

希華晶體科技股份有限公司

第一屆第二次審計委員會議事錄

一、時間：106年11月3日星期五上午9時30分

二、地點：本公司會議室

三、出席獨立董事：田嘉昇、林錫銘、張正駿。

四、未出席獨立董事：無。

五、列席人員：曾穎堂董事長

六、主席：田嘉昇

記錄：黃玲玲

七、報告事項：

(一)前次會議決議之執行情形：

1. 更換財務報表簽證會計師及會計師專業、獨立性評估審查案：經審計委員會同意，送董事會決議通過。
2. 審查106年1月1日至6月30日本公司與子公司合併財務報告案：經審計委員會同意，送董事會決議通過。
3. 修正本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案：經審計委員會同意，送董事會決議通過。

八、討論事項：

第一案

案由：修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分作業項目案，提請同意。

說明：1.因應實際作業流程變更，辦理本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部份作業項目修訂。

2.「內部控制制度」之修訂對照表及修正後作業項目，請參閱附件一-第2~7頁。

3.「內部稽核實施細則」之修訂對照表及修正後作業項目，請參閱附件一-第8~11頁

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第二案

案由：簽證會計師公費審查案，提請同意。

說明：本公司106年度財務報表簽證委由安永聯合會計師事務所辦理，其公費內容請參閱附件二，第12頁。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

八、臨時動議：無。

九、主席宣布散會。