

# 明泰科技股份有限公司

## 審計委員會年度工作重點及運作情形

本公司設置審計委員會，依法令規定，由全體獨立董事組成，每季至少召開一次會議，並得視需要隨時召開。

### 一、年度工作重點

1. 依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2. 定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
3. 審閱財務報告。
4. 考核內控制度之有效性。
5. 簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
6. 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
7. 法規遵循。

### 二、執行情形

1. 本公司之審計委員會委員計 4 人。
2. 本屆委員任期：112 年 5 月 31 日至 115 年 5 月 30 日。
3. 審計委員會開會情形：

112 年度委員出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	李書行	5	5	0	100	
獨立董事	謝明得	5	5	0	100	
獨立董事	江誠榮	5	5	0	100	
獨立董事	陳忠瑞	3	3	0	100	

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
  - (1) 證券交易法第14條之5所列事項。
  - (2) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。
2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

各次董事會議案符合上述 1.及 2.列表彙總如下：

審計委員會日期及期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 上同意之議決事項
112.2.24 第一次	•民國 111 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案	無此情形	√	無此情形
	•修訂本公司「內部控制制度」部分條文案	無此情形	√	無此情形
	•民國 111 年度營業報告書、財務報表暨 112 年度營運計畫案	無此情形	√	無此情形
	•民國 111 年度盈餘分派案	無此情形	√	無此情形
	•審議民國 112 年度會計師服務公費案	無此情形	√	無此情形
	•制定本公司預先核准非確信服務政策案	無此情形	√	無此情形
	審計委員會決議結果(112.2.24)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。			
112.5.2 第二次	•民國 112 年第一季合併財務報告案	無此情形	√	無此情形
	•進行集團組織調整暨取得子公司股權案	無此情形	√	無此情形
	審計委員會決議結果(112.5.2)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。			
112.7.28 第三次	•民國 112 年第二季合併財務報告案	無此情形	√	無此情形
	•擬資金貸與持股 100%越南子公司 ALPHA NETWORKS VIETNAM COMPANY LIMITED 案	無此情形	√	無此情形
	審計委員會決議結果(112.7.28)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。			
112.10.31 第四次	•擬訂定民國 113 年度內部稽核計畫案	無此情形	√	無此情形
	•民國 112 年第三季合併財務報告案	無此情形	√	無此情形
	•擬委任本公司民國 113 年度財務報表簽證會計師案	無此情形	√	無此情形
	審計委員會決議結果(112.10.31)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。			
112.12.28 第五次	•擬同意出售子公司 D-LINK ASIA INVESTMENT PTE LTD 及所屬東莞明冠電子有限公司 100%股權案	無此情形	√	無此情形
	審計委員會決議結果(112.12.28)：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員意見之處理：審計委員會全體成員同意通過，故不適用。			

本公司審計委員會成員專業資格

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
李書行(召集人) 獨立董事		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.美國紐約大學會計學系博士；曾任國立臺灣大學財務副校長、國立臺灣大學管理學院院長、國立臺灣大學會計學系暨研究所主任、中華會計教育學會理事長。</li> <li>2.主要現職為東海大學管理學院代理院長暨會計學系講座教授、富邦金融控股(股)公司獨立董事、康聯生醫科技(股)公司獨立董事、盛弘醫藥(股)公司獨立董事</li> <li>3.具備財務、會計及審計、經營管理等專業資歷與經驗，並未有公司法第 30 條之情事。</li> </ol>	符合	3
謝明得 獨立董事		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.美國密西根州立大學電機博士；曾任國立成功大學敏求智慧運算學院院長、台灣 IC 設計協會理事長、國立成功大學電機工程系系主任、工業技術研究院資通所副所長。</li> <li>2.主要現職為國立成功大學電機工程系教授</li> <li>3.具豐富產業及學術經驗，並未有公司法第 30 條之情事。</li> </ol>	符合	0
江誠榮 獨立董事		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.美國州立馬里蘭大學企業管理學系博士；曾任千附實業(股)公司獨立董事、光耀科技(股)公司獨立董事、碩禾電子材料(股)公司獨立董事。</li> <li>2.主要現職為台旭環境科技中心(股)公司董事長暨總經理、大毅技術工程(股)公司董事長暨總經理、晟楠科技(股)公司獨立董事、永歲投資控股(股)公司獨立董事、淡江大學航空太空工程學系兼任教授。</li> <li>3.具豐富產業經驗，致力於環保議題，並未有公司法第 30 條之情事。</li> </ol>	符合	2
陳忠瑞 獨立董事		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 美國東伊利諾州立大學企管碩士，曾任元大證券投資顧問(股)公司副董事長。</li> <li>2. 主要現職為瑞展產經研究(股)公司董事長、味丹國際控股有限公司獨立非執行董事兼審核委員會成員、霹靂國際多媒體(股)公司獨立董事、力致科技(股)公司董事、良維科技(股)公司獨立董事、台灣嘉碩科技(股)公司董事。</li> <li>3. 具有豐富財經投資、產業研究、公司經營管理及風險管控專業能力。</li> </ol>	符合	2