

## 審計委員會運作情形

為加強公司治理，本公司已成立審計委員會，本公司審計委員會由3位獨立董事組成，並推舉林宜靜董事為召集人，審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達，簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

本公司111年度審計委員共開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

111.01.01~111.12.31

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	林宜靜	6	0	100.00	召集人
獨立董事	鄭友仁	6	0	100.00	
獨立董事	陳峰志	5	1	83.33	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 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	公司對審計委員會意見之處理
111.01.04 第 2 屆第 8 次	1. 審核本公司 110 年 9 月至 11 月內部控制制度聲明書與本公司及子公司博隆精密科技股份有限公司之內部控制制度專案審查報告案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。
111.01.24 第 2 屆第 9 次	1. 審核投資上市櫃公司有價證券案。 2. 審核增加資金貸與額度予子公司案。 3. 審核修訂「財務報表編製流程之管理」案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。
111.03.23 第 2 屆第 10 次	1. 審核 110 年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書案。 2. 審核 110 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 3. 審核修訂「取得或處分資產處理程序」案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。
111.05.09 第 2 屆第 11 次	1. 審核 111 年度簽證會計師獨立性評估及委任案。 2. 審核對子公司資金貸與案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。

111.08.05 第 2 屆第 12 次	1. 審核 111 年第 2 季合併財務報告案。 2. 審核財務暨會計主管任命案。 3. 審核終止子公司資金貸與案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。
111.11.04 第 2 屆第 13 次	1. 審核對子公司資金貸與案。 2. 審核訂定「誠信經營守則」案。 3. 審核訂定「道德行為準則」案。	無	審計委員全體同意通過。	全體出席董事同意通過。

(二)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：

無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

1. 獨立董事與內部稽核主管定期於董事會召開當日會前，事先向與獨立董事進行稽核業務報告，111年度共召開6次與獨立董事溝通會議，內部稽核主管就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出說明，若遇重大異常事項時，得隨時告知獨立董事，截至目前為止本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。111年度稽核結果尚無重大異常情事，且獨立董事並無反對意見，歷次溝通情形如下表：

會議日期	溝通重點	建議及結果
111.01.04	●本公司110年9月至11月內部控制制度聲明書與本公司及子公司博隆精密科技股份有限公司之內部控制制度專案審查報告案。	無異議
111.01.24	●自行編製財務報告進度案。	無異議
111.03.23	●110年~111年稽核計畫查核項目執行情形	無異議
111.05.09	●自行編製財務報告進度案。 ●111年稽核計畫查核項目執行情形	無異議
111.08.05	●111年稽核計畫查核項目執行情形	無異議
111.11.04	●111年稽核計畫查核項目執行情形 ●112年度稽核計劃	無異議

2. 上述溝通情形亦於本公司網站之投資人專區/公司治理下可查詢。