審計委員會成員專業資格與經驗

114 年度工作重點及運作情形

一、審計委員會成員專業資格與經驗

條件 姓名	專業資格與經驗
獨立董事 林俊良	畢業於淡江大學銀行保險系，曾擔華南金控、華南銀行、台灣產物保險、台銀人壽、台灣票據交換所、台灣金融資產服務董事；台灣銀行副總經理、總稽核；現任中華民國銀行公會副秘書長，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。豐富的金融相關經驗，對公司提供金融市場專業建言。
獨立董事 葛樹人	畢業於瑞士商學院管理博士、銘傳大學傳播研究所碩士 曾擔任台灣土地開發、楷捷國際、台灣創新董事、TVBS 電視台、年代數位副總經理、寰宇新聞台執行董事，現任世新大學校務顧問兼任教授、台北市政府市政顧問、台東縣議會顧問、中華工程、台灣汽電共生獨立董事，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。豐富的產學相關經驗，對公司經營策略提供專業建言。
獨立董事 康協益	畢業於東吳大學企業管理學系，曾擔第一金監察人、台灣銀行營業部經理，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。豐富的金融相關經驗，對公司提供金融市場專業建言。
獨立董事 吳昕霖	畢業於日本早稻田大學 MBA，曾擔福麟系統整合股份有限公司執行副總經埋、達裕機電(股)公司董事長，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。豐富的財務相關及經營管理經驗，對公司提供專業建言。

二、審計委員會 114 年度工作重點

(一)公司財務報表之允當表達。

(二)簽證會計師之獨立性與績效評估。

(三)公司內部控制是否有效實施。

(四)公司是否遵循相關法令、建立良好的公司治理制度及文化。

(五)公司存在或潛在風險之管控。

三、審計委員會 114 年度運作情形

(一)審計委員會 114 年度獨立董事出席情形

職　　稱	姓　名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	林俊良	7	0	100%	吳昕霖獨立董事於 114 年 6 月 20 日就任
獨立董事	葛樹人	7	0	100%	
獨立董事	康協益	7	0	100%	
獨立董事	吳昕霖	2	1	67%	

(二)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核董事長後，每月透過電子郵件寄送予各獨立董事查閱，並至少每季當面單獨溝通及回覆各獨立董事之諮詢。稽核主管列席審計委員會及董事會並提出稽核業務報告，各獨立董事適時掌握公司內部稽核狀況。若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告陳核，並通知各獨立董事。

2. 內部稽核主管均列席審計委員會，會計師至少每年一次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及有內控查核情形向審計委員會報告，並針對重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。會計師並定期做公司治理單位的溝通報告，審計委員會與會計師有需要時可當面或電話聯繫，以達充分溝通之目的。

3. 安侯建業聯合會計師事務所簽證會計師團隊於114.12.16於本公司董事會前與獨立董事進行治理單位溝通會議，就法規變動、投資項目狀態及關鍵查核事項等進行說明及討論。