

審計委員會運作

一、本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，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、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。達到下列目的：

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。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。

二、本公司於民國 112 年 6 月 16 日董事會改選任審計委員，於民國 112 年 6 月 16 日第一次審計委員會選任召集人，於 112 年 6 月 16 日至 112 年 11 月 08 日舉行 6 次會議，審議之主要事項：

1. 簽證會計師之委任及報酬。
2. 修訂內部控制制度。
3. 重大之資金貸與、背書保證。
4. 重大之衍生性商品交易。
5. 向金融機構貸款董事負連帶保證之報酬。
6. 會計政策及程序。
7. 稽核計畫。

三、運作情形

董事會	議案內容及後續處理	證交法 #14-5 所列事項
111.01.19	1. 審議總管理處柯茂全副總擔任公司資訊安全長，及提報公司已成立的「資訊安全委員會」組織。	
	2. 審議民國 110 年度簽證會計師獨立性評估結果。	V
	3. 更換會計師事宜。	V
	4. 修訂 EL-B10 董事會議事規範。	V
	5. 修訂 EL-B21 審計委員會組織規程。	V
111.03.16	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 審議民國 110 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告。	V
	3. 民國 110 年度盈虧撥補案。	V
	4. 修正「公司章程」部分條文。	V
	5. 修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。	V
	6. 修正「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文。	V
	7. 擬向台北富邦銀行台中分行辦理臺商回臺投資專案額度、短期營運週轉金與 PSR 額度續約。	
	8. 110 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V

董事會	議案內容及後續處理	證交法#14-5 所列事項
111.05.04	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 111 年第 1 季合併財務報告。	V
	3. 民國 111 年財務報告簽證會計師委任及報酬案。	V
	4. 辦理衍生性金融商品額度。	V
	5. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
111.08.03	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 111 年前 2 季合併財務報告。	V
	3. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
111.09.14	1. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司資金貸與案。	V
	2. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
111.11.03	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司民國 111 年 9 月 30 日之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 111 年前三季合併財務報告。	V
	3. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司資金貸與案。	V
	4. 兆豐商銀北彰化衍生性金融商品避險金融交易名目額度續約。	
	5. 民國 112 年「年度稽核計畫」。	V
112.01.12	1. 民國111年度簽證會計師獨立性評估結果。	V
	2. 更換會計師事宜。	V
	3. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
112.03.15	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司民國 111 年 12 月 31 日之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 審議民國 111 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告。	V
	3. 民國 111 年度盈餘分配案。	V
	4. 修正「公司章程」部分條文。	
	5. 修正「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文。	V
	6. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司向中國信託商業銀行法金台中區域中心之貸款背書保證。	V
	7. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司向安泰商業銀行法金台中區域中心之貸款背書保證金額變更，及本公司申請貸款額度。	
	8. 台北富邦銀行貸款額度及 PSR 額度續約。	V

董事會	議案內容及後續處理	證交法#14-5 所列事項
112.03.15	9. 民國 112 年財務報告簽證會計師委任、報酬，以及財務報告之簽證會計師事務所及其關係企業預計於民國 112 年度所提供之非確信服務清單	V
	10. 提報本公司民國 111 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V
	11. 修正本公司「內部控制制度(第 9 版)」、「內部稽核制度實施細則(第 12 版)」、「EL-A01 內部控制自行評估作業之程序及方法(第 06 版)」。	V
112.05.10	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司民國 112 年 3 月 31 日之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 112 年第 1 季合併財務報告。	V
	3. 大陸怡利電子科技(江蘇)有限公司增資案。	V
	4. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
	5. 國泰世華台中分行貸款額度及避險金融交易額度續約。	V
112.06.16	1. 選任審計委員會召集人。	
112.08.09	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司民國 112 年 6 月 30 日之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 112 年前 2 季合併財務報告。	V
	3. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
	4. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司資金貸與案。	V
	5. 對子公司 E-LEAD ELECTRONIC(THAILAND) CO., LTD 資金貸與案。	V
112.11.08	1. 子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司民國 112 年 9 月 30 日之重大逾期應收帳款，非屬資金貸與。	
	2. 民國 112 年前 3 季合併財務報告。	V
	3. 對子公司怡利電子科技(江蘇)有限公司背書保證案。	V
	4. 兆豐國際商業銀行北彰化分行衍生性金融商品避險金融交易名目額度續約。	V
	5. 子公司遠視界科技股份有限公司現金增資新台幣 2,990 萬元。	V
	6. 民國 113 年「年度稽核計畫」。	V

本公司民國 112 年 1 月 19 日至 112 年 11 月 8 日無證交法#14-5 所列事項未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意議決之事項。