1月0日	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。			
	1.民國110年度營業報告書暨財務報告	主席徵詢	無反對	提交董事
	案。	<b>全體出席</b>	或保留	<b>愛</b> 討論並
<b>松</b> 口	2.民國111年第一季簡式合併財務預測	五 <u>超 田</u> 亦 委員無異	<b>意見。</b>	經全體出
第一届	案。	議照案通	10 /U	席董事同
第二十一次	3.本公司擬以現金增資發行普通股參與	過。		意通過。
2022年2月24日	發行海外存託憑證案。	?		15 W W
	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。			
	1.民國110年盈餘分派案。	主席徵詢	無反對	提交董事
	2.「取得或處分資產處理程序」修正案。	全體出席	或保留	會討論並
	3.發行限制員工權利新股案。	委員無異	意見。	經全體出
	4.辦理國內現金增資發行普通股及/或	議照案通		席董事同
第一屆	以現金增資發行普通股方式參與發行	過。		意通過。
第二十二次	海外存託憑證案。			
2022年4月7日	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。			
	1.本公司擬對子公司 WT Semiconductor	主席徵詢	無反對	提交董事
第一屆	Holdings Pte. Ltd.現金增資案。	全體出席	或保留	會討論並
第二十三次	2.本公司擬透過新加坡子公司 WT	委員無異	意見。	經全體出
2022年4月13日	Semiconductor Holdings Pte. Ltd.以現	議照案通		席董事同
	金取得 Excelpoint Technology Ltd.股份	過。		意通過。

△★ #n □/l		オント		公司對
會議期別 及	議案內容	審計 委員會	委員	審計委員
召開日期	吸水11分	決議結果	意見	會意見之
				處理
	案。 2.1.1.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2.2			
	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。			
	1.民國111年第一季合併財務報告案。	主席徵詢	無反對	提交董事
第一屆	2.民國111年第二季簡式合併財務預測	全體出席	或保留	<b>全計論並</b>
第二十四次	案。	委員無異	意見。	經全體出
2022年5月9日	3.由本公司續予連帶保證,提供子公司	議照案通		席董事同
	向金融機構取得往來額度案。	過。		意通過。
	1.民國111年第二季合併財務報告案。	主席徵詢	無反對	提交董事
第二屆	2.民國111年第三季簡式合併財務預測	全體出席	或保留	會討論並
第一次	案。	委員無異	意見。	經全體出
2022年8月5日	3.由本公司續予連帶保證,提供子公司	議照案通		席董事同
	向金融機構取得往來額度案。 1.取得日電貿股份有限公司普通股案。	通。 主席徵詢	無反對	意通過。 提交董事
	2.本公司為集團組織架構調整,擬向	主册级调全體出席	無及到 或保留	使义里争 會討論並
	100%持有之子公司 Promising	五 <u>超 山 州</u> 委 員 無 異	意見。	經全體出
	Investment Limited 以現金取得其持有	議照案通	<i>1</i> 3.73	席董事同
第二屆	之文曄科技(香港)有限公司及慶成	過。		意通過。
第二次	企業有限公司全部已發行之股份,使			
2022年10月6日	其成為本公司100%直接持股之子公			
2022 10/1014	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。			
	1.民國111年第三季合併財務報告案。	主席徵詢	無反對	提交董事
	2.民國111年第四季簡式合併財務預測	全體出席	或保留	<ul><li></li></ul>
第二屆	案。	委員無異	意見。	經全體出
第三次	3.「內部控制制度」修正案。	議照案通		席董事同
2022年10月28日	4.民國112年度稽核計畫案。	過。		意通過。
	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。	•		
<b>始</b> - 口	<b>一發行海外第一次無擔保轉換公司債案。</b>	主席徵詢	無反對	提交董事
第二屆		全體出席	或保留	會討論並
第四次 2022年12月9日		委員無異 議照案通	意見。	經全體出 席董事同
2022-712734		<b>磁炽系</b> 通。		· 市里尹門 意通過。
		7.7		うきと