

昱捷股份有限公司

113 年審計委員會年度工作重點及運作情形

本公司審計委員會係由 4 名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，以提升公司治理效能，並與會計師及稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

113 年度審計委員會共召開 5 次會議，審議之工作重點事項如下：

- 一、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、年度稽核計畫。
- 四、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。
- 五、涉及董事自身利害關係之事項。
- 六、重大之資產或衍生性商品交易。
- 七、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 八、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 九、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 十、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十一、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。

113 年度審計委員會重要決議事項

會議期別及召開日期	議案內容	審計委員會決議結果	委員意見	公司對審計委員會意見之處理
第一屆第十五次 113/3/11	1. 民國 113 年度營運計畫書案。 2. 民國 112 年度「內部控制制度有效性之考核」、「內部控制制度聲明書」案。 3. 民國 112 年度個體財務報表及合併財務報表案。 4. 民國 112 年度盈餘分配案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

	5. 113 年度會計師獨立性及適任性評估案。 6. 113 年度之財務報表查核簽證暨營利事業所得稅查核簽證服務委任案。 7. 不繼續辦理 112 年股東常會通過之私募普通股案。 8. 修訂「董事會議事規則」案。 9. 修訂「審計委員會組織規程」案。 10. 對孫公司昱准國際貿易(上海)有限公司資金貸與事宜。 11. 評估帳列應收帳款、其他應收款、預付款項及存出保證金逾正常授信期間仍未收回且金額重大是否屬資金貸與性質。 12. 解除新任董事競業禁止之限制案			
第一屆第十六次 113/5/13	1. 民國 113 年第一季度合併財務報表案。 2. 評估帳列應收帳款、其他應收款、預付款項及存出保證金逾正常授信期間仍未收回且金額重大是否屬資金貸與性質。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆第一次 113/8/12	1. 民國 113 年第二季度合併財務報表案。 2. 評估帳列應收帳款、其他應收款、預付款項及存出保證金逾正常授信期間仍未收回	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

	且金額重大是否屬資金貸與性質。			
第二屆 第二次 113/11/8	1. 民國 113 年第三季度合併財務報表案。 2. 評估帳列應收帳款、其他應收款、預付款項及存出保證金逾正常授信期間仍未收回且金額重大是否屬資金貸與性質。 3. 訂定「誠信經營作業程序及行為指南」案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第二屆 第三次 113/12/23	1. 114 年度稽核作業年度查核計畫。 2. 訂定「永續資訊管理作業辦法」案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。