

107年審計委員會運作情形

107年度審計委員會開會5次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	盧啓昌	5	0	100	-
獨立董事	王國城	5	0	100	-
獨立董事	苑竣唐	4	1	80	-

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)證交法第14條之5所列事項：

審委會日期(期別)	議案內容	獨立董事意見及公司之處理
民國107年2月22日 (第一屆第五次常會)	●核准民國106年度財務報表。 ●核准本公司106年度「內部控制制度聲明書」。 ●核准解除本公司董事暨營運總經理賴偉珍先生之競業禁止限制。	●所有獨立董事核准通過
民國107年4月9日 (第一屆第六次常會)	●核准106年度營業報告書。 ●核准106年度盈餘分配。 ●核准修正本公司「取得或處分資產處理程序辦法」。 ●核准解除本公司獨立董事王國城先生之競業禁止限制。	
民國107年5月2日 (第一屆第七次常會)	●核准107年第一季財務報表。 ●核准修訂「股務單位內部控制制度」	
民國107年7月30日 (第一屆第八次常會)	●核准107年第二季財務報表。 ●核准107年第三季起更換財務報表簽證會計師。 ●核准修正『107年度稽核計劃』。 ●核准本公司依證券交易法第廿八條之二及金融監督管理委員會發佈之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，擬買回本公司已發行股份轉讓予員工。	
民國107年11月1日 (第一屆第九次常會)	●核准107年第三季財務報表。 ●討論本公司108年度財務報表簽證會計師之委任及報酬案及評估簽證會計師獨立性。 ●核准「108年度內控循環稽核計劃」。	

(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(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)：

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策：

- 1.本公司已成立審計委員會，由全體獨立董事組成，與會計師至少每年四次會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
- 2.審計委員會參酌專業會計師查核後之本集團合併財務報表及查核意見書報告完成審查。
- 3.內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大

異常事項時得隨時召集會議。

(二)歷次獨立董事與會計師溝通情形：

審委會日期(期別)	與簽證會計師溝通事項
民國107年2月22日 (第一屆第五次常會)	1. 會計師就106年度個體與合併財報之關鍵查核事項進行說明。 2. 會計師就106年年度財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 3. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。
民國107年5月2日 (第一屆第七次常會)	1. 討論民國107年第一季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事請會計師說明子公司以及子公司轉投資公司財務情形。
民國107年7月30日 (第一屆第八次常會)	1. 討論民國107年第二季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事請會計師說明子公司以及子公司轉投資公司財務情形。 3. 會計師就107年第三季起更換財務報表簽證會計師之原因向獨立董事報告。
民國107年11月1日 (第一屆第九次常會)	1. 討論民國107年第三季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事針對會計師年度報酬及簽證會計師獨立性、適任性進行評估及討論。
民國108年2月21日 (第一屆第十次常會)	1. 會計師就107年度個體與合併財報之關鍵查核事項進行說明。 2. 會計師就107年年度財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 3. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。
民國108年4月26日 (第一屆第十二次常會)	1. 討論民國108年第一季財務報表審閱情況，會計師就公司財務及損益情形進行說明，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應法規變動報告。 2. 獨立董事請會計師說明子公司以及子公司轉投資公司財務情形。

(三)歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

審委會日期(期別)	與內部稽核主管溝通事項
民國107年2月22日 (第一屆第五次常會)	審核本公司106年度「內部控制制度聲明書」。
民國107年4月9日 (第一屆第六次常會)	審閱106年度營業報告書。
民國107年5月2日 (第一屆第七次常會)	討論「股務單位內部控制制度」修訂，以及報告法規變動報告。
民國107年7月30日 (第一屆第八次常會)	討論「107年度稽核計劃」。
民國107年11月1日 (第一屆第九次常會)	修訂「108年度內控循環稽核計劃」。