

## 審計委員會

### 1. 審計委員會成員組成及職權：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗
獨立董事 (召集人)	楊永列	東吳大學經濟學研究所博士 逢甲大學經濟學研究所碩士 嶺東科技大學副校長暨教務長	
獨立董事	陳玉芬	國立台中商專會統科 東海大學稅務代理人專班第2屆第1名結業 經濟部中小企業處財務管理顧問師培訓台中班第1屆第1名結業 專門職業記帳士考試及格	
獨立董事	陳坤成	國立雲林科技大學資訊管理研究所碩士 國立交通大學科技管理所博士 亞洲大學專任副教授	

### 審計委員會委員職權

- 依證交法第十四條之一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。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 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。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

### 2. 審計委員會議事規則：

請詳本公司網頁:永續發展(ESG)>公司治理>公司治理運作情形>重要組織規章>

### 03. 審計委員會組織規程

### 3. 審計委員會決策程序：

最近年度審計委員會開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

- (1) 本公司之審計委員會委員計3人。
- (2) 本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，111年審計委員會選任後開會3次，最近(112)年度審計委員會開會6次(A)，出席情形及決議內容如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%)【B/A】	備註
獨立董事	楊永列	6	0	100%	
獨立董事	陳坤成	6	0	100%	
獨立董事	陳玉芬	6	0	100%	

(3) 年度工作重點及運作情形

審計委員會議事內容包括審閱財務報告、評估內部控制制度有效性、內部稽核業務執行情形、會計師獨立性評估、年度稽核計畫、取得或處分資產情形、審閱內部規章修訂等。

其他應記載事項：

審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、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以及公司對審計委員會意見之處理。

A.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期/期別	重要議案摘要	證券交易 法第 14 條 之 5 所列	獨立董事意 見及公司對 意見之處理
112.01.10 (第二屆第四次)	1.修訂本公司「公司章程」案	√	無
	決議結果：全體出席委員同意通過 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
112.03.28 (第二屆第五次)	1.訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」	√	無
	2.111 年度營業報告書及財務報表案	√	
	3.111 年度盈餘分派案	√	
	4.111 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案	√	
	5.111 年度「內部控制制度聲明書」案	√	
	6.本公司簽證會計師獨立性、適任性之評估及報酬案	√	
	7.本公司擬對子公司鍊鑫新能源科技股份有限公司對銀行借款提供背書保證案	√	
	8.修訂內部控制制度及辦法案	√	
	9.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案	√	
	10.本公司申請上市案	√	
	11.辦理現金增資發行新股作為股票上市公開承銷之來源，暨原股東全數放棄認購案	√	
決議結果：全體出席委員同意通過 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過			

日期/期別	重要議案摘要	證券交易法第 14 條之 5 所列	獨立董事意見及公司對意見之處理
112.06.19 (第二屆第六次)	1.修訂內部控制制度及辦法案	V	無
	2.修訂本公司「股東會議事運作程序」案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
112.08.10 (第二屆第七次)	1.本公司 112 年第二季合併財務報表案	V	無
	2.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對銀行借款提供背書保證案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
112.09.11 (第二屆第八次)	1.修訂本公司「公司章程」案	V	無
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
112.12.15 (第二屆第九次)	1.112 年上半年度營業報告書	V	無
	2.112 年上半年度盈餘分派、除息基準日及股利發放日案	V	
	3.113 年度營運計畫暨年度預算案	V	
	4.113 年度稽核計畫案	V	
	5.內部稽核主管異動案	V	
	6.增資子公司 UGREAT MARKING LIMITD，轉增資孫公司育鴻電子(深圳)有限公司案	V	
	7.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對銀行借款提供背書保證案	V	
	8.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證追認案	V	
	9.修訂內部控制制度	V	
	10.本公司及各子公司截至 112 年度 10 月底應收款項及應收款項以外款項之逾期款項，非屬資金貸與性質案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過			
113.03.13 (第二屆第十次)	1.112 年度營業報告書及財務報表案	V	無
	2.112 年度盈餘分派案	V	
	3.112 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案	V	
	4.112 年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	5.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案	V	
	6.修訂本公司「背書保證作業程序」案	V	
	7.修訂本公司「董事會議事運作程序」案	V	
	8.修訂內部控制制度及辦法案	V	
	9.本公司擬對子公司鍊鑫新能源科技股份有限公司對銀行借款提供背書保證續約案	V	

