

光鉉科技審計委員會

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，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，其審議事項主要包括：

1. 訂定或修正內部控制制度、取得或處分資產、從事衍生性商品交易之重大財務業務行為之處理程序、及內部控制制度有效性之考核。
2. 涉及董事自身利害關係之事項。
3. 重大之資產或衍生性商品交易。
4. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
5. 簽證會計師之委任、解任或報酬，財務、會計或內部稽核主管之任免。
6. 年度財務報告及半年度財務報告。
7. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

本公司之審計委員會成立於 110.07.08。

本委員會由全體獨立董事組成，人數為 4 人，其中一人為召集人，且至少一人具備會計或財務專長。

第一屆審計委員會成員(任期為 110/07/08~113/07/07)

成員姓名	獨立董事	審計委員會
蘇炎坤	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> (召集人/主席)
黃江煌	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
鄧及人	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
魏志宏*	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

審計委員出席情形

本公司第一屆審計委員會 112 年度開會 4 次， 112 年度各審計委員的出席情形如下：

委員會成員	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	備註
蘇炎坤(獨立董事)	4	4	0	出席率 100%
黃江煌(獨立董事)	4	3	1	出席率 75%
鄧及人(獨立董事)	4	4	0	出席率 100%
魏志宏(獨立董事)*	2	2	0	出席率 100%

*因應本公司董事長與總經理為同一人，於 112.5.26 股東會增選一席獨立董事，以符合規定。

審計委員會開會資訊

本公司審計委員會最近一年(112 年)開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

屆次 / 日期	議案內容及後續處理
第一屆第 7 次 112.02.23	1. 上次會議紀錄及執行情形報告。 2. 稽核報告。 ----- 1. 本公司 111 年度財務報告案。 2. 本公司 111 年度營業報告書及虧損撥補案。 3. 本公司內部控制制度有效性之考核及「111 年度內部控制制度聲明書」案。 4. 本公司為籌募營運資金擬辦理現金增資發行普通股或參與發行海外存託憑證案。

	<p>5.本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。</p> <p>6. 制定本公司「提供非確信服務預先核准之審核辦法」案。</p> <p>以上1~6討論案審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。</p> <p>以上1~6討論案公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>
第一屆第 8 次 112.05.05	<p>1.上次會議紀錄及執行情形報告。</p> <p>2.112年度第1季經董事長、經理人及會計主管蓋章之財務報告。</p> <p>3.稽核報告。</p>
第一屆第 9 次 112.08.04	<p>1.上次會議紀錄及執行情形報告。</p> <p>2.112年度第2季經董事長、經理人及會計主管蓋章之財務報告。</p> <p>3.稽核報告。</p>
	<p>1.修訂本公司「處理董事要求之標準作業程序」部分條文案。</p> <p>審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。</p> <p>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>
第一屆第 10 次 112.11.03	<p>1.上次會議紀錄及執行情形報告。</p> <p>2.112年度第3季經董事長、經理人及會計主管蓋章之財務報告。</p> <p>3.稽核報告。</p>
	<p>1.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施辦法」案。</p> <p>審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。</p> <p>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>