

## 審計委員會

### 一、組織成員

1. 本公司已於 109 年 6 月 29 日設置審計委員會，並依證券交易法設置審計委員會代替監察人。
2. 本屆(第三屆)審計委員會任期自 113 年 06 月 21 日至 116 年 06 月 20 日止，成員名單：

身分別	姓名	學歷	主要經歷
召集人 獨立董事	易昌運	逢甲大學會計學系學士 逢甲大學經營管理研究所碩士	安侯建業會計師事務所審計組主任 東海大學會計學系講師 台中科技大學財政稅務系講師 橙的電子股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司董事 建智聯合會計師事務所合夥會計師 美律實業股份有限公司 獨立董事暨 薪酬委員暨審計委員
委員 獨立董事	胡淑賢	輔仁大學 法律系財經法學組 學士 銘傳大學 管科所碩士 銘傳大學 管理學博士	寶一科技(股)公司 董事暨副總經理 駐龍精密機械(股)公司 獨立董事/薪酬 委員會(召集人)/審計委員會(召集人) 共通科技(股)公司 副總經理 煦康科技科技系統(股)公司 監察人
委員 獨立董事	唐光義	東吳大學法學士 國立中正大學法研碩士班 高考金融法務人員及格 經濟部乙等特考法制人員及 格	台灣台東地方法院院長 台灣高等法院台中分院庭長 台灣台中地方法院襄閱庭長兼發言人 台灣台中雲林地方法院法官 司法院第一屆法官遴選委員會委員 法官代表 台灣高等法院台中分院調解委員

二、本公司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與誠信度。

#### 審計委員會之職權事項如下：

1. 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。

- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告、營業報告書以及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

## 運作情形

一、最近年度(114.01.01~114.12.31)審計委員會開會 3 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B)/(A)	備 註
召集人	易昌運	3	0	100%	
委員	胡淑賢	3	0	100%	
委員	唐光義	3	0	100%	

## 二、審計委員會議案及後續處理

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

會議日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見處理
114 年 03 月 20 日 第三屆第三次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司 113 年度營業報告書及決算表冊案。</li> <li>2.本公司 113 年度給付董事酬金報告案。</li> <li>3.113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>4.本公司依主管機關之規範，定義基層員工之範圍</li> <li>5.修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>6.本公司超過正常授信期限一定期間(超過 3 個月)之應收帳款是否屬資金融通評估案。</li> <li>7.擬辦理初次上市掛牌前之現金增資提撥新股公開承銷案。</li> </ol>	<p>第二案除利害關係人依法各自迴避離席外，經主席徵詢其餘出席委員，無異議通過，其餘議案經主席徵詢出席委員，無異議通過，依法提請董事會討</p>	<p>提報 114 年 03 月 20 日第十三屆第三次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。</p>

會議日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見處理
		論。	
114年08月08日 第三屆第四次審計委員會	1.簽證會計師之委任暨會計師專業、獨立性評估審查案，提請討論。 2.承認114年第二季合併財務報告。 3.本公司超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金融通評估案。	經全體出席委員同意通過。	提報114年08月08日第十三屆第五次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。
114年12月19日 第三屆第五次審計委員會	1.本公司115年預算案，提請討論。 2.本公司115年稽核計劃案，提請討論。 3.提請核准於美國設立全資子公司案，提請討論。 4.提請審議本公司對孫公司耀東機械(天津)有限公司增資案，提請討論。 5.提請核准購置超大型液壓機設備案，提請討論。 6.本公司修訂「薪工循環」部分條文案。 7.本公司訂定「永續資訊內控作業」案，提請討論。 8.本公司超過正常授信期限一定期間(超過3個月)之應收帳款是否屬資金融通評估案。	經全體出席委員同意通過。	提報114年12月19日第十三屆第六次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

## 薪資報酬委員會

### 一、組織成員

- 1.本公司之薪資報酬委員會於101年4月19日成立，委員計3人。
- 2.本屆(第六屆)薪資報酬委員會任期自113年06月21日至116年06月20日止，成員名單：

身分別	姓名	學歷	主要經歷
召集人 獨立董事	易昌運	逢甲大學會計學系學士 逢甲大學經營管理研究所碩士	安侯建業會計師事務所審計組主任 東海大學會計學系講師 台中科技大學財政稅務系講師 橙的電子股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司監察人 吉茂精密股份有限公司董事 建智聯合會計師事務所合夥會計師 美律實業股份有限公司 獨立董事暨 薪酬委員暨審計委員
委員 獨立董事	胡淑賢	輔仁大學 法律系財經法學組 學士 銘傳大學 管科所碩士 銘傳大學 管理學博士	寶一科技(股)公司 董事暨副總經理 駐龍精密機械(股)公司 獨立董事/薪 酬委員會(召集人)/審計委員會(召集 人) 共通科技(股)公司 副總經理 煦康科技科技系統(股)公司 監察人
委員 獨立董事	唐光義	東吳大學法學士 國立中正大學法研碩士班 高考金融法務人員及格 經濟部乙等特考法制人員及 格	台灣台東地方法院院長 台灣高等法院台中分院庭長 台灣台中地方法院襄閱庭長兼發言 人 台灣台中雲林地方法院法官 司法院第一屆法官遴選委員會委員 法官代表 台灣高等法院台中分院調解委員

