

友訊科技股份有限公司

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

一、成員專業資格與經驗

職稱	姓名	條件
		專業資格與經驗
召集人	陳進明	陳進明先生畢業於中國文化大學會計學系，除通過會計師高等考試外，也分別取得證券分析師、地政士之資格，故符合獨立董事之專業資格條件之一，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及企業永續發展委員。
獨立董事	李勝琛	李勝琛先生畢業於國立中山大學大陸研究所，曾任地方法院庭長與審判長，具有豐富法庭訴訟經驗及法律專業，故符合獨立董事之專業資格條件之一，且同時為本公司薪資報酬委員會召集人、審計委員會委員及企業永續發展委員會委員。
獨立董事	朱俊雄	朱俊雄先生畢業於國立中興大學法律學研究所，擔任律師長達 30 年以上，有豐富法律專業背景，故符合獨立董事之專業資格條件之一，且同時為本公司企業永續發展委員會召集人、審計委員會委員及薪資報酬委員會委員。

二、年度工作重點

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、財務控制、風險管理上的品質和誠信度。114 年度審計委員會工作重點如下：

- 審閱年度及各季財務報表
- 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法
- 內部控制制度有效性考核
- 依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果
- 審核公司取得或處分資產之交易、重大為他人背書或提供保證
- 簽證會計師公費及獨立性與適任性評估
- 審議投資案、關係人交易案
- 涉及董事自身利害關係之事項
- 發行具有股權性質之有價證券

三、運作情形資訊

(一) 本公司 114 年度審計委員會開會共計召開 6 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)
召集人	陳進明	6	0	100%
獨立董事	李勝琛	6	0	100%
獨立董事	朱俊雄	6	0	100%

(二) 重要報告及決議事項：

日期	會議 屆次	重要報告及決議事項	決議情形
114.02.26	3-8	〔報告案〕 1. 113 年度第四季資金貸與情形報告。 2. 113 年度第四季背書保證情形報告。 3. 113 年度第四季衍生性金融商品交易情形報告。 4. 113 年度第四季稽核計畫執行情形報告。 5. 114 年度關鍵風險評量結果及關鍵風險指標報告。	洽悉且無意見， 續提董事會報告。
		〔討論案〕 1. 擬提 113 年度內部控制制度聲明書案。 2. 本公司 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 3. 本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司擬以資本公積發放現金案。 5. 本公司 114 年度聘任簽證會計師之獨立性及適任性評估報告。 6. 本公司 114 年度簽證會計師公費案 7. 擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」。 8. 擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後，續提董事會討論。
114.04.15	3-9	〔報告案〕 1. 113 年度第四季取得使用權資產情形報告。	洽悉且無意見， 續提董事會報告。
		〔討論案〕 1. 修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後，續提董事會討論。
114.05.13	3-10	〔報告案〕 1. 114 年度第一季資金貸與情形報告。 2. 114 年度第一季背書保證情形報告。 3. 114 年度第一季衍生性金融商品交易情形報告。 4. 114 年度第一季稽核計畫執行情形報告。	洽悉且無意見， 續提董事會報告。
		〔討論案〕 1. 本公司民國 114 年度第一季合併財務報表討論案。 2. 本公司對子公司 D-LINK (EUROPE)逾期 3 個月以上之應收帳款，擬轉列資金貸與案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後，續提董事會討論。
114.06.16	3-11	〔討論案〕 1. 擬修訂本公司「權責劃分表」案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後，續提董事會討論。
114.08.13	3-13	〔報告案〕 1. 114 年度第二季資金貸與情形報告。 2. 114 年度第二季背書保證情形報告。 3. 114 年度第二季衍生性金融商品交易情形報告。 4. 114 年度第二季有價證券投資情形報告。 5. 114 年度第二季稽核計畫執行情形報告。	洽悉且無意見， 續提董事會報告。

日期	會議 屆次	重要報告及決議事項	決議情形
		〔討論案〕 1. 本公司民國 114 年度第二季合併財務報表討論案。 2. 本公司對子公司 D-LINK (EUROPE)逾期 3 個月以上之應收帳款，擬轉列資金貸與案 3. 擬新增及刪除本公司衍生性金融商品交易之有權交易人員 4. 擬修訂「資訊安全管理政策」與調整資訊安全組織圖	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過後，續提董事會討論。