

## 審計委員會

本公司審計委員會於 103 年 1 月 6 日正式成立，目前由 4 名獨立董事組成，並推選蔡佳瑜獨立董事擔任召集人。

### 審計委員會成員

職稱	姓名	主要學經歷	主要現職
召集人兼獨立董事	蔡佳瑜	淡江大學會計學研究所 佳誠會計師事務所執業會計師 智邦科技股份有限公司專案經理	蘊揚聯合會計師事務所執業會計師 北基國際股份有限公司獨立董事
獨立董事	黃鳳廷	逢甲大學資訊工程系 戴爾電腦資深採購經理 宸鴻科技策略採購處長	耐科思特生物科技股份有限公司總經理
獨立董事	陳君源	台灣大學農業經濟學系碩士 華胤工程股份有限公司課長	愛味香食品股份有限公司總經理 政發企業股份有限公司董事
獨立董事	林百文	臺灣大學環境工程研究所 財團法人中技社環境技術發展中心副工程師	綠信環境科技股份有限公司董事長 信安工程顧問股份有限公司總經理

### 審計委員會主要職權

本公司審計委員會每季至少開會一次，主要負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效評估、公司內部控制有效性實施的評估、公司遵循相關法令及公司存在或潛在風險之管控等，其主要職權事項如下：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 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。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。

- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 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。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

### 審計委員會出席情形及開會資訊

113 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)
獨立董事	蔡佳瑜	4	0	100%
獨立董事	黃鳳廷	4	0	100%
獨立董事	陳君源	3	1	75%
獨立董事	林百文	4	0	100%

### 113 年度審計委員會開會情形如下

審計委員會 時間	議案內容及後續處理	獨立董事反 對意見、保 留意見或重 大建議項目 內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
113 年 第一次 113.03.11	1.112年度營業報告書及財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提請113年第一次董事會決議並依照董事會決議辦理
	2.112年度盈餘分派現金股利案。	無		
	3.112年度盈餘分派案。	無		
	4.112年度「內部控制制度聲明書」案。	無		
	5.本公司112年度簽證會計師之獨立性及適任性審核案。	無		
	6.本公司及其子公司擬向金融機構申請授信額度及為子公司提供保證案。	無		
	7.內部稽核報告案。	無		

審計委員會 時間	議案內容及後續處理	獨立董事反 對意見、保 留意見或重 大建議項目 內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
	8.應收帳款(對象包括關係人及非關係人)有逾正常授信期限3個月以上且金額重大者，尚無屬資金資與性質案。	無		
	9.本公司間接赴墨西哥投資案。	無		
	10.本公司委託會計師執行營業稅直接扣抵法及移轉訂價服務之報酬案。	無		
113年 第二次 113.05.10	1.本公司113年第1季之財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提請113年第二次董事會決議並依照董事會決議辦理
	2.本公司及其子公司擬向金融機構申請授信額度及為子公司提供保證案。	無		
	3.內部稽核主管任命案。	無		
	4.內部稽核報告案。	無		
	5.配合當地政府土地收儲政策，子公司嘉興智興科技有限公司擬處分智興廠土地使用權、廠房及其附屬設備案。	無		
	6.應收帳款(對象包括關係人及非關係人)有逾正常授信期限3個月以上且金額重大者，尚無屬資金資與性質案。	無		
113年 第三次 113..08.12	1.本公司113年第2季之財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提請113年第三次董事會決議並依照董事會決議辦理
	2.本公司及其子公司擬向金融機構申請授信額度及為子公司提供保證案。	無		
	3.內部稽核報告案。	無		
	4.增加對子公司浙江智泓科技有限公司投資案。	無		

審計委員會 時間	議案內容及後續處理	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目 內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
113年 第四次 113.11.11	1.本公司113年度第3季之合併財務報表案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提請113年第四次董事會決議並依照董事會決議辦理
	2.本公司113年度營運計畫及年度預算案。	無		
	3.本公司113年度稽核計畫案。	無		
	4.本公司113年度簽證會計師之報酬案。	無		
	5.本公司及子公司擬向金融機構申請授信額度及為子公司提供背書保證案。	無		
	6.內部稽核報告案。	無		
	7.修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」部份條文案。	無		
	8.增訂及修訂本公司「內部控制制度」案。	無		

### 審計委員會年度工作重點及運作情形

#### (一)、年度工作重點

- 1.審閱財務報告。
- 2.考核內部控制制度之有效性。
- 3.審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 4.會計師之獨立性及績效考核評估。
- 5.審議重大資產、衍生性商品、背書保證等相關交易。
- 6.定期與本公司會計師座談，討論財務報表的核閱或查核，及內控查核重點事項。
- 7.定期與內部稽核主管討論稽核計劃執行結果。

#### (二)、113年度運作情形

審計委員會議案皆經審計委員會審議通過，獨立董事皆無反對意見。