

審計委員會運作情形

114 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	柳金堂	5	-	100%	連任日期 114/06/17
獨立董事	王晉良	5	-	100%	連任日期 114/06/17
獨立董事	林一平	4	1	80%	連任日期 114/06/17
獨立董事	魏興海	2	-	100%	新任日期 114/06/17

其他應記載事項：

I.證券交易法第 14 條之 5 所列事項及其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：

A.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	會議	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
114.03.03	第二屆 第十二次	更新本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	所有獨立董事未有建議或反對事項
		本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	
		民國 113 年度營業報告書、財務報告案。	
		民國 113 年度內部控制制度聲明書案。	
		民國 113 年度盈餘分配案。	
		訂定本公司民國 113 年第 4 季員工認股權憑證執行變更股本相關事宜。	
		不繼續辦理民國 113 年股東常會通過之私募普通股案。	
		發行限制員工權利新股案。	
		修訂資金貸與他人作業程序案。	
114.03.26	第二屆 第十三次	本公司對轉投資事業合勤科技股份有限公司之背書保證案。	所有獨立董事未有建議或反對事項
114.05.05	第二屆 第十四次	本公司財務會計主管等職務異動案。	

開會日期	會議	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
		民國 114 年第 1 季合併財務報告案。	
		訂定本公司民國 114 年第 1 季員工認股權憑證執行變更股本相關事宜。	
		解除第六屆董事競業禁止之限制案。	
114.08.04	第三屆第一次	民國 114 年第 2 季合併財務報告案。	
		訂定本公司民國 114 年第 2 季員工認股權憑證執行變更股本相關事宜。	
		本公司對子公司盟創科技股份有限公司資金貸與案。	
		本公司對子公司合勤科技股份有限公司資金貸與案。	
		解除本公司經理人競業禁止之限制案。	
114.11.03	第三屆第二次	本公司委任會計師審計公費案。	所有獨立董事未有建議或反對事項
		民國 114 年第 3 季合併財務報告案。	
		本公司限制員工權利新股之獲配明細等相關事宜案。	
		訂定本公司民國 114 年第 3 季員工認股權憑證執行變更股本相關事宜。	
		修訂內部控制制度案。	
		本公司民國 115 年度內部稽核計畫案。	

B.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

II.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

III.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

A.每年至少四次召開獨立董事、會計師與稽核主管的單獨會議，就公司財務及業務狀況進行溝通。

B.內部稽核主管與獨立董事溝通：

- 1.定期寄送稽核報告及追蹤報告予獨立董事，獨立董事在收到稽核報告若有建議或疑問會不定期回覆溝通。
- 2.內部稽核主管每季向審計委員會報告年度內部稽核計畫及業務執行情形。

C.會計師與獨立董事溝通：

會計師每季出席審計委員會，報告查核結果，針對查核發現進行討論。

D.其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

E.獨立董事於單獨溝通會議中詢問內外部稽核人員是否於查核過程中遇到阻礙，稽核人員回覆查核過程中未有相關情事。

114 年度獨立董事與會計師與稽核主管之單獨溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.03 審計委員會	獨立董事-柳金堂 獨立董事-王晉良 獨立董事-林一平 稽核主管-陳錦笑 會計師-黃海寧	113 年度合併及個體財務報告查核結果及內控查核情形。	洽悉
		與治理單位溝通(新修訂法令之影響、查核發現等進行討論及溝通)。	
		113 年度內部控制制度自行檢查結果報告。	
		113 年度「內部控制制度聲明書」。	
		內部稽核業務執行報告。	
114.05.05 審計委員會	獨立董事-柳金堂 獨立董事-王晉良 稽核主管-陳錦笑 會計師-黃海寧 會計師-于紀隆	114 年第 1 季集團核閱結果溝通。	洽悉
		與治理單位溝通(新修訂法令之影響、核閱發現等進行討論及溝通)。	
		內部稽核業務執行報告。	
114.08.04 審計委員會	獨立董事-柳金堂 獨立董事-王晉良 獨立董事-林一平 獨立董事-魏興海 稽核主管-陳錦笑 會計師-黃海寧	114 年第 2 季集團核閱結果溝通。	洽悉
		與治理單位溝通(新修訂法令之影響、核閱發現等進行討論及溝通)。	
		內部稽核業務執行報告。	
114.11.03 審計委員會	獨立董事-柳金堂 獨立董事-王晉良 獨立董事-林一平 獨立董事-魏興海 稽核主管-陳錦笑 會計師-黃海寧	114 年第 3 季集團核閱結果溝通。	洽悉
		114 年度集團查核期末溝通事項。	
		與治理單位溝通(年度查核規劃、新修訂法令之影響、核閱發現等進行討論及溝通)。	
		內部稽核業務執行報告。	
		115 年度內部稽核計畫。	