

## 審計委員會

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會於109年舉行了8次會議，110年舉行了7次會議，111年舉行了6次會議，審議的事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與背書或保證
5. 募集或發行有價證券
6. 衍生性金融商品及現金投資情形
7. 法規遵循
8. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
9. 申訴報告
10. 防止舞弊計劃及舞弊調查報告
11. 資訊安全
12. 公司風險管理
13. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
14. 簽證會計師之委任、解任或報酬
15. 財務、會計或內部稽核主管之任免
16. 審計委員會職責履行情形
17. 審計委員會績效評量自評問卷

### ● 審閱財務報告

董事會造具本公司110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安侯建業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、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考2013年 The Committee of Sponsoring Organizations of the

Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度 - 內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework) , 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並糾正違規行為。

● 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責 , 以確保財務報表的公正性。

一般而言 , 除稅務相關服務或特別核准的項目外 , 簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性 , 審計委員會係參照會計師法第47 條及會計師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表 , 就會計師之獨立性、專業性及適任性評估 , 評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

公司於111年8月10日經審計委員會及董事會通過變更簽證會計師 , 審議並通過資誠聯合會計師事務所黃珮娟會計師及陳晉昌會計師均符合獨立性評估標準 , 足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

● 109 年度運作情形

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過、而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第六屆 第十七次 109.01.15	1.本公司擬為 CoreSystem Technology Limited 辦理背書保證案。	√	無此情形
	2.擬授權董事長於 2020 年上半年度期間及新台幣六億元內核決投資事宜 , 並事後向董事會報告案。	√	無此情形
	3.本公司一〇九年度簽證會計師之委任及報酬案。	√	無此情形
	4.訂定本公司發行之「一〇三年度員工認股權憑證」轉換發行新股之增資基準日案。	√	無此情形
	審計委員會決議結果(109.01.15) : 審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理 : 全體出席董事同意通過。		
第六屆 第十八次 109.03.17	1.本公司一〇八年度營業報告書及財務報表案。	√	無此情形
	2.本公司一〇八年度盈餘分配案。	√	無此情形
	3.本公司擬參與 AIStorm,Inc.增資案。	√	無此情形
	4.出具本公司一〇八年度「內部控制制度聲明書」案。	√	無此情形
	5.修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文暨核決權限表案。	√	無此情形
	6.擬議本公司資金貸與 Sirius Wireless Pte. Ltd.案。	√	無此情形
	審計委員會決議結果(109.03.17) : 審計委員會全體成員同意通過。		
公司對審計委員會意見之處理 : 全體出席董事同意通過。			

第六屆 第十九次 109.05.06	1. 擬修訂本公司「核決權限表」案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.05.06)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第六屆 第二十次 109.05.12	1. 本公司擬投資敦泰電子股份有限公司案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.05.12)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第二次 109.07.15	1. 本公司擬為 Sirius Wireless Pte. Ltd.辦理資金貸與案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.07.15)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第三次 109.08.12	1. 本公司擬向豐邑建設股份有限公司承租辦公大樓案。	V	無此情形
	2.修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文暨「核決權限表」案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.08.12)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第四次 109.11.11	1.本公司擬投資神泰科技(股)公司案。	V	無此情形
	2.本公司擬資金貸與神亞科技(股)公司案。	V	無此情形
	3.本公司一一〇年度稽核計畫案。	V	無此情形
	4.擬修訂本公司「核決權限表」案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.11.11)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第五次 109.12.11	1. 本公司擬投資神煜電子股份有限公司案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(109.12.11)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

● 110 年度運作情形

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會 通過、而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
第七屆 第六次 110.03.16	1.本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。	V	無此情形
	2.本公司一〇九年度盈餘分配案。	V	無此情形
	3.本公司一一〇年度簽證會計師之委任及報酬案。	V	無此情形
	4.出具本公司一〇九年度「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
	5.修訂本公司書面「會計制度」案。	V	無此情形
	6.修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。	V	無此情形
	7.本公司處分 Sirius Wireless Pte. Ltd.公司股權案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.03.16)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第七次 110.04.16	1.本公司擬處分敦泰電子股份有限公司股權案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.04.16)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第八次 110.05.07	1.擬調整本公司一〇九年度盈餘分配案。	V	無此情形
	2.本公司一一〇年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
	3.註銷庫藏股並訂定減資基準日案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
公司對審計委員會意見之處理(110.05.07)：全體出席董事同意通過。			
第七屆 第十次	1.本公司一一〇年度第二季合併財務報告案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.08.11)：審計委員會全體成員同意通過。		

110.08.11	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十一次	1.本公司擬投資安國國際科技(股)公司現金增資私募普通股案。	V	無此情形
110.10.07	2.本公司擬投資 SCT Holdings Ltd.可轉換公司債案。	V	無此情形
	3.本公司擬投資 NetLink Communication Inc.網聯通訊可轉換公司債案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.10.07)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十二次	1.本公司一一〇年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
110.11.10	2.本公司一一一年度稽核計畫案。	V	無此情形
	3.註銷庫藏股並訂定減資基準日案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.11.10)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十三次	1.公司擬參與芯鼎科技(股)公司私募現金增資發行普通股案。	V	無此情形
110.12.20	2.本公司擬公開收購芯鼎科技(股)公司普通股股份案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(110.12.20)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

● 111 年度運作情形

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過、而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第七屆第十四次	1.本公司擬取得達發科技(股)公司普通股股份案。	V	無此情形
111.03.16	審計委員會決議結果(111.03.16)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十五次	1.本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案。	V	無此情形
111.03.22	2.本公司一一〇年度盈餘分配案。	V	無此情形
	3.本公司一一一年度簽證會計師之委任及報酬案。	V	無此情形
	4.出具本公司一一〇年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
	5.本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。	V	無此情形
	6.修正本公司「公司章程」部分條文案。	V	無此情形
	7.本公司擬偕同創新工業技術移轉股份有限公司共同成立神盾創新基金案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(111.03.22)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十六次	1.本公司擬公開收購晶相光電股份有限公司普通股股份案。	V	無此情形
111.04.08	審計委員會決議結果(111.04.08)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十七次	1.本公司一一一年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
111.05.12	2.修正本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理(111.05.12)：全體出席董事同意通過。		
第七屆第十八次	1.本公司一一一年度第二季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司變更簽證會計師案。	V	無此情形

111.08.10	3.本公司擬投資 Precise Biometrics AB 現金增資普通股案。	V	無此情形
	4.擬議委任財務長案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(111.08.10)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第十九次 111.11.11	1.本公司一一一年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
	2.本公司一一二年度稽核計畫案。	V	無此情形
	審計委員會決議結果(111.11.11)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		