

審計委員會旨在健全董事會監督責任、強化董事會管理機制及協助董事會提高公司治理績效；職權重點，包含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。

審計委員會職權事項如下：

- 依證交法第十四條之五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。
- 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 (含簽證會計師資歷、獨立性及績效評量)。
- 財務、會計或內部稽核主管之任用。
- 財務報告。
- 法規遵循。
- 公司風險胃納及策略監督者。
- 審計委員會職責履行情形。
- 審計委員會績效評量自評問卷。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

根據中華民國法律規定，審計委員會的成員應由全體獨立董事組成。本公司審計委員會符合上述法令規定。

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，協助審計委員會執行職務。

審計委員會至少每季召開一次常會。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

● 審計委員會成員

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選任 日期	選任日期	任期	主要 經(學)歷
召集人	林明輝	男 60歲 以上	中華民國	111/11/11	111/11/11	3年	中興大學企業管理研究所 碩士 成功大學交通管理科學系 學士 日盛期貨(股)公司董事長 日盛期貨(股)公司總經理
委員	王建光	男 60歲 以上	中華民國	111/11/11	111/11/11	3年	成功大學化學工程系學士、碩士 台灣積體電路製造(股)公司 企業規劃組織資深副總經理、晶圓廠營運資深副總經理、晶圓廠營運副總經理及12吋廠副總經理
委員	游英基	男 60歲 以上	中華民國	111/11/11	111/11/11	3年	嘉義大學管理學院碩士班管理學碩士 宏碁(股)公司全球人資長、總監及經理 中華人力資源管理協會理事、監事及講師
委員	金碧偉	女 51~60	中華民國	111/11/11	111/11/11	3年	成功大學交通管理科學系學士 台灣利豐(股)公司執行副總經理

- 本公司於 111 年 11 月 11 日設置審計委員會，截至 111 年 12 月 31 日為止，審計委員會開會次數合計 1 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名(註)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	林明輝	1	0	100%	本公司於111年11月11日股東臨時會全面改選，並設置審計委員會取代監察人。
獨立董事	王建光	1	0	100%	
獨立董事	游英基	1	0	100%	
獨立董事	金碧偉	1	0	100%	