鼎翰科技股份有限公司

審計委員會 114 年度運作情形

一、 審計委員會運作情形資訊：

114 年度審計委員會開會共計 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

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(召集人)	馬嘉應	7	0	100	114.06.17 連任
獨立董事	林拓志	7	0	100	
獨立董事	林心恬	5	0	100	114.06.17 新任
獨立董事	李俊奇	2	0	100	114.06.17 舊任

其他應記載事項：

1. 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：
   (1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱[114 年度審計委員會重要決議事項]
   (2) 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
2. 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

二、 審計委員會年度工作重點彙總：

1. 本公司審計委員會之運作，以下列事項為主要監督目的：
   (1) 公司財務報表之允當表達
   (2) 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效
   (3) 公司內部控制之有效實施
   (4) 公司遵循相關法令及規則
   (5) 公司存在或潛在風險之管控
2. 114 年度審議事項包括如下：
   (1) 財務報表查核
   (2) 年度稽核計畫
   (3) 內部控制制度暨相關之政策與程序

(4) 簽證會計師適任性與獨立性評估

(5) 更換會計師事務所及簽證會計師案

(6) 重大資金貸與及背書保證案

(7) 財務及會計主管之任免

(8) 修訂公司相關管理辦法及內控循環