

希華晶體科技股份有限公司

第三屆第十次審計委員會議事錄

一、時間：114 年 11 月 3 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：

第三屆第九次審計委員會決議案之內容及其執行狀況如下：

1. 審查 114 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 15 次董事會決議通過。

八、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 審查。

說明：一、安永聯合會計師事務所來函說明，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，本公司財務報表簽證會計師黃靖雅、涂清淵會計師，自 114 年度第三季季報起，更換為黃靖雅、柯雅婷會計師，會計師事務所函文及新任會計師獨立性及適任性評估，請參閱附件一。

二、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：審查 114 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 114 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、柯雅婷會計師擬出具之保留結論核閱報告書稿，請參閱附件二。

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：「115 年度稽核計劃」審查案，提請 審查。

說 明：1. 115 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。

第四案

案 由：安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 2026 年提供之非確信服務清單提請 審查。

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，2026 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四。

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。