

## 審計委員會組織與職責

本委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應為具備會計或財務專長之獨立董事。

以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。

本委員會之職權：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、對本公司之內部控制制度有效性之考核。
- 三、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。
- 四、審核涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、審核重大之資產及衍生性商品之交易。
- 六、審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、審查募集，發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、評核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、審查年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、公司或主管機關規定之其他重大事項。

本屆(第三屆)委員任期：民國 112 年 6 月 20 日至 115 年 6 月 19 日

## 審計委員會成員

身分別	姓 名	就任日期	任期	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	薛彬彬	112.06	三年	怡和創投集團投資副總經理 淡江財務金融研究所碩士	大京管理顧問(股)總經理 Advanced Energy Solution Holding Co., Ltd.獨立董事
獨立董事	張文龍	112.06	三年	臺灣師範大學工業科技教育學系 哲學博士	實踐大學教授
獨立董事	呂岳陵	112.06	三年	岳鴻全球資產股份有限公司負責人 美福企業股份有限公司董事	岳和資產管理有限公司負責人
獨立董事	林純正	113.06	二年	澳門科技大學工商管理博士 志豐電子(股)公司副董事長	中華公司治理協會理事兼執行委員

# 審計委員會之重要決議

## 最近二年度

日期	審計委員會	重要決議事項	決議結果	執行情形
112/11/8	第三屆第二次	1、審查通過修訂「ESG 委員會組織章程」部分條文。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議
		2、審查本公司自行編製及經會計師核閱之112年第三季合併財務報告。		提請董事會決議。
		3、審查通過113年度營運計劃。		提請董事會決議。
		4、審查通過113年度內部稽核計劃		提請董事會決議。
		5、審查通過修訂「審計委員會組織規程」部分條文。		提請董事會決議。
113/3/13	第三屆第三次	1、審查通過本公司112年度營業報告書。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查本公司自行編製及經會計師查核簽證之112年度財務報表。		提請董事會決議。
		3、審查承認112年度盈虧撥補案。		提請董事會決議。
		4、審查通過112年度「內部控制制度聲明書」。		提請董事會決議。
		5、審查通過訂定「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」。		提請董事會決議。
		6、審查通過參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。		提請董事會決議。
		7、審查通過銀行融資額度展期。		提請董事會決議。
113/5/8	第三屆第四次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第一季合併財務報告。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查資本公積發放現金股利案。		提請董事會決議。
		3、審查資本公積轉增資發行新股案。		提請董事會決議。
113/8/7	第三屆第五次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第二季合併財務報告。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
113/11/6	第三屆第六次	1、審查增訂本公司內部控制制度之「永續資訊管理作業」。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查114年度內部稽核計劃。		提請董事會決議。
		3、審查本公司自行編製及經會計師核閱之113年第三季合併財務報告。		提請董事會決議。
		4、審查114年度營運計劃。		提請董事會決議。
114/3/10	第三屆第七次	1、審查本公司113年度營業報告書。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查本公司自行編製及經會計師查核簽證之113年度財務報表。		提請董事會決議。
		3、審查修訂「公司章程」部分條文。		提請董事會決議。
		4、審查通過113年度「內部控制制度聲明書」。		提請董事會決議。
		5、審查定期檢視及更新「預先核准非確信服務政策之一般原則」之條款及其附件，關於服務清單、獨立性評估及確信之說明。		提請董事會決議。
		6、審查參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。		提請董事會決議。
		7、審查銀行融資額度展期。		提請董事會決議。
114/5/7	第三屆第八次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之114年第一季合併財務報告。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查113年度盈虧撥補案。		提請董事會決議。
		3、審查本公司基層員工之範圍。		提請董事會決議。
		4、審查修訂「內部控制制度-薪工循環-CW108薪資作業」部分內容。		提請董事會決議。
114/6/19	第三屆第九次	1、審查資本公積發放現金股利案。。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
114/8/7	第三屆第十次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之114年第二季合併財務報告。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。

日期	審計委員會	重要決議事項	決議結果	執行情形
114/11/13		2、審查 113 年永續報告書。		提請董事會決議。
		3、審查修訂「處理董事要求之標準作業程序」部份條文。		提請董事會決議。
	第三屆 第十一次	1、審查本公司自行編製及經會計師核閱之 114 年第三季合併財務報告。	經主席徵詢出席委員，無異議照案通過。	提請董事會決議。
		2、審查子公司 IDEA SUCCESS LIMITED 擬辦理現金減資案。		提請董事會決議。
		3、審查民國 115 年度營運計劃。		提請董事會決議。
		4、審查修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。		提請董事會決議。
		5、審查修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。		提請董事會決議。
		6、審查修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」部份條文案。		提請董事會決議。
		7、審查通過民國 115 年度內部稽核計劃。		提請董事會決議。
		8、審查修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部份條文。		提請董事會決議。
		9、審查修訂本公司「子公司監理作業」		提請董事會決議。
		10、審查本公司降低對孫公司 ASEC International (H.K.) Limit 背書保證額度案。		提請董事會決議。
		11、審查對子公司長兆投資股份有限公司提供背書保證案。		提請董事會決議。
		12、審查(ESG 委員會提)訂定本公司「永續資訊管理程序」。		提請董事會決議。
		13、(ESG 委員會提)訂定本公司「永續發展實務守則」。		提請董事會決議。
		14、審查本公司公司治理主管暨發言人異動案。		提請董事會決議。