

天二科技股份有限公司

113 年審計委員會運作情形及重要決議事項

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A)	備註
獨立董事	蔡揚宗	6	0	100	召集人(註 1)
獨立董事	邱聰智	6	0	100	(註 1)
獨立董事	徐禹銘	6	0	100	(註 1)

註 1：113 年 6 月 24 日股東常會改選後連任。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 開會日期	期別	議案內容	審計委員會決議 結果	公司對審計委員會決 議之處理
113.01.11	第一屆 113 年 第一次	修正「取得或處分資產處理程序」案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		修正內部控制制度「薪工循環」部份內容案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.03.12	第一屆 113 年 第二次	會計師事務所更換簽證會計師及 113 年度會計師獨立性及適任性之評估案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		112 年度營業報告書、個體及合併財務報表案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		112 年度內部控制制度聲明書案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		112 年度盈餘分配案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.05.07	第一屆 113 年 第三次	本公司擬辦理現金增資私募普通股案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.07.11	第二屆 113 年 第一次	投資「麗智電子(南通)有限公司」。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.08.08	第二屆 113 年 第二次	本公司及子公司 113 年第二季合併財務報告暨會計師核閱報告稿本案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.11.07	第二屆 113 年 第三次	訂定 114 年度稽核計畫案。	無異議照案通過	提董事會由全體出席 董事同意通過

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(1)獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113.03.12	會計師與公司治理單位溝通112年度財務報表關鍵查核事項	良好
113.12.13	會計師與公司治理單位溝通113年度財務報表關鍵查核事項	良好

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113.01.11	112年10月至11月稽核計畫執行情形彙整及改善情形追蹤報告	無異議照案通過
113.03.12	112年12月至113年1月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.05.07	113年2月至3月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.07.11	113年4月至5月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過
113.08.08	113年6月稽核計畫執行情形彙整及改善情形追蹤報告	無異議照案通過
113.11.07	113年7月至9月稽核計畫執行情形彙整報告	無異議照案通過

四、審計委員會113年度之工作重點：

(1)審閱財務報告

董事會造具本公司112年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告，經審計委員會查核，認為尚無不合。

(2)內部控制制度有效性之考核

(3)年度稽核計劃訂定

(4)定期與本公司之簽證會計師針對當年度財務報表核閱或查核結果溝通

(5)審議營業報告書及盈餘分派案

(6)簽證會計師獨立性評估

(7)審議投資案