

審計委員會運作情形

維護單位：董事會秘書室、會計部、稽核部

更新週期：每年

最近維護日期：113 年 9 月 12 日

112 年度審計委員會開會 16 次(A)，獨立董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席(%)【B/A】	備註
獨立董事	黃福雄	6	0	100%	112/5/26 卸任，應出席
獨立董事	賴銘榮	6	0	100%	6 次。
獨立董事	沈大白	16	0	100%	112/5/27 連任，應出席
獨立董事	蔡政憲	16	0	100%	16 次。
獨立董事	張士傑	10	0	100%	112/5/27 新任，應出席
獨立董事	顏信輝	10	0	100%	10 次。

其它應記載事項：

- 1、證交法第 14 條之 5 所列事項暨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，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：無。
- 2、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。
- 3、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、獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：
 - (一)溝通方式：總稽核定期於審計委員會中向獨立董事報告稽核業務，每年至少一次與獨立董事就內部控制缺失進行座談。
 - (二)溝通事項及結果：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112/01/12	審計委員會	稽核業務執行情形	洽悉
112/02/23	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.111 年下半年度稽核業務報告 3.出具本公司 111 年度內部控制制度聲明書	1.洽悉 2.洽悉 3.照案通過，提報董事會決議
112/04/20	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.修訂本公司內部控制作業部分章節	1.洽悉 2.照案通過，提報董事會決議
112/05/25	審計委員會	1.稽核業務執行情形及查核缺失事項改善辦理情形 2.呈報更新 112 年度稽核計畫	1.洽悉 2.照案通過，提報董事會決議
112/06/28	審計委員會	稽核業務執行情形	依建議事項辦理
112/07/26	審計委員會	金管會 111 年度一般業務檢查意見改善情形報告	洽悉
112/08/17	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.112 年上半年度稽核業務報告	1.洽悉 2.依建議事項辦理
112/09/20	審計委員會	稽核業務執行情形	洽悉
112/10/20	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.修訂本公司內部控制作業部分章節	1.依建議事項辦理 2.照案通過，依建議事項辦理， 提報董事會決議
112/11/22	審計委員會	1.稽核業務執行情形及查核缺失事項改善辦理情形 2.凱基金融控股股份有限公司(原中華開發金控)對本公司辦理 112 年度內部稽核作業考核結果	1.洽悉 2.洽悉
112/12/14	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.擬廢止本公司內部控制制度-第二篇內部控制作業 3.呈報 113 年度稽核計畫	1.洽悉 2.照案通過，提報董事會決議 3.照案通過，提報董事會決議

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112/12/15	稽核座談會	112 年度內部控制缺失及改善辦理情形	洽悉
113/01/29	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.呈報 112 年度內部控制缺失檢討座談會議紀錄	1.依建議事項請權責單位辦理 2.洽悉
113/02/23	審計委員會	1.稽核業務執行情形 2.112 年下半年度稽核業務報告 3.出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書	1.洽悉 2.洽悉 3.照案通過，提報董事會決議

二、獨立董事與會計師之溝通情形：

(一)溝通方式：簽證會計師列席審計委員會定期針對本公司財務報告查核結果與獨立董事面對面溝通。另每年至少一次單獨與獨立董事進行座談討論有關財務報告查核規劃或查核情形等相關事宜。

(二)溝通事項及結果：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112/08/17	審計委員會	112 年上半年度財務報告案/本案請勤業眾信聯合會計師事務所林旺生會計師及吳怡君會計師列席，並請會計師與公司治理單位暨管理階層針對查核等事項及相關法令更新與各委員進行雙向溝通。	本次會議無意見： 同意
112/10/20	會議	112 年度財務報告查核規劃/由勤業眾信聯合會計師事務所林旺生會計師及吳怡君會計師向各委員說明 112 年度財務報告查核規劃。	本次會議無意見： 同意
113/02/23	審計委員會	112 年度財務報告案/本案請勤業眾信聯合會計師事務所吳怡君會計師列席，並請會計師與公司治理單位暨管理階層針對查核等事項及相關法令更新與各委員進行雙向溝通。	本次會議無意見： 同意