

審計委員會

為健全董事會監督責任及強化公司治理內部監督機制，本公司設置「審計委員會」，由3名獨立董事組成，具備財務、法律及資安等專長，以其專業分工及超然獨立之立場，協助董事會履行監督責任及決策。

一、審計委員會成員簡歷

職稱	姓名	主要現職、經（學）歷
召集人	謝明華 (獨立董事)	現職： 國立政治大學風險管理與保險學系教授 經歷： 全球人壽保險股份有限公司獨立董事 (2015~2024) 國立中山大學財務管理系助理教授 (1999~2001) 內政部警政署 資訊室主任 (2007~2012) 內政部警政署刑事警察局 科技犯罪防治中心主任 (2006~2006) 內政部警政署刑事警察局 偵九隊隊長 (1996~2006) 學歷： 史丹佛大學 作業研究博士
委員	何英圻 (獨立董事) (2026/04/29 辭任)	現職： 九易宇軒股份有限公司董事長 學歷： 國立臺灣大學 商學研究所碩士
委員	李相臣 (獨立董事)	現職： 國立陽明交通大學 兼任助理教授 東吳大學 兼任助理教授 經歷： 永豐金融控股有限公司 SinoPac Financial Holdings Co., Ltd. 資安長、數位科技處長、總經理辦公室主任 (2018~2025) 富邦金融控股股份有限公司 資訊長、資安長、創新科技辦公室執行秘書 (2012~2018) 學歷： 美國阿拉巴馬州立大學 電腦研究所 中央警察大學 公共安全系
委員	陳美伶 (獨立董事)	經歷： 行政院秘書長、政務委員兼國家發展委員會主任委員 (2016~2020) 行政院法規會、訴願會主任委員、副秘書長 (2001~2008) 法務部科員、專員、科長、專門委員、參事、司長 (1980~2001) 學歷： 政治大學 法學博士

註：委員依姓名筆畫排列。

二、審計委員會運作情形

第一屆審計委員會任期自 2026 年 3 月 31 日起至 2029 年 3 月 30 日。2026 年截至 8 月 31 日止，共召開 7 次會議，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	應出席次數 (A)	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	謝明華	7	0	7	100	-
委員	何英圻	0	1	1	0	2026/04/29 辭任
委員	李相臣	4	0	4	100	2026/06/24 就任
委員	陳美伶	7	0	7	100	-

註 1：何英圻獨立董事於 2026/4/29 辭任，應出席次數依其任內第 1 次會議計列。第 1 次會議委託謝明華獨立董事出席。

註 2：李相臣獨立董事於 2026/6/24 股東常會補選就任，應出席次數自第四次會議起計列。

三、2026 年審計委員會重要決議事項（統計至 2026/08/31）

日期/屆次	重要議案	決議結果
2026/04/28 第一屆第一次	[報告事項] 1. 2026 年第一季內部稽核執行情形案。 2. 2025 年度內部控制自行評估覆核情形案。 [討論事項] 1. 推舉本公司第一屆審計委員會召集人案。 2. 本公司內部控制修訂案。	本案恰悉 全體出席委員同意通過
2026/05/11 第一屆第二次	[討論事項] 1. 本公司內部控制修訂案。 2. 2025 年營業報告書案。 3. 財務報告案。 4. 2025 年虧損撥補表及員工酬勞與董事酬勞案。 5. 本公司內部控制修訂案。 6. 對子公司現代財富科技股份有限公司增資案。	全體出席委員同意通過
2026/05/25 第一屆第三次	[報告事項] 1. 內部稽核執行情形案。 [討論事項] 1. 本公司「股東會議事規則及程序」修訂案。	本案恰悉 全體出席委員同意通過
2026/06/25 第一屆第四次	[報告事項] 1. 內部稽核執行情形案。 2. 會計師出具之本公司具備自行編製財務報告能力案。 [討論事項] 1. 出具本公司「內部控制制度聲明書」案。 2. 訂定本公司「集團企業、特定公司及關係人交易作業指引」案。 3. 會計師出具之內部控制制度專案審查報告案。 4. 訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。	本案恰悉 全體出席委員同意通過
2026/07/23 第一屆第五次	[討論事項] 1. 訂定本公司「股務作業管理辦法」案。 2. 訂定本公司「內部人新就（解）任資料申報作業辦法」案。	全體出席委員同意通過
2026/08/03 第一屆第六次	[討論事項] 1. 現金增資發行新股供初次上市掛牌承銷並提請原股東放棄優先認股權案。	全體出席委員同意通過

日期/屆次	重要議案	決議結果
2026/08/14 第一屆第七次	[報告事項] 1. 內部稽核執行情形案。	本案恰悉
	[討論事項] 1. 出具本公司「內部控制制度聲明書」案。 2. 本公司「內部稽核」相關內部控制文件修訂案。 3. 本公司 2026 年度上半年財務報告案。 4. 會計師出具之內部控制制度專案審查報告案。 5. 修訂本公司「會計制度」及四欄式內控制度案。 6. 本公司 2026 年第三季及第四季財務預測案。	全體出席委員同意通過