

◎2025 年度审计委员会运作情形◎		
日期	讨论案	执行处理结果
2025/03/07	审议修订本公司「资金贷与他人作业程序」案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	审议修订本公司「背书保证作业程序」案	
	本公司 113 年度营业报告书、个别财务报告及合并财务报告	
	拟提送本公司民国 113 年度之内部控制制度声明书	
	本公司 114 年度财务报表签证会计师之委任及其独立性及适任性评估案	
2025/05/02	预先核准签证会计师提供非确信服务项目案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	本公司 113 年度盈余分配案	
	本公司 114 年第一季合并财务报告案	
	修订本公司「从事衍生性商品事务处理程序」部分条文	
	配合子公司创巨先进材料股份有限公司未来申请股票上柜计划，本公司得分次办理对该公司释股作业暨放弃参与该公司之现金增资计划	
	解除本公司第十届董事竞业行为限制案	
2025/06/12	审议本公司内控制度修正案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	本公司拟为子公司创巨先进材料股份有限公司(以下简称创巨)背书保证案	
2025/08/06	本公司拟分割薄膜暨电子材料事业群-半导体业务，编制分割拟制性财务报表案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	本公司 114 年第二季合并财务报告案	
	提请核准就本公司为子公司创巨先进材料股份有限公司办理背书保证案，追加提供本公司土地作为担保品一案	
2025/10/23	变更本公司财务主管及会计主管案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
2025/11/11	拟提送本公司 115 年度内部稽核计划	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	变更本公司财务主管及会计主管案	
	本公司 114 年第三季合并财务报告案	
2025/12/09	解除竞业禁止限制案	经主席征询全体出席委员同意通过， 并报董事会
	本公司副总经理钟怡欢副总拟兼任创巨先进材料(股)公司总经理，提请审议	

◎公司独立董事与内部稽核主管沟通情形◎		
一、本公司审计委员会由全体独立董事组成，内部稽核主管向审计委员会报告稽核业务执行情形，其内容包括业务稽核执行情形、内部作业事项、稽核人员训练及内外部稽核之查核重大检查意见及其改善办理情形等；遇重大异常事项时得随时召集会议。		
二、独立董事与稽核主管沟通情形摘要：		
审计委员会日期	沟通事项	沟通结果
2025/03/07	1.2024 年第 4 季稽核业务执行情形报告。	稽核主管就查核情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通。
	2.内部控制有效性之议案。	
2025/05/02	2025 年第 1 季稽核业务执行情形报告。	稽核主管就查核情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通。
2025/08/06	2025 年第 2 季稽核业务执行情形报告。	稽核主管就查核情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通。
2025/11/11	2025 年第 3 季稽核业务执行情形报告。	稽核主管就查核情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通。

◎公司独立董事与会计主管沟通情形◎

一、本公司审计委员会是由全体独立董事组成，会计师每年至少四次就本公司及海内外子公司之财务状况及整体运作情形及内控之查核情形向独立董事报告，并针对有无重大调整分录或法令修订有无影响帐列情形充分沟通。

二、独立董事与会计主管沟通情形摘要：

审计委员会日期	沟通事项	沟通结果
2025/03/07	113 年度营业报告书、个体财务报告及合并财务报告	会计师就 113 年度营业报告书、个体财务报告及合并财务报告查核情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通
2025/05/02	114 年第 1 季合并财务报告	会计师就 114 年第 1 季合并财务报告核阅情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通
2025/08/06	114 年第 2 季合并财务报告	会计师就 114 年第 2 季合并财务报告核阅情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通
2025/11/11	114 年第 3 季合并财务报告	会计师就 114 年第 3 季合并财务报告核阅情形进行说明并就委员所提问题进行讨论与沟通