

功能性委員會

本公司相信優質且有效率的董事團隊是奠定公司治理的基礎，在此原則下，為強化董事會職能、提高公司治理之品質及實踐企業社會責任，本公司分別於董事下設置審計委員會及薪資報酬委員會，負責經濟、社會相關事務，委員會成員係由全體獨立董事組成，有效發揮獨立監督機制，積極落實企業社會責任之健全管理，更加提升董事會功能。

本公司相信優質且有效率的董事團隊是奠定公司治理的基礎，在此原則下，為強化董事會職能、提高公司治理之品質及實踐企業社會責任，本公司分別於董事會下設置審計委員會及薪資報酬委員會，負責經濟、社會相關事務，委員會成員係由全體獨立董事組成，有效發揮獨立監督機制，積極落實企業社會責任之健全管理，更加提升董事會功能。

審計委員會

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報表流程及財務控制上的品質和誠信度。

本公司第一屆審計委員會於 110 年 8 月 13 日正式成立，由三位獨立董事組成，為強化公司治理，自 112 年起股東會改選時增加獨立董事一席，目前審計委員會由四位獨立董事組成，包括姚舜晏獨立董事、陳瑋叡獨立董事、劉永裕獨立董事、李弘信獨立董事，並推選姚舜晏獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。

[審計委員會運作情形](#)

[獨立董事與會計師溝通情形](#)

[獨立董事與內部稽核單位溝通情形](#)

薪資報酬委員會

本公司薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及高階經理人之報酬。薪酬委員會成員由董事會任命，本公司薪酬委員會係由四位獨立董事組成，包括陳瑋叡獨立董事、姚舜晏獨立董事、劉永裕獨立董事、李弘信獨立董事，並推選陳瑋叡獨立董事擔任召集人，委員會以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論及做成決議。

薪資報酬委員會於行使職權時，均本於其專業性、審酌最高治理成員與經理人之個人表現、公司績效及未來風險，並參酌同業通常水準情形，建構具競爭性且能使企業永續發展之薪資報酬機制。

[薪資報酬委員會運作情形](#)

功能性委員會績效評估

為落實公司治理及提升功能性委員會功能，本公司訂有「董事會績效評估辦法」，建立績效目標以加強功能性委員會運作效率。於每年年度結束時，依該辦法所訂定之評估程序及評估指標執行一次當年度之功能性委員會績效評估，衡量指標包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及人員選任、內部控制等五大面向，評估結果於次一年度最近一次召開之董事會前完成。

- ◆ 112 年度功能性委員會績效內部評估結果，預計於 113 年第一季提報董事會。

審計委員會運作情形

一、本公司之審計委員會於110年8月13日成立，由三位獨立董事組成，第一屆任期至112年6月23日止，112年6月27日選任第二屆審計委員會委員，由四位獨立董事擔任。

二、本屆委員任期：112年6月27日至115年6月26日，112 年度審計委員會共開會11次，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	應出席次數	出席率	備註
獨立董事	姚舜晏	11	0	11	100%	112.06.27續任
獨立董事	陳瑋叡	11	0	11	100%	112.06.27續任
獨立董事	劉永裕	11	0	11	100%	112.06.27續任
獨立董事	李弘信	5	0	5	100%	112.06.27新任

三、審計委員會主要職權如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 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程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 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。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

四、112 年度審計委員會開會情形：

開會日期/期別	議案內容	決議結果
112/12/12 第二屆第五次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定本公司113年度稽核計畫案 2. 修訂本公司「內部人新就(解)任資料申報作業程序」辦法 3. 修訂本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」 4. 修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」 5. 本公司113年年度營運計畫案 6. 本公司112年第三季合併財務報表 7. 本公司112年上半年盈餘分配案 8. 本公司112年度上半年盈餘分配現金股利案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/11/22 第二屆第四次	<ol style="list-style-type: none"> 1 修訂本公司「核決權限表」案 2. 修訂本公司「銷售及收款循環」、「融資循環」作業辦法案 3. 本公司民國111年10月1日至112年9月30日內部控制制度聲明書案 4. 本公司113年度財務預算案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/09/26 第二屆第三次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬簽訂新北市新莊區副都心段一小段388地號不動產預售買賣契約書 2. 修訂本公司「核決權限表」案 3. 修訂本公司「股務作業管理辦法」案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/08/10 第二屆第二次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司112年第二季合併財務報表 2. 修訂本公司「預算管理辦法」案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/07/11 第二屆第一次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修訂本公司「核決權限表」案 2. 修訂本公司「銷售及收款循環」、「採購及付款循環」、「生產循環」、「薪工循環」、「融資循環」、「不動產、廠房及設備循環」、「投資循環」、「研發循環」及「電腦化資訊系統作業」辦法 3. 修訂本公司「個資檔案安全與風險管理辦法」案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/06/20 第一屆第十八次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為擴展海外市場，擬於新加坡新設立國外子公司 2. 本公司擬承租新北市五股區五工一路106號案 3. 修訂「票據管理辦法」、「印鑑管理辦法」、 	全體出席委員 無異議照案通過

