

希華晶體科技股份有限公司

第一屆第一次審計委員會議事錄

一、時間：106 年 8 月 3 日星期五上午 10 時

二、地點：本公司會議室

三、出席獨立董事：田嘉昇、林錫銘、張正駿

四、未出席獨立董事：無。

五、列席人員：曾穎堂董事長、嚴文筆會計師、陳明宏會計師

六、主席：田嘉昇

記錄：黃玲玲

七、討論事項：

第一案

案由：更換財務報表簽證會計師及會計師專業、獨立性評估審查案，提請 同意。

說明：1. 為配合證券主管機關強化會計師之獨立性及落實會計師自我輪調，安永聯合會計師事務所來函，將原簽證會計師涂清淵及嚴文筆會計師，自 106 年度第二季季報，更換為陳明宏、嚴文筆會計師，會計師事務所函文請參閱附件一-第 2 頁。

2. 依據本公司「公司治理守則」第 28 條規定，公司須評估簽證會計師之獨立性及適任性，因此針對前項更換之會計師進行評估，評估報告請參閱附件二-第 3 頁。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第二案

案由：106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日本公司與子公司合併財務報告，提請 同意。

說明：本公司 106 年 1 月 1 日至 6 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陳明宏、嚴文筆會計師擬出具之核閱報告書稿，請參閱附件三，第 4~10 頁。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第三案

案由：修正本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請 同意。

說明：依證交所 106.6.5 臺證上一字第 1061802620 號函，公司應行改善缺失項目-應訂定持股 100%國外公司間資金貸與之期限。擬修正本公司「資金貸與他人作業程序」相關條文，修正條文對照表請參閱附件四-第 11 頁。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

八、臨時動議：無。

九、主席宣布散會。