

## 翔耀實業股份有限公司 審計委員會成員及主要運作情形

一、本公司現任第三屆審計委員會任期為 112 年 6 月 26 日至 115 年 6 月 25 日，委員計 3 人，由 3 位獨立董事蔡練生先生、張乃文先生及楊俊宏先生組成，並由獨立董事蔡練生先生擔任本屆審計委員會之召集人，各成員之專業資格與經驗如下：

成員	姓名	專業資格與經驗	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
召集人 (獨立董事)	蔡練生	畢業於逢甲大學國際貿易系及淡江大學中國大陸研究所，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會之委員兼召集人，曾任經濟部國際貿易局主任秘書、經濟部投資審議委員會執行秘書、經濟部智慧財產局局長、中華民國全國工業總會秘書長等職，具有五年以上商務及公司業務所需之專業經驗，具備豐富之國際觀、經貿實務處理經驗，熟稔產業運營並極富領導統御能力。	3 家
委員 (獨立董事)	張乃文	畢業於中原大學會計系研究所，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會之委員，曾任上櫃公司長園科技實業(股)公司財務經理，現為張乃文會計師事務所執業會計師，擁有中華民國會計師資格，且具備五年以上商務、財務、會計及公司業務所需之專業經驗。	1 家
委員 (獨立董事)	楊俊宏	廈門大學經濟學博士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會之委員，曾任富邦期貨(股)公司董事長、臺灣期貨交易所(股)公司董事，現為富邦期貨(股)公司董事，具有五年以上商務及公司業務所需之專業經驗，熟悉資本市場及證券金融事務，且具營運管理及領導統御經驗。	0 家

二、審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：(1)公司財務報表之允當表達 (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效評估 (3)公司內部控制之有效實施 (4)公司法令遵循 (5)公司存在或潛在風險之管控。

三、本公司 112 年度共召開 8 次審計委員會議，主要工作及審議重點如下：

1. 訂定或修訂內部控制制度及內部稽核實施細則。
2. 考核內部控制制度之有效性。
3. 修訂背書保證施行辦法。
4. 涉及董事自身利害關係事項之合理性。
5. 重大資產或重大投資交易。
6. 重大資金貸與交易。

7. 私募現金增資發行普通股。
8. 簽證會計師之委任、報酬及獨立性評估。
9. 年度財務報告及每季財務報告。

四、本公司 112 年度審計委員會運作情形如下：

審計委員會 會議日期	重要議案內容	決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
第二屆第八次 112.3.24	1. 本公司簽證之國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師暨 112 年度報酬案。 2. 本公司 111 年度營業報告暨財務報告案。 3. 本公司 111 年度虧損撥補表案。 4. 本公司出具 111 年度內部控制制度聲明書案。	各議案無異議 照案通過	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第二屆第九次 112.5.5	1. 本公司 112 年第 1 季財務報告案。	無異議照案通過	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第三屆第一次 112.8.9	1. 本公司 112 年第 2 季財務報告案。 2. 本公司擬提前中止原 110 年 9 月向關係人取得使用權資產之桃園市龜山區舊路里東舊路街 118 巷 11 號租賃契約案。	各議案無異議 照案通過	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第三屆第二次 112.8.25	1. 本公司擬投資衡昱電商股份有限公司案。 2. 本公司擬投資家庭雲端股份有限公司案。	1. 無異議照案通過。 2. 同意授權董事長在一定額度內投資，並請於下次會議提出投資管理方案及報告。	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第三屆第三次 112.9.27	1. 修訂本公司「背書保證施行辦法」案。 2. 本公司擬辦理私募增資發行新股案。 3. 為子公司勁耘科技股份有限公司購買銘旺科技股份有限公司持有嵩達光電科技股份有限公司普通股 13,744,815 股案。	1. 依審計委員建議修正背書保證施行辦法之部分文字，以及擬購買嵩達光電股份比例之說明，以臻明確。 2. 其餘各議案無異議照案通過。	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第三屆第四次 112.11.2	1. 本公司擬代共同投標廠商先行墊付國軍服裝供售站委商經營(空軍)標案之履約保證金案。	依審計委員建議清楚表達擬墊付之履約保證金金額，以	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公

審計委員會 會議日期	重要議案內容	決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
		避免文字上的誤解，本案無異議照案通過。	司依其決議結果辦理。
第三屆第五次 112.11.8	1. 本公司 112 年第 3 季財務報告案。 2. 本公司擬修訂「適用國際會計準則之管理辦法」及其內部控制作業與內部稽核作業案。 3. 本公司擬變更簽證會計師事務所及其委任報酬案。	依審計委員建議調整部分文字，以臻明確，本案無異議照案通過。	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。
第三屆第六次 112.12.14	1. 本公司擬投資衡昱電商(股)公司案。	無異議照案通過	依審計委員會審議後之內容提報董事會，並經董事會決議通過，且公司依其決議結果辦理。

五、本公司 112 年度審計委員出席會議情形(含第二屆及第三屆)：

成員	姓名	實際 出席次數	委託 出席次數	應出席次數	實際 出席率	備註
召集人 (獨立董事)	蔡練生	6	0	6	100%	現任(第三屆)審計委員 112 年 6 月 26 日新任
委員 (獨立董事)	張乃文	6	0	6	100%	
委員 (獨立董事)	楊俊宏	6	0	6	100%	
召集人 (獨立董事)	王中道	2	0	2	100.00%	第二屆審計委員 112 年 6 月 26 日卸任
委員 (獨立董事)	張育祺	2	0	2	100.00%	
委員 (獨立董事)	李修安	2	0	2	100.00%	