

審計委員會職權

本公司於111年6月20日成立設置審計委員會，依照本公司「審計委員會組織規程」第6條規定，委員會之職權事項如下：

- 一、依證交法第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第 36 條之 1 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、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、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、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

依照本公司「審計委員會組織規程」第3條規定，委員會運作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。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會運作情形

係依本公司「審計委員會組織規程」辦理，應至少每季召開一次。

第二屆審計委員任期：112年6月29日至115年6月28日

第二屆審計委員會112年開會次數：6次；獨立董事列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率% | 備註 |
|-----|-----|--------|--------|--------|-----------------------------|
| 召集人 | 呂觀文 | 6 | 0 | 100 | 112.06.29新任； 112.12.29辭任 |
| 委員 | 王恩國 | 6 | 0 | 100 | 112.06.29新任 |
| 委員 | 龔新傑 | 6 | 0 | 100 | 112.06.29新任 |

第二屆審計委員會113年開會次數：8次；獨立董事列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率% | 備註 |
|-----|-----|--------|--------|--------|-------------|
| 召集人 | 王恩國 | 8 | 0 | 100 | |
| 委員 | 龔新傑 | 8 | 0 | 100 | |
| 委員 | 林財福 | 4 | 0 | 100 | 113.06.28新任 |

審計委員會重要決議

| 委員會開會日期 | 議案內容 | 獨立董事反對、保留意見或重大建議事項 | 決議結果 | 公司對審計委員意見之處理 |
|---------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 第二屆第1次 112.07.19 | 修訂本公司人事組織架構圖及部門執掌案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司高階經理人任命案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 修訂本公司「內部控制制度」部份條文案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |

| 委員會開會日期 | 議案內容 | 獨立董事反對、保留意見或重大建議事項 | 決議結果 | 公司對審計委員意見之處理 |
|---------------------|---------------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| 第二屆第2次 112.08.08 | 112年度第2季合併財務報表 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第3次 112.08.30 | 本公司擬收購勤天科技股份有限公司100%股權案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第4次 112.09.28 | 本公司擬與兆豐國際商業銀行簽訂融資授信額度案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第5次 112.11.08 | 112年度第3季合併財務報表 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 修訂本公司『取得或處分資產處理程序』部分條文案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 修訂本公司「內部控制制度」部分條文案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司新增轉投資案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司新增轉投資案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 為多元化發展本公司業務，擬轉投資立鑽工業股份有限公司案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司擬與華泰商業銀行簽訂融資授信額度案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 擬請董事會授權董事長於額度內先予決行背書保證案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第6次 112.12.08 | 本公司113年度營運計劃案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司新北市新店區自有土地申請自行辦理都市更新事業計畫案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司新增發起設立轉投資新設公司案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司113年度內稽核計劃案。 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第7次 113.01.30 | 本公司新增轉投資案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第8次 113.03.13 | 本公司代理總經理任命案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司112年度營業報告書及財務報表案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 112年度虧損撥補案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 內部控制制度自行評估結果聲明 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司委任112年簽證會計師及其獨立性評估與服務公費案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司新增轉投資案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| 第二屆第9次 113.05.13 | 113年度第1合併財務報表 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 修正一一二年度盈虧撥補案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |
| | 本公司為持股百分之百之子公司勤天科技股份有限公司提供背書保證案 | 無 | 全體出席委員 同意通過 | 全體出席董事 同意通過 |

| 委員會開會日期 | 議案內容 | 獨立董事反對、保留意見或重大建議事項 | 決議結果 | 公司對審計委員意見之處理 |
|----------------------|---|--------------------|------------|--------------|
| 第二屆第10次 113.06.27 | 擬停止辦理民國一一二年股東常會通過私募普通股案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 本公司背書保證專用印鑑章保管人 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 擬議向金融機構簽訂融資授信額度案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 第二屆第11次 113.08.13 | 公司投資性不動產後續衡量之會計政策擬由成本法模式改為公允價值模式 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 重編113年度第一季合併財務報表案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 113年度第二季合併財務報表案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 提案修訂「道德行為及企業社會責任實務守則」變更為「永續發展實務守則」，並增訂「道德行為準則」 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 第二屆第12次 113.10.25 | 辦理私募發行普通股案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 發行一一三年限制員工權利新股案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 發行一一三年員工認股權憑證案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 第二屆第13次 113.11.13 | 113年度第三季合併財務報表案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 修訂「董事會議事規範」、「誠信經營守則」、「審計委員會組織規程」、「內部重大資訊處理作業程序」及「公司治理實務守則」部分條文案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 增訂「獨立董事之職責範疇規則」、「防範內線交易管理辦法」及「誠信經營作業程序及行為指南」 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 第二屆第14次 113.12.26 | 本公司114年度營運計劃案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 113年度簽證會計師服務公費案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 增訂本公司「內部控制制度_永續資訊之管理」及「內部稽核實施細則_永續資訊之管理」 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 本公司114年度內部稽核計劃案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| | 稽核主管任命案 | 無 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |