審計委員會

本公司於 2019 年 6 月 13 日成立審計委員會，負責監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會年度工作重點如下：

1. 審閱財務報告。
2. 訂定或修正內部控制制度。
3. 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。
4. 內部控制制度有效性之考核。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。
9. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
10. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
11. 營業報告書及盈餘分派案。

審計委員會成員

審計委員會共有四名成員，由董事會決議委任之；第二屆審計委員會目前由四名獨立董事組成，任期自民國 111 年 6 月 17 日起至本公司第十四屆董事會任期屆滿之日止。

職稱	姓名	主要經（學）歷
召集人	陳夢萍 (獨立董事)	中國文化大學會計系 當代會計師事務所會計師 台灣表面黏著科技獨立董事 安侯建業會計師事務所經理
委　員	胡首強 (獨立董事)	中國工商管理專校 台灣表面黏著科技獨立董事 均昌企業業務經理 中鴻實業總經理
委　員	張美瑗 (獨立董事)	美國俄亥俄州立大學工業及系統工程碩士 東安投資總經理 盛揚管理顧問(股)總經理 台灣表面黏著科技獨立董事 瑞軒科技董事 匯鑽科技董事

		中美矽晶製品董事 宏達國際監察人 光華投資事業部經理 中加投資投資經理
委　員	師幼華 (獨立董事)	國立臺灣海洋大學航運管理系學士 秘書 酈澤投資顧問有限公司副總經理

審計委員會出席情形

113 年度審計委員會開會 5 次，4 位委員出席情形如下：

委員姓名	應出席次數	實際出席次數	未出席或委託出席次數	出席率
陳夢萍	5	5	0	100%
胡首強	5	5	0	100%
張美瑗	5	5	0	100%
師幼華	5	5	0	100%

審計委員會開會資訊

本公司審計委員會最近一年開會決議結果與公司對審計委員會意見之處理如下：

審計委員會開會日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.12	1. 112 年度之個體財務報告暨合併財務報告案。 2. 112 年度營業報告書案。 3. 112 年度盈餘分派案。 4. 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 本公司委任簽證會計師及定期評估簽證會計師獨立性之情形。 6. 子公司 Taiwan Surface Mounting Technology (U.S.A.) Co., Ltd.增資案。 7. 核備台表科技(蘇州)電子有限公司盈餘分派案。 8. 討論峻凌有限公司 2023 年盈餘分派案。	委員會全體委員同意通過	提報董事會由全體出席董事同意通過

	9. 核備本公司及峻凌電子(咸陽)有限公司從事衍生性金融商品交易情形案。		
113.04.29	1. 本公司 113 年度第一季合併財務報表案。 2. 核備子公司峻泓光電股份有限公司減資彌補虧損案。 3. 本公司考量集團營運需求，調整集團投資架構，擬處分 TSMT Vietnam Co., Ltd.股權案。	委員會全體委員同意通過	提報董事會由全體出席董事同意通過
113.08.09	1. 本公司超過正常授信期間三個月之應收帳款、其他應收款是否屬資金貸與之情形。 2. 本公司 113 年度第二季合併財務報表案。 3. 核備本公司從事衍生性金融商品交易情形案。	委員會全體委員同意通過	提報董事會由全體出席董事同意通過
113.10.29	1. 本公司 113 年度第三季合併財務報表案。 2. 擬修訂「內部控制制度」案。 3. TSMT Technology (India) Pvt. Ltd.擴充二期廠房資本支出案。 4. 本公司為直接持股 100%之子公司 TSMT Technology (Singapore) Pte. Ltd.背書保證案。 5. 峻凌電子(寧波)有限公司盈餘分派案。 6. 核備重要子公司盈餘分派案。 7. 核備峻凌電子(咸陽)有限公司取得土地使用權及租地委建廠房案。 8. 核備本公司從事衍生性金融商品交易情形案。	委員會全體委員同意通過	提報董事會由全體出席董事同意通過
113.12.27	1. 擬訂定本公司 114 年度內部稽核計畫案。 2. TSMT Technology (Singapore) Pte. Ltd. 擬資金貸與子公司 TSMT Vietnam Co., Ltd.案。	委員會全體委員同意通過	提報董事會由全體出席董事同意通過

	3. 峻凌電子(廈門)有限公司盈餘分派案。 4. 峻凌電子(蘇州)有限公司盈餘分派案。 5. 擬修正峻凌電子(寧波)有限公司盈餘分派案的金額。 6. 核備本公司及峻凌有限公司從事衍生性金融商品交易情形案。		