

廣積科技股份有限公司

審計委員會會議事錄

時間：一一〇年十一月五日（星期五）上午十時整

地點：廣積科技股份有限公司 大會議室

出席董事：陳坤志, 沈耀昌, 林丁丙計三人

請假董事：無

列席：總管理處協理林明男、稽核室協理潘焜全計二人

主席：獨立董事陳坤志

記錄：沈耀昌

一、報告事項：

(一)上次會議紀錄及執行情形：無

(二)其他重要報告事項：本公司一一〇年第三季財務報表，業已編造完成(詳如附件一)。

二、討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議預定討論事項：無

討論事項：

第一案

案由：擬修訂本公司「內部控制制度-管理循環」之「CM-204 財務報表編製流程之管理作業」及「內部稽核制度-管理循環」之「AM-204 財務報表編製流程之管理作業」案，謹提請討論。

說明：一、原引用國際財務報導準則 IAS27，修訂成引用國際會計準則第 27 號，並修訂「內部控制制度-管理循環」之「CM-204 財務報表編製流程之管理作業」及「內部稽核制度-管理循環」之「AM-204 財務報表編製流程之管理作業」部分條文。

二「內部控制制度-管理循環」之「CM-204 財務報表編製流程之管理作業」及「內部稽核制度-管理循環」之「AM-204 財務報表編製流程之管理作業」修訂前後條文對照表請詳附件二。

三、本案依審計委員會之決議提請董事會討論。

決議：經全體出席委員同意通過。

三、臨時動議