

# 2024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、國立台灣師範大學等多所大學兼任授課。
程天縱	曾任中國惠普總裁、德州儀器亞太區總裁、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，曾投入創客運動培育新一代專業經理人，現擔任和椿科技股份有限公司董事長一職。
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，現為關鍵評論網媒體集團營運長及台北市雜誌商業同業公會理事長。
張家麒	曾任花旗環球證券董事及元大證券投顧執行副總，具備證券業之宏觀思維及專業知識，並取得 CFA 證照。此外，亦曾擔任半導體產業神盾股份有限公司財務長及敦泰電子股份有限公司董事，具備公開發行公司財務金融與經營管理之實戰經驗，現職為台灣大哥大股份有限公司副總經理暨財務長。

## 2. 工作重點

本公司審計委員會係由 4 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。

2024 年至今，審計委員會共召開 12 次會議，本委員會審議之工作重點事項如下：

- (1) 財務報告及財務預測。
- (2) 修正內部控制制度、會計制度及審計委員會組織規程。
- (3) 內部控制制度有效性之考核。
- (4) 稽核計畫執行情形。
- (5) 重大之資金貸與、背書或提供保證交易。
- (6) 重大之資產取得及處分交易。
- (7) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (8) 募集發行具有股權性質之有價證券。
- (9) 簽證會計師之委任、獨立性及報酬。
- (10) 員工認股權憑證發行之憑證單位總數及授予非具本公司經理人身份之員工名單、授予憑證單位數及所得認購股數。

### ● 審查財務報告

董事會造送本公司2023年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案與2024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2023年度營業報告書、財務報告與盈餘分派議案及2024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2023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條規範及「職業道德規範公報」第10號內容，制定獨立性評估項目表以及參考審計品質指標（AQIs）。經審計委員會評估，資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及徐潔如會計師均符合本公司獨立性及適任性之評估標準，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
第二屆第十九次 2024年1月9日	1.重要子公司茂宣企業股份有限公司擬參與本集團收購加拿大商 Future Electronics Inc. 股份案。 2.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。	不適用。
第二屆第二十次 2024年1月19日	處分祥碩科技股份有限公司普通股案。	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。	不適用。
第二屆第二十一次 2024年1月31日	1.捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。 2.民國113年第一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。 4.本公司新增背書保證，提供子公司茂宣企業股份有限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。	不適用。

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
第二屆 第二十二次 2024年2月16日	1.民國112年度營業報告書及財務報告案。 2.簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案。 3.預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務（Non-Assurance Services）項目清單案。 4.民國112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 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。	不適用。
第二屆 第二十三次 2024年2月29日	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。	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。	不適用。
第二屆 第二十四次 2024年3月28日	由本公司續予背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度案。	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。	不適用。
第二屆 第二十五次 2024年4月18日	1.民國112年度盈餘分派案。 2.解除董事競業禁止限制案。 3.辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	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。	不適用。
第二屆 第二十六次 2024年5月7日	1.民國113年第一季合併財務報告案。 2.民國113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。	不適用。
第二屆 第二十七次 2024年8月6日	1.民國113年第二季合併財務報告案。 2.民國113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。	不適用。
第二屆 第二十八次 2024年10月10日	1.發行民國113年度員工認股權憑證案。 2.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。	不適用。

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
第二屆 第二十九次 2024年10月23日	民國113年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予非具本公司經理人身分之員工名單、授予憑證單位數及所得認購股數案。	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。	不適用。
第二屆 第三十次 2024年11月5日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國113年第三季合併財務報告案。</li> <li>2. 民國113年第四季簡式合併財務預測案。</li> <li>3. 「會計制度」修正案。</li> <li>4. 「審計委員會組織規程」修正案。</li> <li>5. 「內部控制制度」修正案。</li> <li>6. 民國114年度稽核計畫案。</li> <li>7. 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。</li> <li>8. 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。</li> </ol>	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。	不適用。