

114 年度審計委員會工作重點與運作情形

■ 年度工作重點

最近年度審計委員會開會 5 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	戴正傑	5	0	100%	無
獨立董事	林玉女	5	0	100%	無
獨立董事	羅瑞祥	5	0	100%	無
獨立董事	范創堯	5	0	100%	無

其他應記載事項：

一、年度工作重點：依據本公司「審計委員會組織規程」包含：

- (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。

■ 運作情形

會議日期	重要決議事項	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.03.06 第三屆 第三次	年度簽證會計師適任性評估案。	所有審計委員會對議案均無異議照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	一一三年度內部控制制度聲明書案。		
	一一三年度財務報表及營業報告書案。		
	一一三年度盈餘分配案。		
	修訂本公司【資金貸與他人作業程序】案。		
	制定本公司【簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法】案。		
114.04.28 第三屆 第四次	擬委請獨立專家，就取得鈦創電子股份有限公司百分之百股權之股份轉換案，出具價格合理性意見書。		
114.05.08 第三屆 第五次	一一四年第一季合併財務報告案。		
	修訂本公司內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。		
	訂定【永續資訊管理】內部稽核實施細則案。		
	本公司擬與鈦創電子股份有限公司進行以現金為對價之股份轉換案。		
114.07.31 第三屆 第六次	修訂【薪工循環】內部控制制度部分條文案。		
	資金貸與子公司（極創）案。		
	資金貸與子公司（鈦創）案。		
	資金貸與子公司（吉光微）案。		
	資金貸與子公司（矽創投資）案。		
	一一四年第二季合併財務報告案。		
114.10.30 第三屆 第七次	修訂【薪工循環】內部稽核實施細則部分條文案。		
	通過一一五年度內部稽核計劃案。		
	簽證會計師獨立性評估案。		
	簽證會計師公費審查案。		
	修訂【簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法】案。		
	一一四年第三季合併財務報告案。		