

# 2025 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

獨立董事	林曉民	<p>*畢業於臺灣大學管理學院商學研究所，曾任臺灣票券金融(股)公司董事長，目前兼任科誠(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，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。</p> <p>*林曉民董事未有公司法第 30 條各款情事。</p> <p>*林曉民董事曾任臺灣票券金融(股)公司董事長，服務於票券金融相關行業數十年，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。</p>
獨立董事	吳宗寶	<p>*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，進而提升董事會及審計委員會監督及管理品質。</p> <p>*吳宗寶董事未有公司法第 30 條各款情事。</p>
獨立董事	趙榮祥	<p>*畢業於臺灣大學管理學院商學研究所，曾任台灣永光化學(股)公司董事，目前兼任華景電通(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。</p> <p>*趙榮祥董事未有公司法第 30 條各款情事。</p>
獨立董事	葉銀華	<p>*畢業於臺灣大學商學博士，曾任行政院金融監督管理委員會專任委員、台灣大學財金系兼任教授、元大金控獨立董事、中華公司治理協會副理事長，目前為國立陽明交通大學資訊管理與財務金融系教授，為本公司審計委員會委員。葉銀華董事為商學背景出身，建構第一套台灣公司治理評等系統並獲得台灣大型公共基金與投顧的財務支持，亦經常受邀公司治理議題之演講。葉銀華董事擅長於財務金融、財務規劃、資本運作、產業分析、策略規劃及公司治理等領域。「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。葉銀華董事具備公司治理、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。</p> <p>*葉銀華董事未有公司法第 30 條各款情事。</p>

### 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。

2025 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：

- 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

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
114/02/24	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.通過本公司民國一一三年度合併財務報告及個體財務報告案。</li> <li>2.通過本公司評估民國一一三年度第四季逾期款項非屬資金貸與性質案。</li> <li>3.出具臺灣銀行「歡迎台商回台投資專案貸款」承諾書案。</li> <li>4.通過本公司銀行融資額度案。</li> <li>5.通過本公司因承攬工程，依合約規定，對大同股份有限公司提供保證案。</li> <li>6.通過本公司對子公司 Marketech International Corporation USA、及 Marketech International Corp. Japan 提供銀行融資額度保證案。。</li> <li>7.通過本公司對子公司 Marketech Integrated Pte. Ltd. 資金貸與案。</li> <li>8.通過本公司民國一一四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。</li> <li>9.通過本公司民國 114 年度及 115 年度會計師報酬案。</li> <li>10.通過本公司已發行之國內第五次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。</li> <li>11.通過本公司民國一一三年度盈餘分派案。</li> <li>12.通過本公司民國一一三年度內部控制聲明書案。</li> <li>13.通過本公司民國一一三年度營業報告書案。</li> <li>14.通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>15.通過修訂本公司內控制度「薪工循環」案。</li> </ol>	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。
114/05/06	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.通過本公司民國一一四年度第一季合併財務報告案。</li> <li>2.通過本公司評估民國一一四年度第一季逾期款項非屬資金貸與性質案。</li> <li>3.通過本公司銀行融資額度案。</li> </ol>	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。

	<p>4.通過本公司對子公司 Marketech International Corporation USA、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。</p> <p>5.通過對德昌營造股份有限公司之展延履約保證案。</p> <p>6.通過許可委託簽證會計師、其事務所及事務所關係企業(PwC)辦理本公司組織架構調整諮詢顧問服務中屬於法律及對大陸投資許可及報備申請之非確信服務。</p> <p>7.通過變更本公司財務主管及會計主管案。</p>			
114/05/28	推選本公司第四屆審計委員會召集人案。	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。
114/06/06	<p>1.通過訂定現金股利配息基準日案。</p> <p>2.通過本公司轉投資之子公司「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」、「Marketech Integrated Pte. Ltd.」及「Marketech International Corporation USA」提供銀行融資額度保證案。</p>	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。
114/07/14	<p>1.通過本公司已發行之國內第五次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。</p> <p>2.通過委任資誠聯合會計師事務所謝瑋莉會計師、王菘澤會計師擔任本公司財務報告查核簽證工作。</p> <p>3.通過展延對德昌營造股份有限公司提供之履約保證案。</p>	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。
114/08/11	<p>1.通過本公司民國一一四年度第二季合併財務報告案。</p> <p>2.通過本公司評估民國 114 年度第二季逾期款項非屬資金貸與性質案。</p> <p>3.通過本公司銀行融資額度案。</p> <p>4.通過本公司轉投資之子公司「無錫啟華電子科技有限公司」、「上海吉威電子系統工程有限公司」及「宜眾資訊股份有限公司」提供銀行融資額度保證案。</p> <p>5.通過本公司已發行之國內第五次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。</p>	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。
114/10/16	<p>1.檢視符合實務運作的內部管理規範及授權機制案。</p> <p>2.檢視內控有效性，並研擬改善措施案。</p> <p>3.強化內部控制與內部稽核制度的發展方向案。</p>	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。
114/11/05	1.通過本公司民國一一四年度第三季合併財務報告案。	主席徵詢全體出席委員	無反對或保留意見	提交董事會討論並經全

	<p>2.通過本公司評估民國 114 年度第三季逾期款項非屬資金貸與性質案。</p> <p>3.通過本公司轉投資之子公司「Marketech International Corp. Japan」及「MIC-TECH VIET NAM CO., LTD」提供銀行融資額度保證案。</p> <p>4.通過解除本公司對轉投資之子公司「華友化工國際貿易（上海）有限公司」、「上海吉威電子系統工程有限公司」及「Marketech International Corp. Japan」之背書保證額案。</p> <p>5.通過更新本公司預先核准資誠聯合會計師事務所及其關係企業「非確信服務預先核准清單」。</p>	無異議照案通過。	見。	體出席董事同意通過。
114/12/23	<p>1.通過本公司轉投資之子公司「MARKETECH CO., LTD」提供銀行融資額度保證案。。</p> <p>2.通過解除本公司對轉投資之子公司「MARKETECH INTERGRATED PTE. LTD.」之背書保證額度案。</p> <p>3.通過本公司對德昌營造股份有限公司提供之保固保證案。</p> <p>4.通過本公司民國 115 年度合併預算案。</p> <p>5.通過民國 115 年度稽核計劃案。</p> <p>6.通過本公司已發行之國內第五次無擔保可轉換公司債行使轉換普通股發行新股案。</p> <p>7.通過更新本公司預先核准資誠聯合會計師事務所及其關係企業「非確信服務預先核准清單」。</p>	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。