日期/期別	重要議案摘要	證券交易法第 14 條之 5 所列	獨立董事意見及公司對意見之處理
	10.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證追認案	V	
	11.本公司擬與主辦承銷商協議過額配售及特定股東自願集保案	V	
	12.訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.04.16 (第二屆第十一次)	1.修訂本公司「薪資報酬委員會運作程序」案	V	無
	2.修訂本公司「背書保證作業程序」案	V	
	3.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	V	
	4.新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.05.14 (第二屆第十二次)	1.本公司 113 年第一季合併財務報表案	V	無
	2.本公司「申請上市專案審查期間內部控制制度聲明書」案	V	
	3.訂定民國 113 年第 2 季及民國 113 年第 3 季財務預測案	V	
	4.解除經理人競業禁止之限制案	V	
	5.追認解除經理人競業禁止之限制案	V	
	決議結果： 第四案及第五案經財會處協理賴怡涵、執行副總經理梁維霖及其二親等董事依法迴避外，其餘出席董事無異議照案通過全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.06.20 (第二屆第十三次)	1.修訂內部控制制度及辦法案	V	無
	2.訂定民國 113 年第 3 季及民國 113 年第 4 季財務預測案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.07.02 (第二屆第十四次)	1.擬處分轉投資鍊鑫新能源科技股份有限公司及取得鍊鑫新能源科技股份有限公司之其他股東 5%股權案	V	無
	2.追認解除經理人競業禁止之限制案	V	
	決議結果： 第二案經總經理吳川仕依法迴避，主席徵詢全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		

註：稽核室已於各次審計委員會召開時，依各期間內部稽核執行情形，向審計委員會報告。

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。

4.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形。

(1)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

A.本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

B.內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果
112.01.10	111 年 11 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
112.03.28	111 年 12 月~112 年 2 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
112.06.19	112 年 3 月~112 年 5 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
112.08.10	112 年 6 月~112 年 7 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
112.12.15	112 年 8 月~112 年 11 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
113.03.13	112 年 12 月~113 年 1 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。
113.05.14	113 年 2 月~113 年 3 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。

(2)獨立董事與會計師之溝通情形：

A.簽證會計師定期與獨立董事會議，簽證會計師就本公司若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員溝通。

B.獨立董事(審計委員會)與會計師溝通情形摘要如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
112.03.28	獨立董事楊永列 獨立董事陳坤成 獨立董事陳玉芬 會計師蘇定堅 會計師曾棟鋆	111 年度與治理單位溝通事項及查核結論。	獨立董事對報告內容無異議。
112.12.15	獨立董事楊永列 獨立董事陳坤成 獨立董事陳玉芬 會計師蘇定堅	勤業會計師事務所報告 112 年度查核規劃。	獨立董事對報告內容無異議。
113.03.13	獨立董事楊永列 獨立董事陳坤成 獨立董事陳玉芬 會計師許瑞隆協理	112 年度與治理單位溝通事項及查核結論。	獨立董事對報告內容無異議。

## 薪資報酬委員會

### 1.薪資報酬委員會成員組成及職權：

身分別	姓名	條件 專業資格與經驗
獨立董事 (召集人)	陳玉芬	國立台中商專會統科 東海大學稅務代理人專班第2屆第1名結業 經濟部中小企業處財務管理顧問師培訓台中班第1屆第1名結業 專門職業記帳士考試及格
獨立董事	陳坤成	國立雲林科技大學資訊管理研究所碩士 國立交通大學科技管理所博士 亞洲大學專任副教授
獨立董事	楊永列	東吳大學經濟學研究所博士 逢甲大學經濟學研究所碩士 嶺東科技大學副校長暨教務長

### 薪資報酬委員職權

- a. 定期檢討本運作程序並提出修正建議。
- b. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- c. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- d. 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- e. 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- f. 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- g. 針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- h. 訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度。
- i. 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

### 2.薪資報酬委員會議事規則：

請詳本公司網頁:永續發展(ESG)>公司治理>公司治理運作情形>重要組織規章>

#### 02.薪資報酬委員會運作程序

### 3.薪資報酬員會決策程序

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，111年薪資報酬委員會選任後開會2次，最近(112)最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，出席情形及決議內容如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A)(註)	備註
召集人	陳玉芬	3	0	100	-
委員	陳坤成	3	0	100	-
委員	楊永列	3	0	100	-

(3)本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪資報酬委員會日期、 期別	議案內容	委員意見及決 議結果	對委員意見之 處理
112.03.28(第二屆第三次)	1.111年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員 同意通過。	依決議執行並 提報董事會。
112.08.10(第二屆第四次)	1.經理人112年中秋獎金案	全體出席委員 同意通過。	依決議執行並 提報董事會。
112.12.25(第二屆第五次)	1.經理人112年年終獎金案	全體出席委員 同意通過。	依決議執行並 提報董事會。
113.03.13(第二屆第六次)	1.112年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員 同意通過。	依決議執行並 提報董事會。
113.05.14(第二屆第八次)	1.本公司112年度經理人績效 評估結果及酬勞報告案	全體出席委員 同意通過。	依決議執行並 提報董事會。