

希華晶體科技股份有限公司

第三屆第六次審計委員會議事錄

一、時間：113年11月4日星期一上午9時

二、地點：本公司會議室

三、出席獨立董事：獨立董事田嘉昇、獨立董事李淑憫、獨立董事劉建成，共3位。

四、未出席獨立董事：無

五、列席人員：董事長曾穎堂、稽核主管吳雅萍

六、主席：田嘉昇

記錄：黃玲玲

七、報告事項：

(一) 前次會議決議之執行情形：

第三屆第五次審計委員會決議案之內容及其執行狀況如下：

1. 審查113年1月1日至6月30日本公司與子公司合併財務報告：經審計委員會同意，提第13屆第9次董事會決議通過。

八、討論事項：

第一案

案由：審查113年1月1日至9月30日本公司與子公司合併財務報告，提請審查。

說明：1. 本公司113年1月1日至9月30日與子公司合併之財務報告已辦理完竣。上述財務報告連同安永聯合會計師事務所黃靖雅、涂清淵會計師擬出具之保留結論核閱報告書稿，請參閱附件一。

2. 以上事項，經審計委員會同意後，將提董事會決議。

決議：全體出席委員同意，照案通過，提報董事會。

第二案

案由：本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分作業增修案，提請審查。

說明：1. 依據113年04月22日「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」修正條文第八條，為促使上市上櫃公司重視環境、社會及治理等永續資訊之揭露品質，並提升蒐集、運用及編製永續資訊之能力，明定上市上櫃公司應將永續資訊之管理納入內部控制制度，故本公司辦理部份作業項目增修，「內部控制制度」作業增修對照表請參閱附件二，「內部稽核實施細則」作業增修對照表請參閱附件三。

2. 以上事項，經審計委員會同意後，將提董事會決議。

決議：全體出席委員同意，照案通過，提報董事會。

第三案

案由：「114 年度稽核計劃」審查案，提請 審查。

說明：1. 114 年度稽核計劃已擬定完竣並經董事長覆核完畢，其計劃內容請參閱附件四。

2. 以上事項，經審計委員會同意後，將提董事會決議。

決議：全體出席委員同意，照案通過，提報董事會。

第四案

案由：安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 2025 年提供之非確信服務清單提請審查並予以同意。

說明：配合安永聯合會計師事務所遵循國際會計師職業道德守則之修訂，安永聯合會計師事務所提供本集團非確信服務前，須取得審計委員會事先同意，2025 年度安永聯合會計師事務所預計提供之非確信服務清單請詳附件五。

決議：全體出席委員同意，照案通過。

九、臨時動議：無。

十、主席宣布散會。