

## 審計委員會

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、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。
- 申訴報告。
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告。
- 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。

### 審計委員會運作情形資訊

一、本公司之審計委員會委員計四人。

二、111年01月01日至111年12月31日止，審計委員會開會6次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
主席	徐清祥	6	5	1	83%
委員	李吉仁	6	6	0	100%
委員	張善政	6	5	1	83%
委員	吳由理	6	6	0	100%

註：張善政先生自111年12月16日起生效辭去本公司獨立董事暨審計委員會委員，本公司尚有其他三名獨立董事擔任審計委員會成員，足以執行相關法定職務，且本公司董事將於民國112年6月任期屆滿並全面改選，因此將不進行審計委員會委員補選。

### 開會日期、議案內容及決議結果

審計委員會日期及期別	議案內容	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
111.01.11	擬通過本公司暨全球子公司使用權資產之取得事項	無
民國111年度第一次臨時審計會	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
111.03.16 民國111年度第一次審計會	提請同意本公司民國110年度財務報表及營業報告書	無
	擬通過本公司民國110年度「內部控制制度聲明書」	無
	提請討論民國110年度盈餘分派案	無
	擬通過本公司財務報表查核會計師之聘請	無
	擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」	無
	擬修訂本公司公司治理相關內部規章	無
	擬發行國內無擔保普通公司債	無
擬同意子公司間之業務讓與	無	

	擬同意並參與子公司增資以發展相關事業	無
	呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
111.05.05 民國111年度第二次審計會	提請同意民國111第一季經會計師核閱之合併財務季報告	無
	擬同意並參與子公司增資以發展相關事業	無
	計畫上櫃子公司之釋股規劃	無
	擬通過集團溫室氣體盤查及查證時程規劃	無
	擬修訂本公司「內部控制制度」之「股務單位內部控制制度」部分條文	無
	子公司因減資後之個別資金貸與超過限額改善報告	無
	呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
111.08.04 民國111年度第三次審計會	提請同意民國111第二季經會計師核閱之合併財務季報告	無
	擬通過策略性投資案	無
	擬同意並參與子公司增資以發展相關事業	無
	計畫上櫃子公司之釋股規劃	無
	核備子公司修訂內部規章	無
	呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		
111.11.03 民國111年度第四次審計會	提請同意民國111第三季經會計師核閱之合併財務季報告	無
	擬通過本公司民國112年度「年度稽核計劃」	無

	擬參與認購宇瞻科技股份有限公司之現金增資私募普通股	無
	擬調整與優化集團子公司投資架構	無
	擬參與子公司宏碁遊戲現金增資案	無
	新設或增資子公司	無
	訂定內部規章以及核備子公司修訂內部規章	無
	訂定預先核准非確信服務政策之一般性原則	無
	呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
111.12.08 民國 111 年度第二次臨時審計會	擬通過對子公司倚天酷碁股份有限公司監督與管理之「內部控制制度聲明書」	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	