



松翰科技股份有限公司

審計委員會運作情形

本公司審計委員會由三名獨立董事組成，目的於監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會職權及工作重點：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

現任審計委員會成員：

姓名	專業資格與經驗
蔡高忠（召集人）	主要學歷：東吳大學經濟學研究所 主要經歷：益友管理顧問(股)公司總經理
沈茂添	主要學歷：淡江大學土木工程系 主要經歷：台灣光罩(股)公司董事暨副總經理
江采琳	主要學歷：中原大學會計系 主要經歷：中華網龍(股)公司財務長



114 年度審計委員會出席情形：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	蔡高忠	5	0	100%	-
委員	沈茂添	5	0	100%	-
委員	江采琳	5	0	100%	-

114 年度審計委員會運作情形：

期別	日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第五次	114.2.27	1. 113 年度營業報告書及財務報表 2. 修訂「對外背書保證辦法」及內部控制制度 3. 訂定基層員工範圍 4. 預先核准非確信服務政策之一般性原則 5. 113 年度內部控制制度聲明書	全體出席委員 同意通過	提董事會，全體出席董事無異議照案通過
第二屆第六次	114.5.7	1. 113 年度盈餘分配 2. 114 年度會計師查核公費及獨立性評估 3. 114 年第 1 季合併財務報表	全體出席委員 同意通過	
第二屆第七次	114.8.8	1. 114 年第 2 季合併財務報表	全體出席委員 同意通過	
第二屆第八次	114.11.7	1. 114 年第 3 季合併財務報表	全體出席委員 同意通過	
第二屆第九次	114.12.19	1. 115 年度內部稽核查核計劃 2. 勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換會計師及獨立性聲明評估	全體出席委員 同意通過	

113 年度審計委員會績效評估已於 114.2.27 提報董事會：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.1.1 至 113.12.31	審計委員會之績效評估	審計委員會內部自評	審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任及內部控制
審計委員會之績效評估，其評定結果介於 4 分「優」及 5 分「極優」之間，顯示公司審計委員會對各項評估項目多為表示認同有正面評價，能落實公司治理並提升董事會功能及強化其運作效率。				