



華洋精機股份有限公司

HUA YANG Precision Machinery Co., Ltd

審計委員會

依本公司公司章程規定，本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，設置審計委員會。其委員由本公司獨立董事組成。任期三年，連選得連任之。本公司目前設置獨立董事三人，係於民國 112 年 9 月 12 日選任。

本公司審計委員會各委員簡介如下：

職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	嚴文筆	中正大學會計與資訊科技碩士 安永聯合會計師事務所合夥人	萊德光電(股)公司獨立董事 允強實業(股)公司獨立董事 玉晶光電(股)公司獨立董事
獨立董事	賴淑和	文化大學會計系學士 漢達生技醫藥(股)公司財務經理 原創生醫(股)公司財務長 華南永昌綜合證券(股)公司協理	艾米美聯合顧問工作室顧問 瑞環生物科技有限公司董事 佰研生化科技(股)公司獨立董事
獨立董事	邱俊榮	香港中文大學 EMBA 大族激光科技集團(股)公司院長 和蓮光電科技(股)公司副總經理 艾司摩爾科技(股)公司 Asia Training Manager	財團法人楊學周機械基金會董 事長 興宇國際智權管理顧問(股)公司 董事 社團法人新竹市企業經理協進 會監事 社團法人香港中文大學商學院 台灣校友會理事 社團法人中華民國國立虎尾科 技大學(雲林工專)校友會全國總 會理事

審計委員會運作情形

■ 113 年度及 114 年度，審計委員會開會 11 次(A)，委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A))	備註
獨立董事 暨召集人	嚴文筆	11	—	100%	—
獨立董事	賴淑和	11	—	100%	—
獨立董事	邱俊榮	11	—	100%	—

■ 審計委員會年度工作重點



華洋精機股份有限公司

HUA YANG Precision Machinery Co., Ltd

- 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。

■ 審計委員會重要決議：

開會日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.02.02	1.評估本公司 112 年度簽證會計師之獨立性及適任性案 2.委任本公司簽證會計師及其報酬案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
113.03.26	1.本公司 112 年度內部控制制度有效性及內控聲明書案 2.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 3.本公司 112 年度盈餘分配案 4.訂定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案 5.調整本公司組織架構案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
113.06.24	1.修正本公司「研發作業循環」部分條文案 2.申請遠期外匯交易額度案 3.本公司財務暨會計主管及稽核主管任免案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
113.08.13	1.本公司 113 年度第 2 季財務報告案 2.修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案 3.修訂本公司「審計委員會議事運作之管理」部分條文案 4.修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過



華洋精機股份有限公司

HUA YANG Precision Machinery Co.,Ltd

開會日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	5.簽定經濟部科技研究發展專案「高能量化合物半導體晶圓離子佈植設備與技術研發計畫」案		
113.10.28	1.解除本公司董事競業禁止之限制案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
113.12.17	1.本公司民國 114 年度稽核計畫案 2.評估本公司 113 年度聘任簽證會計師之獨立性及適任性案 3.修訂本公司「銷售及收款循環」部分條文案 4.修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案 5.訂定本公司「永續資訊管理辦法	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
114.01.14	1.評估本公司 114 年度聘任簽證會計師之獨立性及適任性案。 2.委任本公司簽證會計師及其報酬案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
114.03.25	1.本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 2.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 3.本公司 113 年度盈餘分配案 4.修正本公司「公司章程」部分條文案 5.現金增資發行新股供初次上市(櫃)掛牌承銷，並提請原股東放棄優先認股權案 6.本公司「薪工循環」部分條文修訂案 7.調整本公司組織架構案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
114.05.15	1.解除本公司董事競業禁止之限制案 2.申請遠期外匯交易額度案 3.本公司「核決權限管理辦法-經營類」修訂案 4.本公司「印鑑管理辦法」修訂案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
114.08.12	1. 本公司 114 年第 2 季財務報告案 2. 本公司設置公司治理主管案 3. 本公司經理人薪資調整案 4. 本公司經理人 113 年度員工分紅案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過
114.11.06	1.本公司「內控專審期間之內部控制制度聲明書」 2.修訂「內部控制制度總則」部分條文案	全體出席委員同意通過	提董事會由出席董事決議通過



華洋精機股份有限公司

HUA YANG Precision Machinery Co.,Ltd

開會日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	<p>3.訂定「處理董事要求之標準作業程序」案</p> <p>4.增訂「核決權限管理辦法-永續發展類」相關條文案</p> <p>5.本公司公司治理評鑑自評報告案</p> <p>6.本公司財務報告編製能力評估案</p> <p>7.本公司 113 年度永續報告書案</p> <p>8.本公司民國 114 年第 3 季財務報告案</p> <p>9.本公司 114 年第 4 季及 115 年第 1 季財務預測案</p> <p>10.本公司委託主辦承銷商於承銷期間辦理過額配售案</p> <p>11.本公司委任經理人案</p> <p>12.修訂「核決權限管理辦法-營業類」部分條文案</p> <p>13.修訂「風險管理政策與作業程序」部分條文案</p> <p>14.修訂「內部稽核制度實施細則」部分條文案</p> <p>15.修訂「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動管理作業」部分條文案</p>		