



審計委員會組成與運作情形

審計委員會旨在協助董事會覆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。審計委員會審議的事項包括：財務報表、稽核及會計政策與程序、內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易，重大資金貸與背書或保證、募集或發行有價證券、法規遵循、經理人與董事是否有關係人交易及可能利益之衝突、員工申訴報告、舞弊調查報告、公司風險管理、簽證會計師之委任、解任或報酬，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。

審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助其執行職務。

【審計委員會主要職責】

- 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。
- 六、公司依企業併購法進行併購事項。

【審計委員會成員】

本公司於 108 年股東會後成立審計委員會，委員會由全體獨立董事組成(共三位)。

職 稱	姓 名	主要學(經)歷
獨立董事 (召集人)	詹錦宏	學歷：日本九州大學經濟學博士 現任：長庚大學教授兼商管專業學院執行長 經歷：長庚大學企業管理研究所所長
獨立董事	柯順雄	學歷：台灣大學財務金融學碩士 現任：建大聯合會計師事務所會計師 經歷：潤泰創新國際股份有限公司協理
獨立董事	林鴻昌	學歷：美國喬治華盛頓大學財務金融碩士 國立台灣大學 EMBA 國企組 現任：恆裕投資開發股份有限公司策略長 經歷：台灣車輛股份有限公司顧問 康聯生醫科技股份有限公司財務長 神腦國際企業股份有限公司財務協理暨發言人



【審計委員會運作情形資訊】

(1)本公司之審計委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：民國108年6月18日至111年6月17日。

110年度審計委員會開會6次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	詹錦宏	6	0	100%	
委員	柯順雄	6	0	100%	
委員	林鴻昌	6	0	100%	

最近(110)年度討論事由與議決結果，及公司對於成員之意見處理如下：

召開日期	議案事由	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
110.02.26	1. 本公司109年度個體暨合併財務報表案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 訂定本公司員工認股權憑證換發普通股109年第4季新股增資基準日	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	3. 本公司109年度營業報告書案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	4. 本公司109年度內部控制制度聲明書案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	5. 修訂「董事道德行為準則」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
110.04.28	1. 本公司110年第一季合併財務報表案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 本公司民國109年度盈餘分派案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	3. 訂定本公司員工認股權憑證換發普通股110年第一季	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。

召開日期	議案事由	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	季新股增資基準日		過。
	4. 訂定「重大偶發事件通報程序辦法」及「風險管理辦法」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
110.06.30	1. 修訂「集團核決權限表」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 修訂「重大偶發事件通報程序辦法」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	3. 修訂「融資循環」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	4. 增訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
110.07.29	1. 本公司 110 年第二季合併財務報表案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 本公司擬辦理資金貸與直接持有 100% 股權之國外公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd. 案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
110.10.28	1. 本公司 110 年第三季合併財務報表案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 訂定本公司員工認股權憑證換發普通股一一〇年第三季新股增資基準日	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	3. 修訂「投資循環」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	4. 修訂「誠信經營守則」及增訂「誠信經營作業程序及行為指南」案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。

召開日期	議案事由	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	5. 本公司對子公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd，提供第一商業銀行授信額度背書保證案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
110.12.28	1. 本公司 111 年度預算及營運計畫案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	2. 呈報本公司 111 年度稽核計畫案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	3. 本公司 111 年度簽證會計師事務所委任暨簽證會計師獨立性評估案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。
	4. 本公司對子公司新至銘股份有限公司及 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd，提供台北富邦商業銀行授信額度背書保證案	全體出席委員無異議照案通過	提董事會由全體出席獨立董事及董事，同意通過。