

(一)、審計委員會運作情形參與董事會運作情形：

審計委員會運作情形：

第二屆審計委員會 108 年共開會 5 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】	備註
獨立董事	王全喜	5	0	100.00%	
獨立董事	張鎮安	5	0	100.00%	
獨立董事	張汝恬	4	1	80.00%	無法親自出席時，委由王全喜委員代理出席。

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。

(1)、證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

108 年度共召開 5 次審計委員會會議，決議事項內容如(註 1)，審計委員會對於證交法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。

(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。

2、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

3、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）。

本公司內部稽核主管定期與審計委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形、次年度稽核計畫及內部控制制度執行情形等，另審計委員會來電向稽核主管詢問或告知辦理。本公司簽證會計師定期每年至少一次於審計委員會會議中報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會及時向審計委員報告。

108 年度歷次溝通情形概要如(註 2)及(註 3)

註 1：

屆次	開會日期	議案內容	
2	6	108/03/07	1.通過本公司 107 年度營業報告書及財務報表案。
			2.通過本公司 107 年度內部控制制度聲明書
			3.通過本公司民國 108 年度財務報表簽證會計師更換及委任案
			4.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」
			5.通過修訂本公司「公司治理實務守則」
2	7	108/05/09	1.通過本公司 108 年第 1 季財務報表
2	8	108/08/06	1.通過本公司 108 年第 2 季財務報表
2	9	108/11/07	1.通過本公司 108 年第 3 季財務報表
2	10	108/12/19	1.通過本公司 108 年度稽核計畫

註 2：

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點
108/03/07	1.108 年 1 月-3 月稽核計畫執行情形報告
108/05/09	1.108 年 2 月-5 月稽核計畫執行情形報告
108/08/06	1.108 年 4 月-8 月稽核計畫執行情形報告
108/11/07	1.108 年 9 月-11 月稽核計畫執行情形報告
108/12/19	1.108 年 10 月-12 月稽核計畫執行情形報告

註 3：

獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點
108/03/07	1.安排會計師向審計委員進行報告及說明 治理單位之職責、查核範圍及方法、關鍵查核事項、108 年首次適用之 IFRS16 租賃進行說明。 2.會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
108/05/09	1.安排會計師向審計委員進行報告及說明 核閱範圍及結論、未分配盈餘實質投資抵稅議題進行說明。 2.會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
108/08/06	1.安排會計師向審計委員進行報告及說明 核閱範圍及結論、證券交易法部份條文修正案進行說明。 2.會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
108/11/07	1.安排會計師向審計委員進行報告及說明 核閱結果、關鍵查核事項之溝通進行說明。 2.會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。