

達明機器人股份有限公司 功能性委員會成員與議事

『審計委員會』

本公司依據證券交易法相關規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本公司審計委員會職權事項、組織規程及其他應遵循事項，依相關法令及本公司規章之規定辦理。

本委員會之職權如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

● 審計委員會成員介紹：

職稱	姓名	學歷	專業背景
獨立董事	郭重顯	國立臺灣大學機械工程學系博士	國立臺灣大學機械系教授兼副主任
獨立董事	宋開泰	比利時荷語魯汶大學機械工程系博士	國立陽明交通大學電機工程學系/電控工程研究所教授、中華民國自動控制學會理事、台灣機器人學會理事、台灣智慧自動化與機器人協會理事
獨立董事	王淑芬	國立臺灣大學會計學碩士	永盛聯合會計師事務所合夥會計師、森崴能源股份有限公司獨立董事、富崴能源股份有限公司獨立董事

● 113年審計委員會運作情形資訊：

本公司113年度召開審計委員會共5次，獨立董事出席情形如下：

◎：親自出席；☆：委託出席；*：未出席

職稱	姓名	2/21	3/21	5/7	7/30	12/17	備註
獨立董事	郭重顯	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	宋開泰	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	王淑芬	◎	◎	◎	◎	◎	

● 113年審計委員會重要決議：

審計委員會	議案內容
第一屆第8次 113.02.21	1. 本公司 112 年度合併財務報告及個體財務報告案。 2. 本公司 112 年度之「內部控制有效性之考核」暨「內部控制制度聲明書」案
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。	
審計委員會	議案內容
第一屆第9次 113.03.21	1. 本公司 112 年度營業報告書案。 2. 本公司 112 年度盈餘分派案
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。	
審計委員會	議案內容
第一屆第10次 113.05.07	1. 配合股票初次上市(櫃)前辦理現金增資發行新股，擬提請原股東全數放棄認購之權利案。
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。	
審計委員會	議案內容
第一屆第11次 113.07.30	1. 本公司民國 113 年度第 2 季合併財務報告。 2. 擬修訂本公司內部控制制度。 3. 申請本公司股票申請登錄興櫃案。
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。	
審計委員會	議案內容
第一屆第12次 113.12.17	1. 本公司簽證會計師報酬案。 2. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性之評估。 3. 通過本公司財務報告編製能力自行評估結果。 4. 旗下之子公司 Techman Robot (HONG KONG) Ltd. 擬不從事將資金貸與他人或為他人背書保證及不從事衍生性商品交易，故免於訂定相關作業辦法。 5. 擬修訂本公司內部控制制度。 6. 擬修訂本公司內部稽核制度暨實施細則。

	7. 制定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」。 8. 安侯建業聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年提供之非確信服務清單。 9. 訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 10. 擬訂本公司及各子公司 114 年度內部稽核計畫。
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經審計委員會委員同意，提報董事會決議。	

● 113年獨立董事進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
獨立董事	宋開泰	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	3.0
獨立董事	郭重顯	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	3.0
獨立董事	王淑芬	社團法人中華公司治理協會	企業經營管理實務：策略與執行力	3	9.0
		社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	
		社團法人中華公司治理協會	掌握 AI 風險管理框架，提升 AI 整合性應用之信任	3	

『薪資報酬委員會』

本委員會成員由董事會決議委任之，總人數不得少於三人，其中過半數成員應為獨立董事。本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。本委員會成員應符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 三、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

二、董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明，並於股東會報告。

六、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記在事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

● 薪資報酬委員會成員介紹：

職稱	姓名	學歷	專業背景
獨立董事	郭重顯	國立臺灣大學機械工程學系博士	國立臺灣大學機械系教授兼副主任
獨立董事	宋開泰	比利時荷語魯汶大學機械工程系博士	國立陽明交通大學電機工程學系/電控工程研究所教授、中華民國自動控制學會理事、台灣機器人學會理事、台灣智慧自動化與機器人協會理事
獨立董事	王淑芬	國立臺灣大學會計學碩士	永盛聯合會計師事務所合夥會計師、森崴能源股份有限公司獨立董事、富崴能源股份有限公司獨立董事

● 113年薪資報酬委員會運作情形資訊：

本公司113年度召開薪酬委員會共2次，獨立董事出席情形如下：

◎：親自出席；☆：委託出席；*：未出席

職稱	姓名	10/29	12/17	備註
獨立董事	郭重顯	◎	◎	
獨立董事	宋開泰	☆	◎	
獨立董事	王淑芬	◎	◎	

● 113年薪資報酬委員會重要決議：

薪酬委員會	議案內容
第一屆第1次 113.10.29	1. 訂定「董事及經理人薪資報酬管理辦法」。 2. 本公司 113 年度經理人薪資報酬建議案。
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：經薪酬委員會委員同意，提報董事會決議。	
薪酬委員會	議案內容
第一屆第2次 113.12.17	1. 第一屆獨立董事津貼報酬建議案。
獨立董事意見：無。	
公司對獨立董事意見之處理：無。	
決議結果：本案係決議獨立董事報酬，與會委員均需利益迴避，故本案無法決議，將逕送董事會決議。	

依本公司內評估項目如：董事及經理人發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響內部管理失當人員弊端等風險事件，並參酌董事及經理人之目標達成率、獲利營運效益貢獻度綜合考量後計算其酬金比例，提報至薪資報酬委員會討論，經薪資報酬委員會決議後提報董事會。