

2023年度審計委員會

成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形

1. 專業資格與經驗

簡歷 獨立董事	專業資格與經驗
林曉民	*畢業於臺灣大學管理學院商學研究所，現任臺灣票券金融(股)公司董事長，以及兼任科誠(股)公司獨立董事，為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員。林曉民董事為商學背景出身，服務於票券金融相關行業數十年，現為票券金融行業之董事長、董事等職務，擅長於票券業務、財務金融、財務規劃、資本運作、產業分析、策略規劃等領域。林曉民董事「符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條之獨立董事應取得之專業資格規定，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。林曉民董事具備公司治理、企業營運、經營管理、市場行銷、財務金融、會計與財務分析、產業洞察等能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及在經營管理、財務金融等規劃與運作提供公司專業的諮詢與建議，助於提升本公司董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 *林曉民董事未有公司法第30條各款情事。 *林曉民董事服務於票券金融相關行業數十年，現為票券金融行業之董事長、董事等職務，對於財務金融、產業分析、策略規劃等領域，且具有會計及財務分析能力、危機處理能力、領導能力及決策能力等。
吳宗寶	*畢業於臺灣大學國際企業管理研究所，現任南京資訊(股)公司董事長，以及兼任臺灣中油(股)公司董事及長榮航空(股)公司獨立董事，為本公司薪資報酬委員會委員召集人及審計委員會委員。吳宗寶董事現為資訊行業之董事長，對於創新科技產品，領先的研發技術及生產管理等有其前瞻性遠見，能運用靈活的經營策略及商業模式，在工業電腦、智慧零售、醫療與航太電子領域以及IIoT（工業物聯網）與AIoT（人工智慧物聯網）應用等擁有豐富的經驗，專攻於企業管理、財務金融、產業分析、策略規劃等領域，且具有會計及財務分析能力、危機處理能力、科技應用洞察力、領導能力及決策能力等。吳宗寶董事「符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條之獨立董事應取得之專業資格規定，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。吳宗寶董事其在公司經營、智能資通訊運用、品質管理、商業規劃、財務分析等方面擁有豐富經驗，本公司希望能借重其在科技產業之管理服務經驗及視野，能適時提供經營與管理之多元意見，讓本公司在經營管理策略之思維上能更具多元化之面向，進以提升董事會及審計委員會監督及管理品質。 *吳宗寶董事未有公司法第30條各款情事。
王怡鈞	*畢業於臺北科技大學電機工程計算機組博士，現任臺北科技大學電資學院人工智慧與大數據EMBA專班兼任教授，以及兼任沅聖科技(股)公司獨立董事，為本公司審計委員會委員。王怡鈞董事實務經驗、資訊管理及學術能力兼備，王怡鈞董事「符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條之獨立董事應取得之專業資格規定，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，且有五年以上商務或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上工作經驗。王怡鈞董事精通於人工智慧、雲端、物聯網及大數據分析...等科技領域，擁有豐富的專業知識，致力於相關領域人

	才的培育與專業經驗的傳承，對於公司經營管理及業務發展提供適時且專業的指導與建言以及提供寶貴意見。王怡鈞董事並於民國112年取得台灣永續能源研究基金會「企業永續管理師」證照，本公司借重其在專業科技產業領域管理專長，期以提升董事會公司治理管理品質、審計委員會監督功能及落實推動永續經營發展。 *王怡鈞董事未有公司法第30條各款情事。
趙榮祥(註3)	*畢業於臺灣大學管理學院商學研究所，現任台灣永光化學(股)公司董事，以及兼任華景電通(股)公司獨立董事，為本公司審計委員會委員及薪資報酬委員會委員。趙榮祥董事為商學背景出身，於台塑勝高服務數十年，曾擔任台塑勝高科技(股)公司副總經理、顧問及公司治理主管，擅長於財務金融、財務規劃、資本運作、產業分析、策略規劃及公司治理等領域。趙榮祥董事「符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第2條之獨立董事應取得之專業資格規定，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。趙榮祥董事具備公司治理、企業營運、經營管理、市場行銷、財務金融、會計與財務分析、產業洞察等能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及在經營管理、財務金融等規劃與運作提供公司專業的諮詢與建議，助於提升本公司董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 *趙榮祥董事未有公司法第30條各款情事。

2. 工作重點

本公司審計委員會係由 4 名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，以提升公司治理效能，並與會計師及內部稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

2023 年審計委員會共召開 9 次會議，本委員會審議之工作重點事項如下：(請參閱年報34頁)

- 1.財務報表及年度財務預測。
- 2.內部控制制度有效性及稽核計畫。
- 3.資金貸與、背書或提供保證。
- 4.重大之取得或處分資產交易。
- 5.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 6.簽證會計師之委任與報酬。
- 7.簽證會計師之資歷及獨立性評估。
- 8.其他依證交法、審計委員會組織規程及主

