

壹、 審計委員會成員介紹

本公司審計委員會由全體獨立董事共 3 位委員組成，包含 1 位財務專家，每季定期於董事會前召開會議審議與職權相關議案，並定期與簽證會計師及稽核主管進行溝通與交流，確實監督公司運作情形。

第 2 屆審計委員會任期自 112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日。

一、委員名單：

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事員家數
獨立董事 (召集人)	田嘉昇	畢業於中興大學企管研究所碩士、中華民國會計師考試及格領有證書。 現任本公司審計委員會召集人、薪酬委員會委員、陽光會計師事務所會計師、原動力企管顧問(股)公司董事長、玉晶光電(股)公司董事、桓鼎(股)公司獨立董事、希華晶體科技(股)公司獨立董事、連展投資控股(股)公司董事、大豐環保科技(股)公司監察人、大自然交易平台股份有限公司董事。 具 5 年以上商務、財務、會計工作經驗；會計師執業逾 15 年。 歷任安永聯合會計師事務所會計師、東林科技(股)公司監察人、雙邦實業(股)公司監察人。	獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬： (1)未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)未持有本公司股份數。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4)最近 2 年並無因提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事 (委員)	童瑞龍	畢業於陽明大學醫務管理研究所碩士、台大卓越管理人訓練班及台大精鍊高階管理實務研習班結業。 現任本公司薪酬委員會召集人、審計委員會委員、童綜合醫療社團法人童綜合醫院副董事長、財團法人臺中市私立家寶社會福利慈善事業基金會董事長、旭東機械工業(股)公司董事、申合企業(股)公司董事長、京僑企業(股)公司董事、尚有利企業(股)公司董事、財團法人台中市港區文化藝術基金會常務董事、台灣醫院協會常務理事、社團法人台灣醫務管理學會常務理事、台灣私立醫療院所協會常務理事、中華民國區域醫院協會常務理事、衛福部醫院評鑑及教學醫院評鑑委員、衛福部附屬醫療及社會福利機構管理會委員、衛福部中央健康保險署「全民健保醫療給付費用醫院總額協商」委員。 具 5 年以上商務及公司業務所須之工作經驗；醫院經營管理逾 25 年。 歷任童綜合醫院行政副院長/秘書長、旭東機械工業(股)公司監察人、醫院/醫療院所常務理事等。	獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬： (1)未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)未持有本公司股份數。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4)最近 2 年並無因提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事 (委員)	潘正雄	畢業於政治大學法律研究所碩士、中華民國法官及律師考試及格領有證書。 現任本公司薪酬委員會及審計委員會委員、眾城國際法律事務所主持律師、允強實業(股)公司獨立董事、勝華科技(股)公司重整人。 具 5 年以上法務工作經驗；法官及律師執業逾 25 年。 歷任台北地方法院法官。	獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬： (1)未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)未持有本公司股份數。 (3)未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4)最近 2 年並無因提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1

貳、審計委員會年度工作重點及運作情形。

一、年度工作重點：

- (一)依據年度稽核計畫定期與稽核主管溝通稽核報告內容。
- (二)定期與簽證會計師針對財務報告核閱或查核結果進行交流。
- (三)審議期中財務報告及年度財務報告。
- (四)考核內部控制制度之有效性。
- (五)審議取得或處分資產作業程序(含衍生性金融商品交易)、資金貸與及背書保證作業程序等辦法；重大資產取得或處分交易、衍生性金融商品交易、資金貸與及背書保證交易。
- (六)審議內部控制制度訂定或修正。
- (七)審核簽證會計師之委任、解任及報酬。
- (八)審核簽證會計師提供審計及非審計服務之獨立性評估。

二、112 年度審計委員會運作情形資訊：112 年度共開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	112/3/8 (註 1)	112/5/10 (註 1)	112/8/9 (註 2)	112/11/8 (註 2)	112/12/13 (註 2)	出席次數(B)	實際出席率(% (B/A)
召集人	田嘉昇	V	V	V	V	V	5	100
委員	潘正雄	V	V	V	V	V	5	100
委員	童瑞龍	V	V	V	V	V	5	100

註 1：第一屆審計委員會

註 2：第二屆審計委員會

三、審計委員會 112 年度之討論事由與決議結果

會議日期	議案內容	審委會決議情形	董事會決議情形
112/3/8	擬變更 111 年 3 月 16 日第八案，子公司瑞鈦公司 111 年度現金增資發行新股案。	經審計委員會全數通過，特別股年利率為 0~5%，鏡鈦以增資總額 30,000,000 元為原則，先投；依每股 26 元，參與本次瑞鈦的現金增資。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/3/8	本公司民國 111 年度財務報表及營業報告書案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/3/8	本公司民國 111 年度盈餘分派案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/3/8	本公司民國 111 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/3/8	本公司「公司治理守則」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業辦法」部分條文修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/3/8	本公司「核決權限管理辦法」、「處理董事要求之標準作業程序」部分條文修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/5/10	本公司民國 112 年第 1 季合併期中財務報告案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/5/10	中科分公司網路設備資本性支出追加案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/5/10	本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過，並經 112 年度股東常會通過。
112/5/10	本公司發行限制員工權利新股案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過，並經 112 年度股東常會通過。
112/8/9	本公司微波開關事業處衛星天線地面站開發投資計畫。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/8/9	本公司民國 112 年第 2 季合併期中財務報告案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/8/9	本公司「核決權限管理辦法」、「內部控制制度修訂作業程序」、「內部稽核制度實施細則」、「投資循環」、「資訊系統主循環」部分條文修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司擬設立日本子公司案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。

會議日期	議案內容	審委會決議情形	董事會決議情形
112/11/8	本公司「限制員工權利新股發行辦法」修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司「公司治理實務守則」修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司廢除「有價證券管理辦法」案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司取消醫療事業處原購置「金屬管製造生產設備」資本性支出追認案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司新增醫療事業處購置「整線金屬製管機設備」資本性支出追認案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司 112 年度發行限制員工權利新股受領員工冊、數量等相關事宜案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司投資台新健康有限合夥成立之私募股權基金案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/11/8	本公司民國 112 年第 3 季合併期中財務報告案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	本公司簽證會計師獨立性暨適任性評估案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	本公司及子公司 113 年度會計師簽證審計公費案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	本公司擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	中科后里廠二次工程資本支出追加追認案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	本公司 113 年度內部稽核計畫案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。
112/12/13	本公司「內部控制制度」修訂案。	審計委員會全數同意通過。	全體董事及獨立董事同意通過。