

審計委員會

審計委員會旨在健全董事會監督責任、強化董事會管理機制及協助董事會提高公司治理績效；職權重點，包含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。

審計委員會職權事項如下：

- 依證交法第十四條之五規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 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。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬（含簽證會計師資歷、獨立性及績效評量）。
- 財務、會計或內部稽核主管之任用。
- 財務報告。
- 法規遵循。
- 申訴報告。
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告。
- 公司風險胃納及策略監督者。
- 審計委員會職責履行情形。
- 審計委員會績效評量自評問卷。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

根據中華民國法律規定，審計委員會的成員應由全體獨立董事組成。本公司審計委員會符合上述法令規定。

審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助審計委員會執行職務。

審計委員會至少每季召開一次常會。有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

審計委員會運作情形資訊

一、本公司之審計委員會委員計四人。

二、112年01月01日至112年12月31日止，審計委員會開會6次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
主席	徐清祥	6	5	1	83%
委員	李吉仁	2	2	0	100%
委員	吳由理	6	6	0	100%
委員	楊泮池	4	4	0	100%
委員	何美玥	4	4	0	100%

開會日期、議案內容及決議結果

審計委員會日期及期別	議案內容	其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
112.03.16 民國112年度 第一次審計會	第一案 提請同意本公司民國111年度財務報表及營業報告書	無
	第二案 擬通過本公司民國111年度「內部控制制度聲明書」	無
	第三案 提請討論民國111年度盈餘分派案	無
	第四案 擬通過本公司財務報表查核會計師之聘請	無
	第五案 擬通過子公司WINKING ENTERTAINMENT LTD至海外證券交易市場申請掛牌交易	無
	第六案 擬發行國內無擔保普通公司債	無
	第七案 擬同意子公司上市櫃暨現金增資計畫	無
	第八案 泛歐地區子公司投資架構調整	無
	第九案 訂定內部規章以及核備子公司修訂內部規章	無
	第十案 呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	擬通過本公司暨全球子公司使用權資產之取得事項	無
審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理：董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		

112.05.04 民國 112 年度 第二次審計會	第一案 提請同意民國 112 第一季經會計師核閱之合併財務季報告	無
	第二案 擬同意子公司 ASZ 分割宏碁品牌產品行銷業務讓與成為 AEG 新設分公司	無
	第三案 擬簡化子公司投資架構以優化泛歐營運	無
	第四案 擬參與子公司現金增資以發展相關事業	無
	第五案 擬修訂本公司「內部控制制度」之「股務單位內部控制制度」部分條文	無
	第六案 呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人相關事項	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
112.06.29 民國 112 年度 第三次審計會	第一案 參與投資金融機構債券暨核備子公司內部規章	無
	第二案 擬通過策略性投資案	無
	第三案 增資子公司以購置海外資產	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	
112.08.03 民國 112 年度 第四次審計會	第一案 提請同意民國112年第二季經會計師核閱之合併財務季報	無
	第二案 擬通過策略性投資暨彙報處分有價證券	無
	第三案 計畫上市(櫃)子公司之釋股規劃	無
	第四案 擬同意委任KPMG聯盟之境外法律事務提供非確信服務案	無
	第五案 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」	無
	第六案 訂定內部規章以及核備子公司修訂內部規章	無
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過	
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見	

112.11.02 民國 112 年度 第五次審計會	第一案 提請同意民國112年第三季經會計師核閱之合併財務季報告	無	
	第二案 擬通過本公司民國113年度稽核計劃	無	
	第三案 集團子公司投資架構調整	無	
	第四案 訂定內部規章以及核備子公司修訂內部規章	無	
	第五案 呈報本公司暨全球子公司資金貸與他人及背書保證相關事項	無	
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見			
112.12.26 民國 112 年度 第六次審計會	第一案 台灣子公司投資架構調整	無	
	第二案 擬投資儲能案場	無	
	第三案 擬投資富逸公司以強化工業電腦產業之布局	無	
	審計委員會決議結果:審計委員會全體成員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理:董事會全體出席董事一致同意通過審計委員會提交董事會之議案與意見		