

審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
張果軍	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。美國哥倫比亞大學 MBA/商學院畢業，目前擔任國風傳媒董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。
王文傑	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任雄獅旅行社(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。
王 煒	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任中磊電子(股)公司董事長暨執行長。 未有公司法第 30 條各款情事。

最近年度審計委員會開會 4 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	張果軍	4	0	100%	
獨立董事	王文傑	4	0	100%	
獨立董事	王 煒	4	0	100%	

本公司審計委員會 114 年共召開 4 次會議，主要工作重點及審議內容如下：

- 1.會計師簽證或核閱之財務報告。
- 2.盈餘分配。
- 3.簽證會計師委任及報酬。
- 4.審議下一年度稽核計畫。

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、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	議案內容及後續處理	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第三次 (114.03.10)	113 年度營業報告書及財務報表案	無	全體出席委員一致無異議通過	全體出席董事一致無異議通過
	113 年度盈餘分配案			
	簽證會計師獨立性及適任性之評估案			
	113 度『內部控制制度聲明書			
第二屆第四次 (114.05.13)	114 年第一季合併財務報表	無	全體出席委員一致無異議通過	全體出席董事一致無異議通過
	114 年第一季盈餘分配案			
第二屆第五次 (114.08.11)	114 年上半年合併財務報表	無	全體出席委員一致無異議通過	全體出席董事一致無異議通過
	114 年上半年盈餘分配案			

第二屆第六次 (114.11.10)	114 年第三季合併財務報表	無	全體出席委員一致無異議通過	全體出席董事一致無異議通過
	114 年第三季盈餘分配案			
	修訂「內部控制制度」案			
	115 年年度稽核計劃			

(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：

無此情形。

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：無此情形。

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)獨立董事與稽核主管之溝通方式如下：

內部稽核人員依年度稽核計畫進行每月查核並將稽核報告提交各獨立董事，稽核主管亦於每季向獨立董事進行重要稽核業務報告，並於 114 年 11 月 10 日召開之審計委員會，審議通過下一年度稽核計畫。獨立董事對於公司內部控制制度等運作情形，可隨時與內部稽核主管討論；內部稽核主管若發現異常狀況，亦隨時與獨立董事報告說明。

(二)獨立董事與會計師之溝通方式如下：

本公司簽證會計師針對年度查核之治理事項，以書面或會議方式與獨立董事通溝，獨立董事對於公司財務狀況或內部控制制度有疑問時，可隨時向簽證會計師詢問與討論。

會計師於 114 年 3 月 10 日參加審計委員會，與獨立董事溝通，報告 113 年度財務報告查核結果。