

## 112 年廣明光電股份有限公司

### 功能性委員會成員與議事

#### 『審計委員會』

本公司依據證券交易法相關規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本公司審計委員會職權事項、組織規程及其他應遵循事項，依相關法令及本公司規章之規定辦理。

本委員會之職權如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、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埋程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、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。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

第三屆 審計委員會成員介紹：

職稱	姓名	學歷	專業背景
獨立董事	王關生	美國麻省理工學院 企管碩士	1.聯合管理顧問(股)公司 董事長 2.崑鼎投資控股(股)公司 董事長 3.廣明光電(股)公司 獨立董事
獨立董事	蔡有智	Stanford University 機械工程學系博士	1.達盈管理顧問(股)公司 董事 2.廣明光電(股)公司 獨立董事
獨立董事	陳彥豪	台灣大學 商學研究所博士	1.台灣大學管理學院 Global MBA 兼任助理教授 2.惟新顧問股份有限公司 董事長 3.廣明光電(股)公司、千附精密(股)公司、愛爾達科技(股)公司 獨立董事

審計委員會運作情形資訊：

112 年度審計委員會開會共 6 次，獨立董事出席情形如下：

◎：親自出席；☆：委託出席；\*：未出席

職稱	姓名	2/23	3/15	5/05	7/31	10/31	12/15	備註
獨立董事	王關生	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	蔡有智	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	陳彥豪	◎	◎	◎	◎	◎	◎	

審計委員會	議案內容及後續處理	反對或保留意見
第二屆 第 16 次 112.02.23	1. 本公司 111 年度營業報告書及財務報表案。	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		
第二屆 第 17 次 112.03.15	1. 本公司 111 年度盈餘分派案 2. 擬訂定 111 年度現金股利發放案 3. 本公司資本公積發放現金案	無

審計委員會	議案內容及後續處理	反對或保留意見
第二屆 第 17 次 112.03.15	4. 本公司 111 年度之「內部控制有效性之考核」暨「內部控制制度聲明書」 5. 本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形 6. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		
第二屆 第 18 次 112.05.05	1. 配合安侯建業聯合會計事務所內部調整擬更換本公司簽證會計師暨評估簽證會計師獨立性及適任性案 2. 本公司民國 112 年第 1 季合併財務報告 3. 擬改派本公司之稽核主管	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		
第三屆 第 1 次 112.07.31	1. 擬推選第三屆審計委員會之召集人。 2. 本公司民國 112 年第 2 季合併財務報告。	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		
第三屆 第 2 次 112.10.31	1. 本公司民國 112 年第 3 季合併財務報告。	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		
第三屆 第 3 次 112.12.15	1. 擬訂本公司及各子公司 112 年度內部稽核計畫。 2. 本公司簽證會計師報酬案。	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。		

### 112年獨立董事進修情形

姓名	日期	課程名稱	主辦單位	時數	總時數
王關生	05/05	虛擬世界大爆發：元宇宙與未來虛擬世界的發展	財團法人台北金融研究發展基金會	3	6
	08/02	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	社團法人中華公司治理協會	3	
蔡有智	06/02	2023 台新淨零電力高峰論壇	中華民國工商協進會	3	6
	07/04	2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	3	
陳彥豪	06/30	疑似洗錢或資恐風險趨勢與態樣案例分析	中華民國證券商業同業公會	3	6
	07/13	人才發展與企業永續	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	

### 『薪資報酬委員會』

本委員會成員由董事會決議委任之，總人數不得少於三人，其中過半數成員應為獨立董事。本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。

本委員會成員應符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討本公司董事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。
- 三、定期評估本公司董事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。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 二、董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司

短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

- 三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 五、訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明，並於股東會報告。
- 六、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。
- 前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

#### 第五屆 薪資報酬委員會介紹：

職稱	姓名	學歷	專業背景
獨立董事	王關生	美國麻省理工學院 企管碩士	1.聯合管理顧問(股)公司 董事長 2.崑鼎投資控股(股)公司 董事 3.廣明光電(股)公司 獨立董事
獨立董事	蔡有智	Stanford University 機械工程學系博士	1.達盈管理顧問(股)公司 董事 2.廣明光電(股)公司 獨立董事
獨立董事	陳彥豪	台灣大學 商學研究所博士	1.台灣大學管理學院 Global MBA 兼任助理教授 2.惟新顧問股份有限公司 董事長 3.廣明光電(股)公司、千附精密(股)公司、愛爾達科技(股)公司 獨立董事

#### 薪資報酬委員會運作情形資訊：

112 年度薪資報酬委員會開會共 3 次，委員出列席情形如下：

◎：親自出席；☆：委託出席；\*：未出席

職稱	姓名	1/16	2/23	7/31	備註
獨立董事	王關生	◎	◎	◎	
獨立董事	蔡有智	◎	◎	◎	
獨立董事	陳彥豪	◎	◎	◎	

薪酬委員會	議案內容及後續處理	反對或保留意見
第四屆 第 8 次 112.01.16	1. 討論訂定各項薪資報酬項目 2. 本公司高階經理人 111 年度年終獎金發放金額建議案 3. 本公司 112 年度高階經理人薪資結構及年度調薪案	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經薪資報酬委員會委員同意，提報董事會決議。		
第四屆 第 9 次 112.02.23	1. 本公司 111 年董事酬勞、經理人及員工酬勞總數案	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經薪資報酬委員會委員同意，提報董事會決議。		
第五屆 第 1 次 112.07.31	1. 推選薪資報酬委員會之召集人及會議主席。 2. 第九屆獨立董事津貼報酬建議案。 3. 本公司 111 年度經理人員工酬勞配發建議案	無
獨立董事意見：無。		
公司對獨立董事意見之處理：無。		
決議結果：經薪資報酬委員會委員同意，提報董事會決議。		

依本公司內評估項目如：董事及經理人發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響內部管理失當人員弊端等風險事件，並參酌董事及經理人之目標達成率、獲利營運效益貢獻度綜合考量後計算其酬金比例，提報至薪資報酬委員會討論，經薪資報酬委員會決議後提報董事會。