

华晶科技股份有限公司

审计委员会年度工作重点及运作情形

1. 本公司审计委员会由3名独立董事组成，审议的事项主要包括：
 - (1)依证交法第十四条之一规定订定或修正内部控制制度。
 - (2)内部控制制度有效性之考核。
 - (3)依证交法第三十六条之一规定订定或修正取得或处分资产、从事衍生性商品交易、资金贷与他人、为他人背书或提供保证之重大财务业务行为之处理程序。
 - (4)涉及董事自身利害关系之事项。
 - (5)重大之资产或衍生性商品交易。
 - (6)重大之资金贷与、背书或提供保证。
 - (7)募集、发行或私募具有股权性质之有价证券。
 - (8)签证会计师之委任、解任或报酬。
 - (9)财务、会计或内部稽核主管之任免。
 - (10)由董事长、经理人及会计主管签名或盖章之年度财务报告及须经会计师查核签证之第二季财务报告。
 - (11)其他公司或主管机关规定之重大事项。
2. 年度工作重点：审阅财务报告、签证会计师之委任、解任或报酬、私募具有股权性质之有价证券及内部控制制度有效性之考核等。
3. 当年度运作情形：

审计委员会期别 召开日期	议案内容	独立董事反对意见、保留意见或重大建议项目内容	审计委员会决议结果及公司对审计委员会意见之处理
第三届第3次 2024.03.11	民国112年度内部控制制度声明书案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	民国112年度营业报告书及财务报表案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	拟具民国112年度盈余分派案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	拟办理现金增资私募普通股、私募国内或海外转换公司债案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	拟发行限制员工权利新股案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	财务报表签证会计师委任及报酬案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
第三届第4次 2024.05.03	停止办理民国112年股东会通过之现金增资私募普通股、私募国内或海外转换公司债案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
第三届第6次 2024.10.21	拟办理现金增资发行普通股案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
第三届第7次 2024.11.08	修正本公司内部控制制度及内部稽核制度案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	订定民国114年度内部稽核计画案。	无	照案通过，提请董事会讨论。
	库藏股转让予非经理人之员工案。	无	照案通过，提请董事会讨论。