



萬勝發科技股份有限公司

FORTUNE ADVANCED TECHNOLOGY CO., LTD

- 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控。
- 委員會之職權與年度工作重點如下：
- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - 二、內部控制制度有效性之考核。
 - 三、依證交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、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - 四、涉及董事自身利害關係之事項。
 - 五、重大之資產或衍生性商品交易。
 - 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
 - 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

- 審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註)	備註
獨立董事	嚴玉珠	5	0	100%	114 年 6 月 26 日連任
獨立董事	吳正煥	5	0	100%	114 年 6 月 26 日連任
獨立董事	蕭名仁	5	0	100%	114 年 6 月 26 日連任

➤ 審計委員會討論事由及決議結果

開會日期 (期別)	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決 議結果及公司 對審計委員會 意見之處理
114 年 2 月 27 日 第一屆第三次	1. 「一一四年度預算」案。 2. 「董事會績效評估辦法」訂 定案。	✓	全體出席委員 同意通過，並 提報董事會， 經全體出席董 事無異議通 過。
114 年 4 月 8 日 第一屆第四次	1. 「道德行為準則」訂定 案。 2. 「誠信經營守則」訂定案。 3. 「誠信經營作業程序及行為 指南」訂定案。 4. 造具 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。 5. 造具 113 年度營業報告書及 財務報表案。 6. 造具 113 年度虧損撥補 案。	✓	
114 年 8 月 14 日 第二屆第一次	1. 審核 114 年第二季財務報告 案。 2. 114 年度會計師公費、聘任 及獨立性評估案。	✓	
114 年 11 月 6 日 第二屆第二次	1. 造具「一一五年度稽核計 畫」。 2. 修訂內部控制「其他循 環」部份作業。 3. 修訂「零用金管理辦法」 部分內容。 4. 「永續發展實務守則」訂定 案。 5. 「永續資訊管理作業辦法」 訂定案。 6. 擬增訂內部控制「其他循 環」項下「永續資訊之管理 作業」。	✓	

開會日期 (期別)	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決 議結果及公司 對審計委員會 意見之處理
	7. 健全營運計劃書。 8. 114 年第二次現金增資案。		