

| ◎2023 年度審計委員會運作情形◎ | | |
|--------------------|---|----------------------------|
| 日期 | 討論案 | 執行處理結果 |
| 2023/01/31 | 簽訂無形資產-企業資源規劃系統導入合約追認、相關程序之補正 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| 2023/03/02 | 擬提送本公司民國 111 年度之內部控制制度聲明書 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| | 本公司 111 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告 本公司 112 年度財務報表簽證會計師之委任及其獨立性及適任性評估案 本公司擬向本公司子公司光大應用材料科技(股)公司 (以下簡稱光大公司)借款案 | |
| 2023/04/14 | 本公司 111 年度盈餘分配案 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| | 解除本公司第十屆董事競業行為限制案 | |
| 2023/04/25 | 本公司擬處分轉投資台灣精材股份有限公司股權案 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| 2023/05/04 | 本公司 112 年第一季合併財務報告案 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| 2023/05/30 | 推舉本公司審計委員會之召集人及會議主席 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| 2023/08/04 | 本公司 112 年第二季合併財務報告案 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| | 簽訂設備棟電力增設工程合約、追加消防工程系統合約及塑成中心 1F HIP 電力改善、製程冷卻水工程合約 | |
| | 112 年 H2 關係人交易-日常維修、緊急維修額度 | |
| 2023/11/06 | 擬提送本公司 113 年度內部稽核計畫 | 經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會 |
| | 本公司 112 年第三季合併財務報告案 | |
| | 本公司擬向本公司子公司 SOLARIC APPLIED MATERIAL TECHNOLOGY (CAYMAN) CORP.(以下簡稱升洋開曼公司)借款追認案 | |

| ◎公司獨立董事與內部稽核主管溝通情形◎ | | |
|---|---|----------------------------------|
| 一、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，內部稽核主管向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括業務稽核執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核之查核重大檢查意見及其改善辦理情形等；遇重大異常事項時得隨時召集會議。 | | |
| 二、獨立董事與稽核主管溝通情形摘要： | | |
| 審計委員會日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
| 2023/03/02 | 1.2022 年第 4 季稽核業務執行情形報告。 2.內部控制有效性之議案。 | 稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。 |
| 2023/05/04 | 2023 年第 1 季稽核業務執行情形報告。 | 稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。 |
| 2023/08/04 | 2023 年第 2 季稽核業務執行情形報告。 | 稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。 |
| 2023/11/06 | 2023 年第 3 季稽核業務執行情形報告。 | 稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。 |
| 2023/11/06 獨董與稽核單位 座談 | 稽核室組織及業務報告及訪談。 | 稽核主管就稽核組織及業務進行說明並就獨董所提問題進行討論與溝通。 |

| ◎公司獨立董事與會計主管溝通情形◎ | | |
|--|---------------------------|---|
| 一、本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每年至少四次就本公司及海內外子公司之財務狀況及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。 | | |
| 二、獨立董事與會計主管溝通情形摘要： | | |
| 審計委員會日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
| 2023/03/02 | 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告 | 會計師就 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通 |
| 2023/05/04 | 112 年第 1 季合併財務報告 | 會計師就 112 年第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通 |
| 2023/08/04 | 112 年第 2 季合併財務報告 | 會計師就 112 年第 2 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通 |
| 2023/11/06 | 112 年第 3 季合併財務報告 | 會計師就 112 年第 3 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通 |