

113 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

條件 姓名	專業資格與經驗
獨立董事 沈大白	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。 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。 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。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 方至民	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。 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。 方至民獨立董事具備營運管理及品牌策略專業經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 謝明宏	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。 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。 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。 未有公司法第 30 條各款情事。
獨立董事 孫欣	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。 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。 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。 未有公司法第 30 條各款情事。

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。

113 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)內部控制制度有效性考核。
- (七)訂定本公司「風險管理政策及程序」，督導風險管理。
- (八)現金增資私募普通股案。
- (九)初次上櫃現金增資發行普通股，供上櫃前公開承銷。
- (十)公司財務報告編製能力說明評估表暨會計師對公司財務報告編製能力說明及建議。

三、運作情形

(一)113 年度審計委員會開會共 7 次(A)，委員出席情形如下：

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	7	0	100%	-
獨立董事	方至民	6	1	86%	-
獨立董事	謝明宏	7	0	100%	-
獨立董事	孫欣	5	2	71%	-

(二)113 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
113 年 第一次 113/03/15	1.公司 112 年度財務報告及營業報告書。 2.本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 3.擬訂定本公司「風險管理政策及程序」案。 4.本公司 113 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5.本公司擬辦理現金增資私募普通股案	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
113 年 第二次 113/05/10	本公司 113 年第一季合併財務報表案。	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

113 年 第三次 113/06/11	1.本公司 113 年度第三季及第四季財務預測案 2.本公司申請上櫃用之「內部控制制度聲明書」案 3.本公司「公司財務報告編製能力說明評估表暨會計師對公司財務報告編製能力之說明及建議」案	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
113 年 第四次 113/08/09	本公司 113 年第二季合併財務報表案	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
113 年 第五次 113/10/03	擬辦理初次上櫃現金增資發行普通股，供上櫃前公開承銷案	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
113 年 第六次 113/11/08	1.本公司 113 年第三季合併財務報表案 2.擬依金融監督管理委員會規定發佈將永續資訊管理納入內部控制制度案	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
113 年 第七次 113/12/24	1.本公司 114 年度營運計畫暨財務預算案 2.本公司 114 年度稽核計畫案	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