

盛達電業股份有限公司
審計委員會之工作重點及運作情形

一、審計委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形
獨立董事(召集人)	陳勇諺	請參閱本公司年報「參、公司治理報告 / 二、董事資料 / 4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容	請參閱本公司年報「參、公司治理報告 / 二、董事資料 / 4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容
獨立董事(委員)	鄭正元		
獨立董事(委員)	陳世杰		

二、審計委員會職責

本公司第三屆審計委員會由 3 名獨立董事組成，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。

三、審計委員會之委員出席情形：

本委員會任期：113/5/29-116/5/28，114 年度已召開會議 8 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席(%)	備註
召集人	陳勇諺	8	0	100%	
委員	鄭正元	8	0	100%	
委員	陳世杰	8	0	100%	

審計委員會之專業資格與經驗請參閱本公司年報「參、公司治理報告/二、董事資料/4.董事專業資格及獨立性資訊揭露」相關內容。

四、114年度工作重點彙總如下：

(一)公司財務報表之允當表達

審核113年度財報、114年度第一季至第三季財報

(二)簽證會計師之選任及其能力資格、獨立性及品質指標(AQI)

審核114年度簽證會計師之適任性、獨立性及品質指標(AQI)

(三)公司內部控制之有效實施

審核內部稽核報告、113年度內部控制聲明書

(四)重大之資產、衍生性商品、資金貸與及背書或保證交易

審核背書保證、資金貸與案及轉投資相關事項

(五)各規章辦法檢視與修訂

取得或處分資產處理程序、內部稽核制度及內部控制制度等規章辦法之檢視與修訂、制定公司治理相關程序辦法

五、審計委員會運作情形：

日期 / 屆別	主要會議事項摘要	決議結果/ 本公司之處理
114/2/27 第 3 屆第 6 次	1.重要財務業務報告 2.通過內部稽核業務報告案 3.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 4.通過 113 年度虧損撥補案 5.通過簽證會計師聘任暨適任性及獨立性之評估案 6.通過制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過

盛達電業股份有限公司
審計委員會之工作重點及運作情形

	7.通過取消本公司對子公司盛 O 儲能科技股份有限公司資金貸與額度新台幣 3500 萬元案 8.通過訂定本公司員工認股權證換發普通股增資基準日及相關事宜案 9.通過 113 年度內部控制有效性自行評估報告及出具「內部控制制度聲明書」案	
114/3/27 第 3 屆第 7 次	1.通過本公司「背書保證作業程序」部分條文修訂案 2.通過本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過
114/5/8 第 3 屆第 8 次	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報表案 2.通過本公司 114 年度簽證會計師公費案 3.通過資金貸與子公司盛 O 儲能科技股份有限公司案	由全體委員推選
114/8/7 第 3 屆第 9 次	1.通過本公司 114 年第 2 季合併財務報表案 2.通過處分台 O 能源股份有限公司股權案 3.通過本公司對盛 O 儲能科技股份有限公司之融資需求背書保證額度調整案 4.通過調整本公司借出資金予盛齊 O 綠能股份有限公司之融資利率案 5.通過評估逾期重大應收款項是否構成資金貸與性質之提案 6.通過訂定本公司員工認股權憑證換發普通股增資基準日及相關事宜案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過
114/9/10 第 3 屆第 10 次	1.通過就本公司與盛齊綠能股份有限公司進行股份轉換案，委任獨立專家就換股比例之合理性提供意見案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過
114/9/18 第 3 屆第 11 次	1.通過本公司擬以發行新股進行股份轉換，取得盛齊綠能股份有限公司百分之百股份暨發行新股案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過
114/11/6 第 3 屆第 12 次	1.通過本公司 114 年第 3 季合併財務報表案 2.通過本公司為子公司盛 O 綠能股份有限公司提供背書保證案 3.通過資金貸與子公司盛 O 綠能股份有限公司案 4.通過子公司盛 O 綠能股份有限公司資金貸與額度註銷案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過
114/12/18 第 3 屆第 13 次	1.本公司 115 年度內部稽核計畫案 2.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部分內容案	委員會全體成員同意通過/ 提董事會由全體出席董事通過