

中美矽晶製品股份有限公司

審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達
- 二、簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效
- 三、公司內部控制之有效實施
- 四、公司遵循相關法令及規則
- 五、公司存在或潛在風險之管理

一、111年度審計委員會開會7次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	柳金堂	7	0	100%	109.06.24 選任
委員	郭浩中	6	1	86%	109.06.24 選任
委員	黎少倫	7	0	100%	109.06.24 選任

審計委員會之專業資格與經驗請參閱本公司年報「參、公司治理報告/二、董事資料/4.董事專業資格及獨立性資訊揭露」相關內容

二、111年度工作重點彙總如下：

(一) 公司財務報表之允當表達

審核110年度財報、111年度第一季至第三季財報

(二) 簽證會計師之選（解）任及其能力資格、獨立性與績效暨簽證公費案

審核111年度簽證會計師之適任性、獨立性及績效

審核簽證會計師公費

(三) 公司內部控制之有效實施

審核內部稽核報告、110年內部控制聲明書、修訂內部控制制度

(四) 重大之資產、衍生性商品、資金貸與及背書或保證交易

審核背書保證、資金貸與案及轉投資相關事項

(五) 各規章辦法檢視與修訂

取得或處分資產處理程序、內部稽核制度及內部控制制度等規章辦法之檢視與修訂、制定本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則方法」

三、審計委員會運作情形

開會日期	議案內容	決議結果/公司之處理
111.03.17 (111年第一次)	稽核業務報告	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	簽證會計師適任性及獨立性之評估報告案	
	本公司民國一一〇年度營業報告書及財務報表案	
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	
	討論為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案	
	110年度「內部控制制度聲明書」案	
	修訂本公司「內部稽核制度」及「內部控制制度」案	
討論資金貸與孫公司案		

	本公司 110 年度會計師簽證公費案 本公司暨子公司超逾三個月之逾期款項因均屬實際交易故無需轉列資金貸與他人案 本公司轉投資案	
111.04.07 (111年第二次)	本公司轉投資案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
111.05.05 (111年第三次)	稽核業務報告 本公司民國一一〇年度第一季合併財務季報告案 本公司一一〇年度盈餘分配表暨一一〇年下半年度盈餘分派案 討論資本公積發放現金案 修訂本公司「內部稽核制度」及「內部控制制度」案 為子公司向金融機構貸款擔任保證人案 資金貸與子公司案 為擔任子公司保證人案 本公司暨子公司超逾三個月之逾期款項因均屬實際交易故無需轉列資金貸與他人案 本公司轉投資案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
111.08.04 (111年第四次)	稽核業務報告 本公司一一一年度第二季合併財務報告案 為資金貸與電廠子公司案 為子公司擔任保證人案 本公司暨子公司超逾三個月之逾期款項因均屬實際交易故無需轉列資金貸與他人案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
111.09.22 (111年第五次)	兆遠科技股份有限公司私募無擔保普通公司債展延案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
111.11.03 (111年第六次)	內部稽核業務報告 本公司一一一年度第三季合併財務報告案 112 年度內部稽核計劃案 本公司暨子公司超逾三個月之逾期款項因均屬實際交易故無需轉列資金貸與他人案 資金貸與子公司案 為子公司擔任保證人案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
111.12.08 (111年第七次)	本公司 111 年上半年度盈餘分派案 討論資本公積發放現金案 擬制定本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則方法」案 子公司中美鑫投資股份有限公司增資案 本公司 111 年度會計師簽證公費案 本公司擬出具 Letter of Support 案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過