3.審計委員會運作情形 (請參閱年報第57~59頁，證交法第14-5條所列事項)

日期	重要決議事項	審計委員會決議結果	委員意見	公司對審計委員會意見之處理
112/02/16	1.通過本公司民國一一一年度合併財務報告及個體財務報告案。 2.通過本公司民國一一一年度盈餘分派案。 3.通過本公司民國一一一年度內部控制聲明書案。 4.通過本公司民國一一一年度營業報告書案。 5.通過修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 6.通過本公司評估民國一一一年度第四季逾期款項非屬資金貸與性質案。 7.通過委任資誠聯合會計師事務所王崧澤、林鈞堯會計師擔任本公司財務報告查核工作案。 8.通過本公司民國一一二年度簽證會計師及所屬聯合會計師事務所之獨立性審查案。 9.通過預先核准簽證會計師事務所及關係企業向本公司及母公司、子公司提供非確信服務案。 10.通過本公司民國 112 年度及 113 年度會計師報酬案。 11.通過本公司對子公司 Marketch International Corporation USA 提供銀行融資額度保證案。 12.通過本公司已發行之國內第四次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/03/17	1.通過本公司對子公司上海吉威電子系統工程有限公司提供銀行融資額度保證案。 2.通過本公司調整並展延對德昌營造股份有限公司之工程保證案。 3.通過本公司發行國內第五次無擔保可轉換公司債案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/05/08	1.通過本公司民國一一二年度第一季合併財務報告案。 2.通過本公司評估民國一一二年度第一季逾期款項非屬資金貸與性質案。 3.通過本公司銀行融資額度案。 4.通過本公司對子公司上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司提供銀行融資額度保證案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/06/09	1.通過本公司銀行融資額度案。 2.通過本公司對子公司上海吉威電子系統工程有限公司、華友化工國際貿易（上海）有限公司及 Marketch Integrated Pte. Ltd.提供銀行融資額度保證案。 3.通過訂定現金股利配息基準日案。 4.通過修訂本公司內部控制制度「薪工循環」之「考勤管理作業」案。 5.通過本公司已發行之國內第四次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/07/03	1.通過本公司銀行融資額度案。 2.通過本公司對子公司無錫啟華電子科技有限公司提供銀行融資額度保證案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/08/02	1.通過本公司民國一一二年度第二季合併財務報告案。 2.通過本公司評估民國一一二年度第二季逾期款項非屬資金貸與性質案。 3.通過本公司銀行融資額度案。 4.通過本公司對子公司 Marketch Integrated Pte. Ltd.及上海茂華電子工程技術有限公司提供合約連帶保證案。 5.通過本公司對子公司無錫啟華電子科技有限公司、華友化工國際貿易（上海）有限公司及宜眾資訊股份有限公司提供銀行融資額度保證案。 6.通過本公司對子公司 Marketch International Corporation USA 資金貸與案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

日期	重要決議事項	審計委員會 決議結果	委員意見	公司對審計 委員會意見 之處理
112/10/04	1.通過修訂本公司「關係人交易作業管理辦法」案。 2.通過修訂本公司「預算管理辦法」案。 3.通過本公司銀行融資額度案。 4.通過本公司對子公司 Marketech International Corporation USA 資金貸與案。 5.通過本公司調整對子公司 Marketech International Corporation USA 之保證金額案。 6.通過本公司調整對子公司宜眾資訊股份有限公司之保證金額案。 7.通過本公司向南科管理局承租南科三期土地案。 8.通過本公司已發行之國內第四次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/11/01	1.通過本公司民國一一二年度第三季合併財務報告案。 2.通過本公司評估民國一一二年度第三季逾期款項非屬資金貸與性質案。 3.通過本公司民國一一三年度稽核計劃案。 4.通過本公司對子公司 MIC-TECH VIET NAM CO., LTD 及 Marketech International Sdn. Bhd.提供銀行融資額度保證案。 5.通過本公司展延對德昌營造股份有限公司之工程履約保證案。 6.通過本公司對子公司 Marketech International Corporation USA 提供連帶保證案。 7.通過本公司新建南科六廠案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
112/12/29	1.通過本公司銀行融資額度案。 2.通過本公司對子公司上海吉威電子系統工程有限公司及華友化工國際貿易（上海）有限公司提供銀行融資額度保證案。 3.通過本公司對子公司 Marketech International Corporation USA 資金貸與案。 4.通過本公司已發行之國內第四次及第五次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。 5.通過本公司民國一一三年度合併財務預算案。 6.通過修訂本公司「資訊揭露暨內線交易防範作業程序」案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。