

審計委員會運作情形

本公司於 103 年 6 月 12 日股東會改選，並設置審計委員會代替監察人職權。103 年 6 月 12 日審計委員會正式成立，由三位獨立董事組成。最近一期股東會改選日期為 112 年 6 月 19 日，審計委員會成員亦為三位獨立董事，並推選黃仁勇獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，其主要職權事項如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季半年度財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

本年度審計委員會工作重點彙整如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 重大之資產或衍生性商品交易。
4. 簽證會計師之委任及報酬。
5. 審閱年度財務報告及每季財務報告。
6. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度 113 年度審計委員會開會 4 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(列) 席率(%) B/A	備 註
獨立董事	黃仁勇	4	0	100	
獨立董事	陳冠甫	4	0	100	
獨立董事	張天鵝	4	0	100	

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：

屆次 日期	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	公司對審計委 員會意見之處 理
第四屆 第三次 113.03.13	本公司簽證會計師 獨立性及適任性評 估案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第五次 113.03.13 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
	本公司簽證會計師 委任及報酬案。			
	本公司112年度財務 報告及營業報告書 案。			
	本公司112年度內部 控制制度聲明書 案。			
	本公司112年度虧損 撥補案。			
第四屆 第四次 113.05.10	本公司113年第1季 財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第六次 113.05.10 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
第四屆 第五次 113.08.09	本公司財務報告簽 證會計師變更案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第七次 113.08.09 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
	本公司113年第2季 財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	
第四屆 第六次 113.11.07	本公司113年第3季 財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第八次 113.11.07 全體出席董事 無異議通過， 公司遵照辦理
	本公司向關係人租 賃停車位案			
	本公司「永續報告 書編製及確信之作 業程序」及「永續 資訊管理作業程 序」訂定案。			
	本公司「內部控制 制度」及「內部稽 核實施細則」修正 案。			
	本公司114年度稽核 計劃案。			

(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。本年度獨立董事無反對或保留之意見。

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之情形（應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益

迴避原因以及與表決情形)：

(1) 審計委員會日期：113.11.07

議事內容：本公司向關係人租賃停車位案

利益迴避委員：黃仁勇

利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，黃仁勇獨立董事為全權處理後續簽約相關事宜，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經徵詢其餘出席委員無異議照案通過。

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管依據年度稽核計劃按月向審計委員會提報稽核彙總報告。獨立董事於審查財務報告時，亦委請簽證會計師列席，就財務報告中相關之財務、業務議題說明。
4. 每年均就會計師績效及獨立性加以評核，呈審計委員會評議。113 年度會計師績效評估結果於 114 年 03 月 12 日審計委員會審議通過，並提請董事會決議

審計委員會績效評估

評估週期：每年執行一次。

評估期間：113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日。

評估範圍：功能性委員會（審計委員會、薪酬委員會）。

評估方式：功能性委員會內部自評。

評估內容：功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

提報董事會日期：114 年 1 月 16 日

審計委員會績效評估	
考核項目	評分
對公司營運之參與程度	5.00
功能性委員會職責認知	4.73
提升功能性委員會決策品質	4.71
功能性委員會組成及成員選任	5.00
內部控制	4.78
評估結果：獨立董事皆獨立且有效的執行，本公司審計委員會尚屬有效運作。	