## 二、職權事項

本委員會之職能係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

- 1.定期檢討本組織規程，並提出修正建議。
- 2.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 3.定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- 4.年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

## 運作情形

一、114 年度薪資報酬委員會開會 3 次 (A)，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B)/(A)	備 註
召集人	易昌運	3	-	100	—
委員	胡淑賢	3	-	100	—
委員	唐光義	3	-	100	—

二、114 年度薪資報酬委員會議案及後續處理

會議日期	議案內容	薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見處理
114 年 03 月 20 日 第六屆第三次薪資報酬委員會	1.本公司 113 年度董事酬勞與員工酬勞分派案。 2.本公司董事會暨功能性委員會績效評估案。 3.本公司 113 年度董事酬金報告案。	經全體出席委員同意通過。	提報 114 年 03 月 20 日第十三屆第三次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。
114 年 08 月 08 日 第六屆第四次薪資報酬委員會	1.A-WS-HR-008「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」修訂案。 2.本公司 113 年度經理人員工酬勞分派案。	經全體出席委員同意通過。	提報 114 年 08 月 08 日第十三屆第五次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。
114 年 12 月 19 日 第六屆第五次薪資報酬委員會	1.「薪工循環」修訂案。 2.本公司 114 年度高階主管暨經理人年終獎金分派案。	經全體出席委員同意通過。	提報 114 年 12 月 19 日第十三屆第六次董事會，經主席徵詢全體出席董事無異議後同意通過。

## 永續發展委員會

### 一、組織成員

- 1.本公司之永續發展委員會於 113 年 8 月 9 日成立，委員計 3 人。
- 2.本屆(第一屆)永續發展委員會任期自 113 年 8 月 9 日至 116 年 06 月 20 日止。
- 3.永續發展委員會成員依法令規定委員會成員人數不得少於三人，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，由董事會決議委任之。本公司由莊添財董事長、胡淑賢獨立董事、莊瑋欣董事、黃榮杉總經理、林育信特助等 5 名擔任委員，並推選莊添財董事長為召集人。

### 二、職權事項

#### (一) 本委員會職責:

1. 公司永續發展政策之擬定。
2. 公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、年度計畫及策略方向之訂定，包括永續報告書之審閱。
3. 企業永續發展專案及活動計畫之訂定、執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，且將本委員會有關提(決)議議案每年至少一次提交董事會報告或決議。
4. 關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。
5. 其他經董事會決議指示本委員會辦理之事項。

#### (二)功能小組職責:為落實企業永續相關工作，於本委員會下設立環境保護小組、社會責任小組、公司治理小組，由本委員會指派相關業務主管組成功能性小組。

1. 環境保護小組:環境永續(氣候變遷管理、水資源管理)制度及目標之訂定、監督及檢討。
2. 永續責任小組:永續發展政策、制度或企業社會責任相關管理方針之訂定、監督及檢討。
3. 公司治理小組:公司治理、誠信經營、風險管理等相關政策及管理機制之訂定、監督及檢討。

各組每年應向委員會提報工作計畫及執行成果。

## 運作情形

### 一、114 年度永續發展委員會開會 1 次 (A)，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B)/(A)	備 註
召集人	莊添財	1	-	100	—
委員	胡淑賢	1	-	100	—

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B)/(A)	備 註
委員	莊瑋欣	1	-	100	—
委員	黃榮杉	1	-	100	—
委員	林育信	1	-	100	—

## 二、114 年度永續發展委員會議案及後續處理

會議日期	議案內容	永續發展委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見處理
114 年 03 月 20 日 第一屆第二次永續發展委員會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.訂定本公司溫室氣體盤查規劃案。</li> <li>2.預計年度計畫及永續發展執行規劃案。</li> <li>3.修訂本公司永續發展委員會組織架構及設置兼職單位，兼職人員及其職掌範圍案。</li> </ol>	經全體出席委員同意通過。	提報 114 年 12 月 19 日第十三屆第六次董事會報告。

## 內部稽核組織及運作

### 一、組織

1. 本公司董事會設稽核室，設置主管一名，秉承董事長之命主管稽核業務，負責稽核制度之建立與維護，稽核業務之規劃、推動、執行、追蹤及考核。
2. 稽核主管之任免經董事會同意。稽核人員之姓名、年齡、學歷、經歷、服務年資及所受訓練，依金融監督管理委員會規定格式，於每年一月底前以網際網路資訊系統申報該會備查。

### 二、運作

1. 內部稽核之目的，在於協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。
2. 本公司內部稽核單位，稽核本公司各單位與子公司各類內部控制制度之設計及執行。
3. 內部稽核單位除按月定期將稽核報告與改善追蹤報告送請獨立董事查閱外，稽核主管至少每季向董事會報告內部稽核業務執行情形。
4. 檢查發現內控缺失及異常現象，除揭露於稽核報告外，並加以追蹤至改善為止。另視需要可執行專案稽核作業。