

愛爾達科技股份有限公司

111 年度審計委員會運作情形

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，111 年審計委員會已召開 3 次會議，本年度審計委員會出席情形、工作重點彙整及運作情形如下：

一、年度審計委員會出席情形：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率
委員(召集人)	王雅萱	3	0	100%
委員	王芝芳	3	0	100%
委員	陳彥豪	3	0	100%
委員	侯鈞耀	3	0	100%

二、年度重點工作彙整：

(一) 審閱年度及各季財務報告等書表

1. 審閱第二季財務報表

董事會造具本公司 111 年度第 2 季財務報表，財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核(核閱)完竣，並出具查核(核閱)報告。上述財務報表案經審計委員會審閱，評估尚無不合。

(二) 評估內部控制制度之設計與執行

1. 設計公司內部控制制度辦法

審計委員會依據主管機關公司治理發展趨勢及評估企業所屬產業特性、實際營運需求，審議新訂定與修訂公司內部控制制度辦法。

(三) 審核簽證會計師之公費報酬

(四) 審議重要交易事項

1. 取得或處分資產

審計委員會評估公司辦公室租約及鑑價報告，審議公司依 IFRS16 規定取得之使用權資產已達實收資本額 20% 以上，故提請審計委員會承認。

三、年度運作情形

日期	期別	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
111.6.7	第一屆 第一次	訂定「審計委員會組織規程」案	所有獨立董事 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
		修訂本公司管理辦法部分條文案		
		本公司取得使用權資產案		
		修訂本公司「董事、監察人及經理 人薪資酬勞辦法」案		
111.7.28	第一屆 第二次	本公司擬修訂「內部重大資訊處理 暨防範內線交易管理作業程序」案	所有獨立董事 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
		本公司擬訂定「人權政策」案		
		本公司 109 年度以資本公積發放現 金案		
		本公司會計師公費審查案		
111.8.10	第一屆 第三次	本公司 111 年第二季財務報告案	所有獨立董事 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
		擬修訂本公司「會計制度」案		
		擬修訂本公司「董事會議事規範」 案		
		本公司擬修訂內部控制制度「電腦 化資訊系統處理循環」部分條文案		
		申請本公司股票上櫃案		
		本公司為申請股票上櫃案之內部控 制聲明書案		
		本公司擬與主辦推薦證券商簽訂過 額配售及價格穩定協議書案		