



活出人生美好的 每[☺]刻!

功能性委員會

一、審計委員會運作情形

本公司審計委員會由三位獨立董事組成，至少每季召開一次常會，本委員會旨在協助董事會執行監督職責及行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，並定期與公司之簽證會計師進行交流並就簽證會計師之選任、獨立性及績效進行審核。同時，公司內部稽核人員會依據年度稽核計畫定期向審計委員會提報稽核彙總報告，審計委員會亦定期對本公司之內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。

主要職權項目如下：

- ✓ 依第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- ✓ 內部控制制度有效性之考核。
- ✓ 依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。
- ✓ 涉及董事自身利害關係之事項。
- ✓ 重大之資產或衍生性商品交易。
- ✓ 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ✓ 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ✓ 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ✓ 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ✓ 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。
- ✓ 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審閱財務報告

董事會造具本公司 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、法令遵循等控制措施)的有效性，並定期審查公司內部稽核與簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。

審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督其行為。

委任簽證會計師

為確保簽證會計師事務所之獨立性，審計委員會就會計師法第 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」之項目評估會計師之獨立性、專業性及適任性。就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，110 年 11 月 08 日第二屆第十二次審計委員會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師及方涵妮會計師，皆符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

110 年度審計委員會重要決議事項

屆次	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
110/03/22 第二屆 第九次	<ol style="list-style-type: none"> 109 年度財務報告及合併財務報告案 109 年度內部控制制度聲明書案 109 年度盈餘分派案 	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議並經全體出席董事無異議照案通過
110/05/05 第二屆 第十次	<ol style="list-style-type: none"> 110 年度第一季合併財報案 配合會計師事務所其內部輪調機制變更財務報告查核簽證會計師案 	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議並經全體出席董事無異議照案通過
110/08/11 第二屆 第十一次	<ol style="list-style-type: none"> 110 年度第二季合併財報案 	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議並經全體出席董事無異議照案通過
110/11/08 第二屆 第十二次	<ol style="list-style-type: none"> 110 年度第三季合併財報案 本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案 本公司 110 年度簽證會計師之報酬案 本公司 111 年度稽核計畫案 	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議並經全體出席董事無異議照案通過

二、薪酬委員會運作情形

本公司薪酬委員會成員由董事會任命，依據本公司薪酬委員會組織章程，該委員會應至少由三位獨立董事組成，目前本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成。

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。

依照法令規定，薪酬委員會至少每年召開兩次常會，有關本委員會議召開情形以及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

委員會成員

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	中華民國	張忠本	男	國立政治大學統計研究所碩士	聚鼎科技(股)法人董事代表人 和碩聯合科技(股)獨立董事
獨立董事	中華民國	周鐘麒	男	美國科羅拉多州立大學數學碩士	裕隆汽車製造(股)獨立董事 裕融企業(股)獨立董事 富邦人壽保險(股)獨立董事 奇邑科技股份有限公司董事
獨立董事	中華民國	姜豐年	男	美國德州大學政治經濟學碩士 趨勢科技總經理 華淵資訊網執行長 新浪網董事長	璞石資本集團董事長 TPK Holding Co.,Ltd 獨立董事