

昱捷股份有限公司

114 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。

114 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。

114 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
第二屆第四次 114/3/10	1. 民國 114 年度營運計畫書案。 2. 民國 113 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 113 年度個體財務報表及合併財務報表案。 4. 民國 113 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。

	<ol style="list-style-type: none"> 5. 114 年度會計師獨立性及適任性評估案。 6. 114 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. 對孫公司昱准國際貿易(上海)有限公司資金貸與事宜。 8. 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。 			
<p>第二屆 第五次 114/5/12</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 114 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。 	<p>主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。</p>	<p>無反對或保留意見。</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>
<p>第二屆 第六次 114/8/11</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 114 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且金額重大是否屬資金貸與性質。 	<p>主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。</p>	<p>無反對或保留意見。</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>
<p>第二屆 第七次 114/11/12</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 114 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 	<p>主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。</p>	<p>無反對或保留意見。</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>

	且金額重大是否屬資金貸與性質。			
第二屆 第八次 114/12/22	<ol style="list-style-type: none"> 1. 115 年度稽核作業年度查核計畫。 2. 變更簽證會計師暨 115 年度會計師獨立性及適任性評估案 3. 修訂「職工待遇給付辦法」案。 4. 修訂「員工酬勞發放辦法」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。