

# 114 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

### 一、成員專業資格與經歷

姓名 條件	專業資格與經驗
獨立董事 沈大白	<p>沈大白獨立董事畢業於美國杜蘭大學財務經濟博士，現為東吳大學會計系教授亦兼任學校 ESG 永續發展研究中心主任。</p> <p>沈大白獨立董事專精於會計研究、財務金融、風險評估管理，曾擔任信評協會秘書長、券商公會風險管理諮詢委員、金融研訓院風險管理業務顧問、會計研究發展基金會財務會計準則制定委員及其評價準則委員等。</p> <p>沈大白獨立董事具備風險管理、會計、財務金融及 ESG 等專業資歷與經歷。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>
獨立董事 方至民	<p>方至民獨立董事畢業於美國馬里蘭大學策略管理博士，現為國立中山大學教授。</p> <p>方至民獨立董事專精於企業營運管理、品牌策略管理，曾擔任經濟部科專審查委員、創新研究獎召集人計畫、遴選委員等，以及中國生產力中心研究發展處處長等。</p> <p>方至民獨立董事具備營運管理及品牌策略專業經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>
獨立董事 謝明宏	<p>謝明宏獨立董事畢業於國立台北大學企業管理學系博士，現為實踐大學管理學院教授。</p> <p>謝明宏獨立董事專精於創意管理、創意產業研究及其市場分析與行銷等，曾擔任中國科技大學會計系副教授及埃森哲股份有限公司會計系統分析師。</p> <p>謝明宏獨立董事具備企業管理、創意行銷、決策分析及 ESG 之專業經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>
獨立董事 孫欣	<p>孫欣獨立董事畢業於美國波士頓大學金融法律碩士，擁有台灣及美國律師資格，現為創拓國際法律事務所合夥律師。</p> <p>孫欣獨立董事專精跨境併購、私募股權基金與創投及金融機構法令遵循等相關領域之法律諮詢，曾擔任安侯建業聯合會計師事務所稅務投資部資深顧問及中華開發金控兼中華開發工業銀行法務處協理等。</p> <p>孫欣獨立董事為金融法遵、新創法律、跨境法律及其相關風險等法律專家。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>

### 二、年度工作重點

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。

114 年度審計委員會會議，重要審議事項包含如下：

- (一)各季財務報告。
- (二)年度營業報告書、財務報表及盈餘分配。
- (三)簽證會計師之審計品質指標(AQI)評估及委任、獨立性及委任公費。
- (四)內控制度修訂。
- (五)年度稽核計畫。
- (六)內部控制制度聲明書。
- (七)預先核准非確信服務政策。
- (八)會計主管及稽核主管之委任。
- (九)取得或處分資產處理程序修訂。
- (十)衍生性金融商品交易。
- (十一)發行無擔保可轉換公司債。
- (十二)聯合授信案。

### 三、運作情形

(一)114 年度審計委員會開會共 5 次(A)，委員出席席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率%((B/A))	備 註
獨立董事 (召集人)	沈大白	5	0	100%	-
獨立董事	方至民	5	0	100%	-
獨立董事	謝明宏	5	0	100%	-
獨立董事	孫欣	4	1	80%	-

(二)114 年度審計委員會開會情形：

屆次 開會日期	議案內容	決議結果	獨立董事反 對意見、保 留意見或重 大建議項目 內容	公司對審 計委員會 意見之處 理
114 年 第一次 114/02/26	1. 本公司 113 年度財務報表及營業報告書案。 2. 本公司 113 年度盈餘分配案 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估暨委任報酬案。 4. 擬制定本公司「預先核准非確信服務政策」案。 5. 本公司 114 年提升企業價值計畫案。 6. 本公司從事避險性衍生性金融	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過

	<p>商品一遠期外匯交易案。</p> <p>7. 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書案。</p> <p>8. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>9. 本公司稽核主管異動案。</p> <p>10. 本公司會計主管異動案。</p>			
114 年 第二次 114/05/09	<p>1. 本公司 114 年第一季合併財務報表案。</p> <p>2. 擬調整本公司高雄環球廠機電工程預算案。</p> <p>3. 修訂本公司內部控制相關政策與程序案。</p> <p>4. 本公司擬發行國內第一次及第二次無擔保轉換公司債案。</p>	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
114 年 第三次 114/08/07	<p>1. 本公司 114 年第二季合併財務報表案。</p> <p>2. 擬調整本公司高雄環球廠營造及機電工程預算案。</p> <p>3. 本公司從事避險性衍生性金融商品一遠期外匯交易案。</p> <p>4. 本公司 114 年度限制員工權利新股分配予非具董事或經理人身份之員工案。</p>	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
114 年 第四次 114/11/13	<p>1. 本公司 114 年第三季合併財務報表案。</p> <p>2. 本公司為償還既有金融負債、發行商業本票保證暨充實中期營運資金，擬向以第一商業銀行股份有限公司擔任統籌主辦銀行暨管理銀行之聯合授信銀行團，申請不逾新臺幣 14.4 億元整之聯合授信案。</p> <p>3. 本公司稽核主管異動案。</p>	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
114 年 第五次 114/12/24	<p>1. 本公司 115 年度營運計畫暨財務預算案。</p> <p>2. 本公司 115 年度稽核計畫案。</p>	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過