

## 110 年審計委員會運作情形

審計委員會運作方式係依本公司「審計委員會組織規程」辦理，每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。

(1) 本公司之審計委員會委員計 3 人，全數由獨立董事組成。

(2) 本屆審計委員會委員任期自 109 年 6 月 11 日至 112 年 6 月 10 日，110 年度審計委會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) 【B/A】(註)	備註
召集人	黃呈琮	4	100%	
委員	胡宗和	4	100%	
委員	陳順發	4	100%	
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，應敘明審計委員會日期、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：				
(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。				
日期	期別	議案內容及後續處理	證交法 14-5所列 事項	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
110/03/15	第1屆 第3次	1. 一一〇年度營業計畫書及營業目標案。	V	
		2. 一〇九年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。	V	
		3. 一〇九年度盈餘分派案。	V	
		4. 一〇九年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	
		5. 資金貸與子公司和椿自動化(上海)有限公司(簡稱：上海和椿)額度案。	V	
		6. 資金貸與子公司和椿自動化(上海)有限公司(簡稱：上海和椿)額度案。	V	
		7. 評估帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，是否轉列資金貸與案。	V	
		8. 變更本公司財務報告簽證會計師案。	V	
		9. 簽證會計師公費審查案。	V	
		10. 擬出售「美麗華開發股份有限公司高爾夫鄉村俱樂部」團體會員證乙案。	V	
審計委員會日期及決議結果(110/03/15):經主席徵詢出席委員同意照案通過。				
公司對審計委員會意見之處理:提董事會並經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。				
110/05/04	第1屆 第4次	1. 向金融機構申請額度展期案。(合庫)	V	
		2. 向金融機構申請額度展期案。(玉山)	V	
		3. 評估帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，是否轉列資金貸與案。	V	
審計委員會日期及決議結果(110/05/04):經主席徵詢出席委員同意照案通過。				
公司對審計委員會意見之處理:提董事會並經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。				
110/08/10	第1屆 第5次	1. 資金貸與子公司和椿自動化(上海)有限公司(簡稱：上海和椿)額	V	

		度案。		
		2. 評估帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，是否轉列資金貸與案。	V	
		3. 向金融機構第一銀行申請額度展期及新增案。	V	
		4. 向金融機構兆豐銀行申請額度展期及新增案。	V	
	審計委員會日期及決議結果(110/08/10):經主席徵詢出席委員同意照案通過。			
	公司對審計委員會意見之處理:提董事會並經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。			
110/11/10	第1屆 第6次	1. 本公司一一一年度內部稽核計劃案。	V	
		2. 定期評估本公司簽證會計師獨立性案。	V	
		3. 資金貸與子公司和椿自動化(上海)有限公司(簡稱:上海和椿)額度案。	V	
		4. 本公司向金融機構台灣中小企業銀行申請額度展期案。	V	
		5. 本公司向金融機構彰化銀行申請額度展期案。	V	
	審計委員會日期及決議結果(110/11/10):經主席徵詢出席委員同意照案通過。			
公司對審計委員會意見之處理:提董事會並經主席徵詢全體出席董事同意照案通過。				

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:無此情形。

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)。

(1) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	會議	溝通重點	處理執行結果
110/3/15	審計委員會	1. 進行 109 年 10 - 110 年 01 月稽核業務報告。 2. 109 年度內部控制制度有效性考核報告。 3. 109 年內部控制制度聲明書。	獨立董事本次無意見
110/3/15	座談會	1. 稽核年度計劃執行進度。 2. 稽核發現暨改善結果說明。 3. 其他討論事項或指示。	獨立董事本次無意見
110/05/04	審計委員會	1. 進行 110 年 2- 110 年 3 月稽核業務報告。	獨立董事本次無意見
110/08/10	審計委員會	1. 進行 110 年 4- 110 年 6 月稽核業務報告。	獨立董事本次無意見
110/11/10	座談會	1. 稽核年度計劃執行進度。 2. 稽核發現暨改善結果說明。 3. 其他討論事項或指示。	獨立董事本次無意見
110/11/10	審計委員會	1. 進行 110 年 7- 110 年 9 月稽核業務報告。	獨立董事本次無意見

(2) 獨立董事與會計師溝通情形

日期	會議	溝通重點	處理執行結果
110/3/15	座談會	1. 會計師就 110 年度合併及個體財務報告查核結果與內部控制查核情形報告。 2. 會計師與獨立董事及監察人進行其所提問討論與溝通。	獨立董事本次無意見
110/11/10	座談會	1. 會計師就 110 年度合併及個體財務報告年度查核規劃階段進行說明。 2. 會計師與獨立董事就其提問事項進行討論與溝通。	獨立董事本次無意見

4. 審計委員會績效評估成果

本公司年度結束時執行當年度功能性委員會績效評估，審計委員會成員績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向：

- (1) 對公司營運之參與程度。
- (2) 審計委員會職責認知。
- (3) 提升審計委員會決策品質。
- (4) 審計委員會組成及成員選任。
- (5) 內部控制。

最近一次110年度審計委員會成員績效評估結果，自評整體平均指標達成率為99%，並於111年03月15日第十五屆第十次董事會報告110年度評估結果。