

## 審計委員會運作情形資訊

107 年度審計委員會開會 6 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】(註)	備註
主席	王俊明	6	0	100	
委員	陳永誠	6	0	100	
委員	馮小龍	6	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期	議案內容	審計委員會決議結 果及後續處理
第六屆第五次 107.03.22	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司一〇六年度董事暨經理人績效評估案</li> <li>2. 本公司一〇六年度董事及員工酬勞金額案</li> <li>3. 本公司一〇六年度配發經理人員工酬勞金額案</li> <li>4. 本公司一〇六年第四季自行編製財務報告計畫執行情形報告</li> <li>5. 本公司一〇六年度營業報告書暨財務報表審核報告</li> <li>6. 本公司一〇六年度盈餘分配案</li> <li>7. 變更簽證會計師案</li> <li>8. 本公司一〇六年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> </ol>	左列各項議案審計委員會全體成員未表示反對或保留意見，且議案均經全體委員決議通過。
第六屆第七次 107.08.02	本公司一〇七年第二季財務報表審核案	
第六屆第八次 107.09.13	本公司訂定網路銀行作業辦法案	
第六屆第九次 107.11.08	本公司「採購及付款循環(通路)」修訂案	

(二)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。

二、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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

（一）107 年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

審計委員會 日期	溝通事項
第六屆第五次 107.03.22	106 年 12 月~107 年 2 月稽核業務執行情形報告及 106 年度內部控制有效性之考核。
第六屆第六次 107.05.03	107 年 3 月稽核業務執行情形報告
第六屆第七次 107.08.02	107 年第二季稽核業務執行情形報告
第六屆第八次 107.09.13	107 年 7 月稽核業務執行情形報告
第六屆第九次 107.11.08	107 年 8~9 月稽核業務執行情形報告
第六屆第十次 107.12.20	107 年 10~11 月稽核業務執行情形報告

稽核每月透過稽核報告與獨立董事溝通；透過審計委員會議，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

（二）107 年度審計委員會與會計師溝通事項：

日期	溝通事項
107.03.22	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 查核人員查核財務報表之責任</li> <li>2. 106 年度財務報告查核範圍及方式</li> <li>3. 查核發現-               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 重要查核事項(含關鍵查核事項說明)</li> <li>(2) 查核調整差異</li> <li>(3) 對繼續經營之能力產生疑慮之重大未確定事項</li> <li>(4) 查核過程中面臨之重大困難</li> <li>(5) 已與管理階層討論或信件往來之重大事項</li> <li>(6) 內部控制顯著缺失</li> <li>(7) 與貴公司之關係人有關之重大事項</li> <li>(8) 與法令遵循有關之事項</li> <li>(9) 與監督財務報導流程攸關之其他重大事項</li> </ol> </li> <li>4. 其他注意事項-重要財務比率分析</li> <li>5. 獨立性</li> </ol>

	6. 重要法令及會計、審計準則更新
107.08.02	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 核閱人員核閱期中財務報告之責任</li> <li>2. 107年第二季合併財務報告核閱範圍</li> <li>3. 獨立性</li> <li>4. 重要財務比率分析</li> <li>5. 年度查核規劃</li> <li>6. 重要法令更新</li> </ol>

本公司簽證會計師與審計委員會溝通事項，包括第二季及年度財務報告核閱或查核結果、查核或核閱範圍及時間規劃，以及重大發現、提供簽證會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等情形。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。