

## 審計委員會運作情形資訊

本公司於 2014 年依證券交易法及股東常會決議，設置審計委員會，並由董事會訂定「審計委員會組織規程」，維持更健全的決策及執行組織，持續提高公司經營效率並以實際行動落實公司治理。京元電子審計委員會至少每季召開一次，在公司營運治理各面向及企業營運發展發揮監督效用，以落實公司治理、健全監督功能及強化管理機制，使審計委員亦能夠協助投資人確保公司在公司治理及資訊透明等方面的可信度，以保障股東權益。

審計委員會運作情形資訊：

民國 109 年度審計委員會開會 5 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)	備註
獨立董事	許惠春	5	0	100.00	連任 召集人及主席
獨立董事	黃達業	5	0	100.00	連任
獨立董事	王修銘	3	0	100.00	新任
獨立董事	楊憲村	2	0	100.00	舊任

審計委員會之年度工作重點及職權：

本公司審計委員會由 3 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)任及其獨立性與績效。
- 3.公司內部控制之有效實施。
- 4.公司遵循相關法令及規則。
- 5.公司存在或潛在風險之管控。
- 6.公司依企業併購法進行併購事項。

審計委員會之職權事項如下：

- 1.依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.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。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 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.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 11.審核公司之併購事項。

12.其他公司或主管機關規定之重大事項。

董事會 日期及期別	議案內容	審計委員會決議結果及公司對 審計委員會意見之處理
第 13 屆第 20 次 109/03/13	1.民國 108 年度內部控制制度 聲明書 2.修訂「內部控制制度」及「內 部稽核實施細則」 3.評估簽證會計師獨立性及適 任性 4.民國 108 年度個體財務報表 暨合併財務報表 5.民國 108 年度營業報告書 6.民國 108 年度盈餘分派案	審計委員會出席委員全體無異 議通過且經董事會全體出席董 事無異議通過
第 13 屆第 21 次 109/05/08	1.為子公司蘇州震坤科技有限 公司提供背書保證案 2.修訂「內部控制制度」及「內 部稽核實施細則」	審計委員會出席委員全體無異 議通過且經董事會全體出席董 事無異議通過
第 14 屆第 3 次 109/08/07	1.為子公司蘇州震坤科技有限 公司提供背書保證案 2.修訂「內部控制制度」及「內 部稽核實施細則」	審計委員會出席委員全體無異 議通過且經董事會全體出席董 事無異議通過
第 14 屆第 4 次 109/10/30	1.為子公司蘇州震坤科技有限 公司提供背書保證案 2.修訂「內部控制制度」及「內 部稽核實施細則」 3.民國 110 年度稽核計畫 4.民國 109 年度簽證會計師公 費案 5.取得不動產案	審計委員會出席委員全體無異 議通過且經董事會全體出席董 事無異議通過