

南茂科技股份有限公司 審計委員會成員運作情形

最近年度審計委員會開會 7 次 (A) , 獨立董事出席情形如下：

| 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 | 湯宇方 | 7 | — | 100.00 | 審計委員會召集人 |
| 獨立董事 | 王永和 | 7 | — | 100.00 | |
| 獨立董事 | 王志超 | 7 | — | 100.00 | |
| 獨立董事 | 楊宏澤 | 7 | — | 100.00 | |
| 獨立董事 | 林福珍 | 7 | — | 100.00 | |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

1. 第十一屆第六次董事會 (114 年 2 月 25 日)

| 議案內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| 1. 出具一百一十三年度內部控制制度聲明書案。 | | |
| 2. 一百一十三年度營業報告書暨財務報表案。 | 經主席徵詢與會 委員全體無異議 照案通過 | 經審計委員會通 過後，送交董事 會決議通過 |
| 3. 配合資誠聯合會計師事務所內部輪調變更簽證 會計師暨本公司一百一十四年度簽證會計師委 任及報酬案。 | | |

2. 第十一屆第七次董事會 (114 年 4 月 15 日)

| 議案內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| 1. 本公司 113 年度 (西元 2024 年度) Internal Audit Report on Internal Control over Financial Reporting (ICFR)。 | 經主席徵詢與會 委員全體無異議 照案通過 | 經審計委員會通 過後，送交董事 會決議通過 |
| 2. 本公司 113 年度 (西元 2024 年度) Annual Report on Form 20-F (其中包含本公司依國際 財務報導準則編製之 113 年度 (西元 2024 年 | | |

度) 英文合併財務報告) 案。

3. 第十一屆第八次董事會 (114 年 5 月 13 日)

| 議案內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. 本公司一百一十四年第一季合併財務報告案。 | 經主席徵詢與會 委員全體無異議 照案通過 | 經審計委員會通 過後，送交董事 會決議通過 |

4. 第十一屆第十次董事會 (114 年 8 月 12 日)

| 議案內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. 本公司一百一十四年第二季合併財務報告案。 | 經主席徵詢與會 委員全體無異議 照案通過 | 經審計委員會通 過後，送交董事 會決議通過 |
| 2. 修訂「內部控制制度」案。 | | |

5. 第十一屆第十二次董事會 (114 年 11 月 11 日)

| 議案內容 | 審計委員會 決議結果 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1. 本公司一百一十四年第三季合併財務報告案。 | 經主席徵詢與會 委員全體無異議 照案通過 | 經審計委員會通 過後，送交董事 會決議通過 |

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：
無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以
及參與表決情形：

本公司 114 年度審計委員會未有利害關係議案而獨立董事需迴避之情形。