

## 愛爾達科技股份有限公司

### 112 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，112 年審計委員會已召開 9 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	7	2	78%
委員	王芝芳	9	0	100%
委員	陳彥豪	9	0	100%
委員	侯鈞耀	8	1	89%

#### 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、第三季及年度財務報表

董事會造具本公司 112 年度第 2 季、第 3 季及年度財務報表，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

#### 三、年度運作情形

屆別/日期	討論事項
第一屆第七次 112.03.14	1. 本公司更換會計師案
	2. 本公司組織架構調整案
	3. 本公司新任稽核主管委任案
	4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序
	5. 修訂本公司「董事會議事規範」案
	6. 111年度「內部控制制度聲明書」案
第一屆第八次 112.04.27	1. 重編107年第2季、108年第2季及111年第3季共3本財務報告，暨更補正107年度、108年度、109年第2季、109年度、110年第2季、110年度及111年第2季共7本財務報告
	2. 調整待播節目評價之存貨評價基礎
	3. 本公司111年度營業報告書暨財務報表案
	4. 本公司111年度盈餘分派案
	5. 111年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	6. 內部控制制度修正案
	7. 擬訂定109年度第一次買回股份轉讓員工之轉讓價格、認股基準日、繳款期間及轉讓員工名單等相關事宜
	8. 修訂「股東會議事規則」部分條文案
第一屆第九次 112.06.09	1. 委任112年度本公司簽證會計師暨會計師獨立性及適任性評估案
	2. 本公司重編暨更補正以前年度各期財報及申請初次上櫃會計師公費審查案
	3. 本公司111年度董事酬勞及經理人之員工酬勞分配案
第一屆第十次 112.07.31	1. 修訂待播節目評價及減損提列辦法
	2. 擬設置永續發展委員會及訂定相關辦法案
	3. 內控辦法增訂、修訂及廢除案
	4. 本公司擬辦理112年現金增資案
	5. 本公司112年第二季財務報告案
第一屆第十一次 112.08.11	1. 本公司辦理112年現金增資發行新股授予員工及經理人認股數額分配案
第一屆第十二次 112.10.11	1. 擬申請本公司股票上市創新板案
	2. 本公司為申請創新版股票上市案之內部控制聲明書案
	3. 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
第一屆第十三次 112.11.02	1. 修正本公司「會計制度案」
	2. 修訂「內部稽核實施細則」案
	3. 本公司112年第三季財務報告案

第一屆第十四次 112.12.1	1. 增訂「內部控制制度總則」案
	2. 107年第一次買回庫藏股轉讓予員工，因部分員工放棄認購，而另
	3. 洽經理人認購案，提請董事會追認案
	4. 112年現金增資案，屬員工認購之張數，因認購不足，而洽具經理人身分之特定人認購案，提請董事會追認案
	5. 修訂本公司「公司章程」案
	6. 113年度內部稽核計畫案
第一屆第十五次 112.12.27	1. 擬辦理初次創新板上市掛牌前現金增資發行新股案