

◎2025 年度審計委員會運作情形◎		
日期	討論案	執行處理結果
2025/03/07	審議修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	審議修訂本公司「背書保證作業程序」案	
	本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告	
	擬提送本公司民國 113 年度之內部控制制度聲明書	
	本公司 114 年度財務報表簽證會計師之委任以及其獨立性及適任性評估案	
	本公司半導體事業分割案	
2025/05/02	預先核准簽證會計師提供非確信服務項目案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	本公司 113 年度盈餘分配案	
	本公司 114 年第一季合併財務報告案	
	修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文	
	配合子公司創鉅先進材料股份有限公司未來申請股票上櫃計畫，本公司得分次辦理對該公司釋股作業暨放棄參與該公司之現金增資計畫	
	解除本公司第十屆董事競業行為限制案	
2025/06/12	審議本公司內控制度修正案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	本公司擬為子公司創鉅先進材料股份有限公司(以下簡稱創鉅)背書保證案	
2025/08/06	本公司擬分割薄膜暨電子材料事業群-半導體業務，編製分割擬制性財務報表案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	本公司 114 年第二季合併財務報告案	
	提請核准就本公司為子公司創鉅先進材料股份有限公司辦理背書保證案，追加提供本公司土地作為擔保品一案	
	本公司副總經理鍾怡歡副總擬兼任創鉅先進材料(股)公司總經理，提請審議解除競業禁止限制案	
2025/10/23	變更本公司財務主管及會計主管案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
2025/11/11	擬提送本公司 115 年度內部稽核計劃	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	本公司 114 年第三季合併財務報告案	
	變更本公司財務主管及會計主管案	
2025/12/09	審議本公司擬放棄參與子公司創鉅先進材料股份有限公司民國 114 年第一次現金增資計劃案	經主席徵詢全體出席委員同意通過， 並提報董事會
	審議本公司非經理人受配子公司創鉅先進材料股份有限公司(簡稱創鉅公司)114 年第一次現金增資發行新股案	

◎公司獨立董事與內部稽核主管溝通情形◎		
一、本公司審計委員會由全體獨立董事組成，內部稽核主管向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括業務稽核執行情形、內部作業事項、稽核人員訓練及內外部稽核之查核重大檢查意見及其改善辦理情形等；遇重大異常事項時得隨時召集會議。		
二、獨立董事與稽核主管溝通情形摘要：		
審計委員會日期	溝通事項	溝通結果
2025/03/07	1.2024 年第 4 季稽核業務執行情形報告。	稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。
	2.內部控制有效性之議案。	
2025/05/02	2025 年第 1 季稽核業務執行情形報告。	稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。
2025/08/06	2025 年第 2 季稽核業務執行情形報告。	稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。
2025/11/11	2025 年第 3 季稽核業務執行情形報告。	稽核主管就查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通。

◎公司獨立董事與會計主管溝通情形◎

一、本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每年至少四次就本公司及海內外子公司之財務狀況及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

二、獨立董事與會計主管溝通情形摘要：

審計委員會日期	溝通事項	溝通結果
2025/03/07	113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告	會計師就 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告查核情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通
2025/05/02	114 年第 1 季合併財務報告	會計師就 114 年第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通
2025/08/06	114 年第 2 季合併財務報告	會計師就 114 年第 2 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通
2025/11/11	114 年第 3 季合併財務報告	會計師就 114 年第 3 季合併財務報告核閱情形進行說明並就委員所提問題進行討論與溝通