

驊陞科技股份有限公司
114年度審計委員會
成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形

1. 專業資格與經驗

身分別	姓名	專業資格與經驗
獨立董事	劉學愚	輔仁大學電子工程系。 台大創新育成(股)公司總經理。 具備商務及公司業務所須之工作經驗。
獨立董事	蕭國慶	美國猶他州立大學會計碩士。 國立政治大學企業管理系副教授。 具備商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，為公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。
獨立董事	唐瑞伯	國立政治大學EMBA與企業家經營管理研究班。 台灣希捷科技亞洲區業務與行銷部門董事/總經理。 具備商務及公司業務所須之工作經驗。
獨立董事	謝秀梅	政治大學會計研究所碩士。 關中(股)公司財務長。 具備會計及財務業務所須之工作經驗，經國家考試及格領有會計師專業資格證書。

2. 工作重點：

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

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。

(1) 審計委員會出席情形：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率
委員(召集人)	劉學愚	9	-	100%
委員	蕭國慶	8	1	89%
委員	唐瑞伯	7	2	78%
委員	謝秀梅	9	-	100%

(2) 審計委員會運作情形：

會議期別/屆次	日期	議案內容	審計委員會 決議結果
第12屆第12次	114.03.11	1.本公司逾期達3個月以上之應收帳款非屬資金貸與性質案。 2.本公司自編財務報告案。 3.本公司113年度營業報告書及財務報表案。 4.本公司113年度盈餘分派案。 5.本公司出具「內部控制制度聲明書」案。 6.委任114年度本公司簽證會計師暨會計師獨立性及適任性評估案。 7.本公司112年ESG永續發展之具體推動計劃及實施成效報告。 8.本公司100%轉投資之子公司「東莞驊國電子有限公司」(以下簡稱WSC)擬與關係人「東莞莞台水鄉壹號園區投資發展有限公司」(簡稱「壹號園區公司」)合建不動產增建案。 9.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 10.修訂本公司「內部控制書面制度-電腦資訊系統處理控制」部分條文案。 11.修訂本公司「子公司監理作業辦法」部分條文案。 12.本公司組織架構變更案。 13.本公司設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」及修正「企業社會責任實務守則」(更名為:「永續發展實務守則」)暨委任第一屆「永續發展委員會」委員資格案。 14.本公司擬申請股票上市案。 15.本公司擬辦理現金增資發行普通股作為初次上市前公開承銷之股份，並由原股東放棄優先認購權利案。 16.本公司擬與主辦承銷商簽訂過額配售及價格穩定協議書案。 17.本公司114年第二季及114年第三季簡式財務預測案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第13次	114.04.15	1.修正本公司之子公司「東莞驊國電子有限公司」擬向關係人「東莞莞台水鄉壹號園區投資發展有限公司」取得不動產案。 2.擬修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」及「內部控制制度-其他作業控制」。 3.本公司擬申請股票上市案。 4.擬討論銀行授信額度申請案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。

會議期別/屆次	日期	議案內容	審計委員會 決議結果
第12屆第14次	114.05.15	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第一季逾期達3個月以上之應收帳款非屬資金貸與性質案。 2.本公司114年第一季合併財務報表案。 3.配合本公司申請股票上市，本公司擬出具113年4月1日至114年3月31日之「內部控制制度聲明書」案。 4.更補正本公司112年度及111年度之資產負債表、現金流量表案。 5.本公司114年第二季及114年第三季簡式財務預測，擬提請授權董事長案 6.本公司擬追認指派 WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO.,LTD.子公司董事及總經理案。 7.本公司組織架構變更案。 8.擬制定本公司企業價值提升計畫。 9.擬討論銀行授信額度申請案。 	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第15次	114.07.11	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司100%直接投資之子公司「WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO., LTD.」(以下簡稱WSVN)總經理職務調任案。 2.本公司100%直接投資之子公司「WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO., LTD.」(以下簡稱WSVN)副總經理調任案。 3.本公司董事及重要職員責任保險到期續保案。 4.擬修訂本公司「財務報表編製流程之管理作業」辦法案。 5.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第16次	114.08.07	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第二季逾期達3個月以上之應收帳款非屬資金貸與性質案。 2.本公司114年度第二季合併財務報表案。 3.修訂本公司「投資循環-防範內線交易之管理辦法」部分條文。 	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第17次	114.10.21	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司擬辦理現金增資發行新股作為本公司股票初次上市公開承銷案。 2.本公司對100%直接投資之子公司「WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO., LTD.」(以下簡稱WSVN)辦理現金增資案。 	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第18次	114.11.11	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司114年第三季逾期達3個月以上之應收帳款非屬資金貸與性質案。 2.本公司114年第四季起財務報表查核簽證之會計師擬變更案。 	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。

會議期別/屆次	日期	議案內容	審計委員會 決議結果
		3.本公司114年度第三季合併財務報表案。 4.WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO., LTD.(以下簡稱WSVN)之公司所有者權利之授權案。	
第12屆第19次	114.11.24	1.修定本公司「現金增資發行新股員工認股辦法」。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。
第12屆第20次	114.12.26	1.本公司115年度營運計畫暨預算案。 2.本公司115年度稽核計畫案。 3.本公司組織架構變更案。 4.本公司擬對子公司「東莞驛國電子有限公司」(以下簡稱WSC)提供背書保證。 5.本公司對100%直接投資之子公司「WIESON TECHNOLOGIES (VIETNAM) CO., LTD.」(以下簡稱WSVN)辦理現金增資案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。