

審計委員會運作情形資訊

第六屆審計委員會於 109 年度共開會 2 次【A】，獨立董事出席情形如下：

	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	2	0	100	
委員	陳永誠	2	0	100	
委員	馮小龍	2	0	100	

第七屆審計委員會於 109 年度共開會 4 次【A】，獨立董事出席情形如下：

	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	4	0	100	109/6/18 股東常會改 選連任
委員	陳永誠	4	0	100	109/6/18 股東常會改 選連任
委員	馮小龍	4	0	100	109/6/18 股東常會改 選連任

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
第六屆第十六 次 109.03.25	1. 內部控制稽核報告 2. 一〇八年度「內部控制制度有效性考核」 及「內部控制制度聲明書」案 3. 修訂「公司章程」案 4. 修訂「審計委員會組織規程」案 5. 第六屆第十四次(108.11.07)處分RODA股 權修正案 6. 一〇八年度董事暨經理人績效評估案 7. 一〇八年度董事及員工酬勞分配案	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。

	8. 一〇八年度營業報告書暨財務報表審核報告案 9. 一〇八年度盈餘分配案 10. 變更簽證會計師案 11. 解除本公司董事競業禁止之限制案	
第六屆第十七次 109.05.06	內部控制稽核報告	
第七屆第一次 109.06.18	推舉委員會主席案	
第七屆第二次 109.08.05	1. 內部控制稽核報告 2. 「生產循環」修訂案 3. 一〇九年第二季財務報表審核案 4. 處分「MilDef Group AB」12%股權案	
第七屆第三次 109.11.04	1. 內部控制稽核報告 2. 訂定「智慧財產權管理辦法」案	
第七屆第四次 109.12.24	內部控制稽核報告	

(一)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)109 年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

溝通方式及日期	溝通方式	溝通結果
第六屆第十六次審計委員會 109.03.25	108 年 11 月~109 年 1 月稽核業務執行情形報告	同意，無其他意見
第六屆第十七次審計委員會 109.05.06	109 年 2 月稽核業務執行情形報告	同意，無其他意見
第七屆第二次審計委員會 109.08.05	109 年 3~5 月稽核業務執行情形報告	同意，無其他意見
第七屆第三次審計委員會 109.11.24	109 年 6~8 月稽核業務執行情形報告	同意，無其他意見
第七屆第四次審計委員會 109.12.24	109 年 10~11 月稽核業務執行情形報告	同意，無其他意見

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) 109 年度審計委員會與會計師溝通事項：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
109.03.25	審計委員會前	會計師	1. 108 年度合併及個體財務報告查核結果 2. 近期重要法令更新	同意，無其他意見
109.08.05	審計委員會前	會計師	1. 109 年第二季合併財務報告核閱結果 2. 近期重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	同意，無其他意見

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。

四、審計委員會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

109 年度審計委員會績效評估執行結果報告

(三) 審計委員會績效評估結果：

1. 本年度審計委員會績效評估包含第六屆及第七屆審計委員，衡量結果涵蓋五大面向，總題數為 21 題，滿分為 5 分，各構面平均分數為 4.89 分

衡量項目	題數	平均得分	評價
A. 對公司營運之參與程度	4	4.92	優良
B. 審計委員會職責認知	5	4.80	
C. 提供功能性委員會決策品質	7	5.00	
D. 審計委員會組成及成員選任	2	5.00	
E. 內部控制	3	4.67	
合計/平均數	21	4.89	優良

2. 董事回饋：(1) 表現良好 (2) 均照規範執行

3. 評語：優良，審計委員會的整體運作情況完善，符合公司治理之要求，並有效增進董事會運作之效能。