開會日期/期別	議案內容	決議結果
	「管理辦法作業稽核」案	
112/05/17 第一屆第十七次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 解除新任董事及其代表人競業行為限制案 2. 訂定「內部人新就(解)任資料申報作業程序」、「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 3. 修定「研發循環」、「研發循環作業稽核」、「核決權限表」案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/04/18 第一屆第十六次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111年度內部控制制度聲明書案 2. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案 3. 111年度營業報告書及合併暨個體財務報表案 4. 111年度盈餘分配案 5. 111年度盈餘分配現金股利案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/03/30 第一屆第十五次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」案 2. 訂定「預先核准非確信服務政策之一般原則」案 3. 訂定「公司誠信經營守則」案 4. 解除新任董事及其代表人競業行為限制案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/03/03 第一屆第十四次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬參與子公司泰風股份有限公司現金增資案 2. 本公司因購買新莊區新工段土地及建物，本公司擬與第一銀行簽訂授信額度案 	全體出席委員 無異議照案通過
112/02/09 第一屆第十三次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬為子公司泰風股份有限公司做融資背書保證案 2. 本公司為子公司大立仕股份有限公司延長背書保證到期日案 3. 修訂「取得或處分資產處理程序」案 4. 新訂「衍生性商品交易處理程序」案 	全體出席委員 無異議照案通過

獨立董事與會計師溝通情形

一、本公司之簽證會計師每年將定期以會議方式針對查核規劃、本公司之合併財務報表核閱或查核結果、內控查核、新發布或修訂之法令要求事項等事宜進行報告，並就本公司財務及業務狀況進行溝通。

二、歷次溝通摘要：預計於113年度第一季召開會議進行溝通。

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果

獨立董事與內部稽核單位溝通情形

一、稽核室每月提呈稽核報告予各獨立董事簽核，並於審計委員會及董事會進行稽核業務報告，此外會定期與獨立董事單獨溝通內控查核發現及未來查核規劃，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

二、歷次溝通摘要：(自112年度起)

日期	溝通對象	溝通事項	溝通結果
112/12/12	獨立董事	1. 112年11月份稽核業務執行結果報告 2. 擬定本公司113年度稽核計畫案 3. 修訂本公司「內部人新就(解)任資料申報作業程序」辦法 4. 修訂本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」 5. 修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」	無意見
112/11/22	獨立董事	1. 112年9-10月份稽核業務執行結果報告 2. 修訂本公司「核決權限表」案 3. 修訂本公司「銷售及收款循環」、「融資循環」作業辦法案 4. 本公司民國111年10月1日至112年9月30日內部控制制度聲明書報告案	無意見
112/09/26	獨立董事	1. 112年7-8月份稽核業務執行結果暨112年第三季內部稽核缺失追蹤改善報告報告 2. 修訂本公司「核決權限表」案 3. 修訂本公司「股務作業管理辦法」案	無意見
112/08/10	獨立董事	1. 修訂本公司「預算管理辦法」案	無意見
112/07/11	獨立董事	1. 112年5-6月份稽核業務執行結果暨112年第二季內部稽核缺失追蹤改善報告報告 2. 修訂本公司「核決權限表」案 3. 修訂本公司「銷售及收款循環」、「採購及付款循環」、「生產循環」、「薪工循環」、「融資循環」、「不動產、廠房及設備循環」、「投資循環」、「研發循環」及「電腦化資訊系統作業」辦法 4. 修訂本公司「個資檔案安全與風險管理辦法」案	無意見

日期	溝通對象	溝通事項	溝通結果
112/06/20	獨立董事	1 修訂「票據管理辦法」、「印鑑管理辦法」、「管理辦法作業稽核」案	無意見
112/05/17	獨立董事	1. 112年4-5月份稽核業務執行結果報告 2. 訂定「內部人新就(解)任資料申報作業程序」、「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 3. 修定「研發循環」、「研發循環作業稽核」、「核決權限表」案	無意見
112/04/18	獨立董事	1. 112年3月份稽核業務執行結果暨112年第一季內部稽核缺失追蹤改善報告 2. 本公司「提升自行編製財務報告能力計畫書」案第四季執行情形報告 3. 111年度內部控制制度聲明書案 4. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案	無意見
112/03/30	獨立董事	1. 訂定「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」案 2. 訂定「預先核准非確信服務政策之一般原則」案 3. 訂定「公司誠信經營守則」案	無意見
112/02/09	獨立董事	1. 修訂「取得或處分資產處理程序」案 2. 新訂「衍生性商品交易處理程序」案	無意見

薪資報酬委員會運作情形

一、本公司之薪資報酬委員會於110年8月13日成立，由三位獨立董事組成，第一屆任期至112年6月23日止，112年7月11日選任第二屆薪資報酬委員會委員，由四位獨立董事擔任。

二、本屆委員任期：112年7月11日至115年6月26日，112 年度審計委員會共開會4次，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	應出席次數	出席率	備註
獨立董事	姚舜晏	4	0	4	100%	112.07.11續任
獨立董事	陳瑋叡	4	0	4	100%	112.07.11續任
獨立董事	劉永裕	4	0	4	100%	112.07.11續任
獨立董事	李弘信	2	0	2	100%	112.07.11新任

三、薪資報酬委員會主要職權如下：

1. 訂定並定期檢討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。
2. 定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

四、112 年度薪資報酬委員會開會情形：

開會日期/期別	議案內容	決議結果
112/11/22 第二屆第二次	1. 本公司公司治理主管委任案	全體出席委員 無異議照案通過
112/08/10 第二屆第一次	1. 本公司公司治理主管委任案 2. 本公司資安主管改派案	全體出席委員 無異議照案通過
112/04/18 第一屆第六次	1. 111年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員 無異議照案通過
112/02/09 第一屆第五次	1. 112年度1月份起專業經理人薪資報酬案 2. 經理人晉升及薪資調整案	全體出席委員 無異議照案通過