

愛爾達科技股份有限公司

113 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，113 年審計委員會已召開 6 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	6	0	100%
委員	王芝芳	6	0	100%
委員	陳彥豪	5	1	83%
委員	侯鈞耀	6	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 2 季、第 3 季及年度財務報表

董事會造具本公司 113 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 1 屆第 16 次 113.01.18	1. 本公司 113 年度營運計劃及預算案
	2. 本公司重大體育賽事採購案
第 1 屆第 17 次 113.02.27	1. 本公司 112 年度營業報告書暨財務報表案
	2. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	3. 112 年度「內部控制制度聲明書」案
	4. 內部控制制度修正案
	5. 修訂本公司「董事會議事規範」案
	6. 本公司 113 年度簽證會計師與會計師獨立性及適任性評估案，暨配合會計師事務所內部輪調機制調整變更會計師案
	7. 本公司辦理初次創新版上市掛牌前之現金增資發行新股，授予員工及經理人認股數額分配案
第 1 屆第 18 次 113.04.03	1. 本公司 112 年度盈餘分派案
第 1 屆第 19 次 113.05.03	1. 本公司 113 年第 1 季財務報告案
	2. 本公司 112 年度董事酬勞及經理人之員工酬勞分派案
第 1 屆第 20 次 113.08.02	1. 本公司 113 年第 2 季財務報告案
第 1 屆第 21 次 113.11.04	1. 本公司 113 年第 3 季財務報告案
	2. 本公司重大體育賽事採購案
	3. 新增本公司「處理董事要求之標準作業程序」案
	4. 新增本公司「永續資訊管理辦法」案
	5. 修訂本公司「公司治理實務守則」案
	6. 修訂本公司「審計委員會行使職權辦法」案
	7. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案
	8. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案
	9. 本公司 114 年度內部稽核計畫案