

# 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4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、113年度審計委員會開會9次，委員出席情形如下：

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(%)	備註
召集人	柳金堂	9	9	9	100%	109.06.24 選任/112.06.21 續任
委員	郭浩中	9	8	1	89%	109.06.24 選任/112.06.21 續任
委員	黎少倫	9	9	0	100%	109.06.24 選任/112.06.21 續任
委員	馬堅勇	9	9	0	100%	112.06.21 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、113年度工作重點彙總如下：

- (一) 公司財務報表之允當表達
  - 審核 112 年度財報、113 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 113 年度簽證會計師之適任性、獨立性及績效
  - 簽證會計師委任案
- (三) 公司內部控制之有效實施
  - 審核內部稽核報告、112 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、本公司擬辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證案
- (五) 各規章辦法檢視與修訂
  - 從事衍生性商品交易處理程序、內部稽核制度及內部控制制度等規章辦法之檢視與修訂、修訂本公司「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
113.02.29 (第四屆113年第一次)	內部稽核業務報告	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案	
	簽證會計師獨立性及適任性評估暨續任委任案	
	配合會計師事務所內部業務調整，變更本公司簽證會計師案	
	112 年度「內部控制制度聲明書」案	
	修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案	

	修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則方法」案	
	修訂本公司「審計委員會組織規程」案	
	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	
	資金貸與子公司案	
	為子公司向金融機構貸款擔任保證人案	
	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	
	關係企業間交易公司代表人選任案	
113.05.10 (第四屆113年第二次)	內部稽核業務報告	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	本公司113年度第一季合併財務報告案	
	本公司112年度盈餘分配表暨112年下半年度盈餘分派案	
	修訂本公司「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	
	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	
	本公司擬與子公司續興股份有限公司規劃共同購買離岸風電案	
113.08.09 (第四屆113年第三次)	內部稽核業務報告	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	本公司113年度第二季合併財務報告案	
	為子公司向金融機構貸款擔任保證人案	
	取消為子公司擔任連帶保證人案	
	本公司對子公司 Letter of Support 案	
	修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案	
	本公司轉投資案	
113.08.27 (第四屆112年第四次)	本公司擬辦理現金增資發行新股參與發行海外存託憑證案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	宜蘭分公司土地暨建物租賃契約提前終止暨建物無償移轉案	
113.09.30 (第四屆113年第五次)	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
113.11.05 (第四屆113年第六次)	本公司擬與子公司續興股份有限公司規劃共同購買離岸風電案	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	子公司續興股份有限公司擬與華邦電子股份有限公司簽訂購售電合約案	
113.11.08 (第四屆113年第七次)	內部稽核業務報告	委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過
	本公司113年度第三季合併財務報告案	
	修訂本公司「內部控制制度」案	
	114年度內部稽核計劃案	
	修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則方法」案	
	本公司轉投資案	

<p>113.11.27 (第四屆113年第八次)</p>	<p>本公司擬與子公司續興股份有限公司規劃共同購買離岸風電案</p>	<p>委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過</p>
<p>113.12.13 (第四屆113年第九次)</p>	<p>本公司 113 年上半年度盈餘分派案</p>	<p>委員會全體成員同意通過/董事會全體出席董事通過</p>
	<p>資金貸與電廠子公司案</p>	
	<p>子公司續興股份有限公司現金增資案</p>	