

耀勝電子股份有限公司

審計委員會及薪酬委員會成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形

一、本公司審計委員會及薪酬委員會，皆由全體獨立董事組成，成員專業資格及經驗如下：

成員	專業資格	經驗
獨立董事 吳雅惠	畢業於政治大學會計系學士，具中華民國會計師資格，為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會召集人。 具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，專精於財務管理、企管專業領域。	現任傑欣會計師事務所會計師 擔任其他職位： ◆ 竹鈞會計師事務所會計師 ◆ 尚志精密化學(股)獨立董事 ◆ 寶隆國際(股)董事、獨立董事 ◆ 宇峻奧汀科技(股)監察人、獨立董事
獨立董事 韓清政	畢業於十信商職。 具商務、法務、財務或公司業務所需之工作經驗，專精於財務管理、企管、生產製造專業領域。	現任昆山大偉印刷科技有限公司董事長兼總經理
獨立董事 曾俊彥	畢業於南亞工專化工科系。 具商務、法務、財務或公司業務所需之工作經驗，專精於財務管理、企管、生產製造專業領域。	現任耀景科技(股)總經理

二、審計委員會及薪酬委員會，年度工作重點及運作情形如下：

(一)審計委員會之職權事項如下：

- ✓ 依證交法第十四條之一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。
- ✓ 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ✓ 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。
- ✓ 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(二)本公司 113 年度審計委員會運作情形：

1. 113 年度審計委員會開會 9 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	吳雅惠	9	0	100.00%	召集人
獨立董事	韓清政	8	1	88.89%	
獨立董事	曾俊彥	8	1	88.89%	

2. 審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或建議	決議結果	公司對意見之處理
113.03.08 (第二屆第 8 次會議)	112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	112 年度營業報告書、個體及合併財務報表案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「董事會議事規範」	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「審計委員會組織規程」	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「股東會議事規則」	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司增加投資 Theresa Institute Co., Ltd. 案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.04.26 (第二屆第 9 次會議)	擬於桃園市觀音區取得自建廠房土地	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司 113 年財務報告書查核簽證會計師審計公費報酬案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司為子公司軒銘科技股份有限公司背書保證案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.05.10 (第二屆第 10 次會議)	113 年第一季合併財務報表案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無

	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司投資軒銘科技股份有限公司案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.06.21 (第二屆第11次會議)	本公司資金貸與子公司軒銘科技股份有限公司案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.08.07 (第二屆第12次會議)	113年第二季合併財務報表案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.10.30 (第二屆第13次會議)	以增資發行新股受讓股份案	註1	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	註2
113.11.11 (第二屆第14次會議)	113年第三季合併財務報表案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司為子公司軒銘科技股份有限公司背書保證案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股一一三年度第三季發行新股增資基準日	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.11.22 (第二屆第15次會議)	修訂本公司「內部稽核實施細則」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「董事會議事辦法」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	修訂本公司「內控制度處理準則」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	新增本公司「永續發展實務守則」案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
113.12.30 (第二屆第16次會議)	本公司擬取得新北市汐止區新台五路一段93號11樓，廠辦使用權資產案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司於公開市場投資「強生化學製藥廠股份有限公司」有價證券	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	本公司投資Theresa Institute Co., Ltd. (以下稱Theresa公司)股權案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無

			日董事會討論	
	本公司為子公司軒銘科技股份有限公司背書保證案	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無
	擬變更發言人、代理發言人、財務主管、會計主管	無	全體出席委員無異議照案通過，提同日董事會討論	無

註1：獨立董事請公司說明換股比例之合理性。

註2：公司對審計委員會意見之處理(摘要說明)：為確保本次換股比例的公平合理，公司委託了漢鼎國際資產評價股份有限公司，針對耀勝電子及強生製藥的普通股進行了專業評估，勤美聯合會計師事務所也就該評估結果，出具了合理性意見書，建議的合理換股比率範圍為1.36至1.62股。公司目前與強生公司股東協商的換股比例為1:1.4，位於合理換股比率範圍內，符合獨立專家的建議，本次交換之重點在保障雙方股東的權益及公平性，計算與衡量的過程，已充分兼顧市場標準及專家意見。

(三)薪資報酬委員會之職責範圍如下：

- ✓ 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- ✓ 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- ✓ 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(四)本公司113年度薪資報酬委員會運作情形：

1.113年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

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	吳雅惠	5	0	100.00%
委員	韓清政	4	1	80.00%
委員	曾俊彥	5	0	100.00%

2. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：113年度無此情事發生。
3. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：113年度無此情事發生。