最近(112)年度審計委員會開會 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	楊建國	4	0	100	
獨立董事	陳添福	4	0	100	
獨立董事	賴俊豪	4	0	100	

112 年審計委員會重要決議

序號	屆次	時間	相關議程
1	第二屆 第九次	112.03.08	1. 通過民國一一一年度之營業報告書及財務報表。 2. 通過民國一一一年度盈餘分配。 3. 通過經由本公司境外子公司 Everest Peaks Technology Corporation (B.V.I.) 轉投資設立歐洲新子公司之投資。 4. 通過有關變相資金融通是否須列為資金貸與他人公告之評估。 5. 通過出具本公司民國一一一年度「內部控制制度聲明書」。 6. 通過配合會計師事務所內部調整更換簽證會計師。 7. 通過簽證會計師獨立性及適任性評估。 8. 通過民國一一二年度簽證會計師酬金。 9. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業得提供本公司及子公司非確信服務(Non-Assurance service)。
2	第二屆 第十次	112.05.02	1. 通過民國一一二年第一季財務報表。 2. 通過修訂民國一一二年度營運計畫 3. 通過有關變相資金融通是否須列為資金貸與他人公告之評估。 4. 通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」。
3	第二屆 第十一次	112.08.08	1. 通過民國一一二年上半年度財務報表。 2. 通過有關變相資金融通是否須列為資金貸與他人公告之評估。 3. 通過解散清算 BVI 子公司 Everest Peaks Technology Corporation。 4. 通過修訂設立歐洲子公司之投資。

序號	屆次	時間	相關議程
			5. 通過修訂「董事會績效評估辦法」及「財務報表編製流程管理作業辦法」。 6. 通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」。
4	第二屆 第十二次	112.10.26	1. 通過民國一一二年第三季財務報。 2. 通過有關變相資金融通是否須列為資金貸與他人公告之評估。 3. 通過民國 113 年度營運計畫。 4. 通過民國 113 年度稽核計畫。 5. 通過修訂重要子公司 Andes Technology USA Corporation 內部控制制度。