

112年度審計委員會 績效評估結果



2024/01

審計委員會績效自評

●●● 111年度 ●●● 112年度

A.對公司營運之參與程度(3題)

5 5.0 5.0

4

3

2

1

(3題) E.內部控制

5.0 4.9

B.委員會職責認知 (5題)

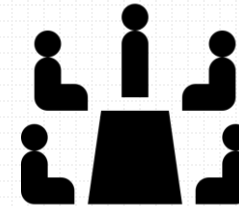
5.0 5.0

(3題) D.委員會組成及成員選任

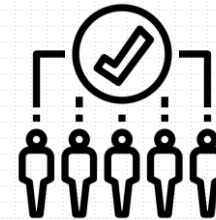
5.0 5.0

C.提升委員會決策品質 (8題)

5.0 5.0



本年度共計召開**10**次會議
(本屆**5**次)



平均實際出席率**100%**

審計委員會績效評估結果 (1/2)

※112年度審計委員會績效評估問卷：應收4份, 實收4份

衡量面向	評估項目	得分
A.對公司營運之參與程度	1 各委員平均實際出席委員會情形(不含委託出席)良好	5.0
	2 委員於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料	
	3 各委員都在審計委員會上做出有效的貢獻	
B.功能性委員會職責認知	4 審計委員會的各項職權範圍明確且恰當	5.0
	5 審計委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險	
	6 審計委員會能適時且專業客觀的提出建議提交董事會討論，以供董事會決策參考	
	7 審計委員會與簽證會計師已進行充分溝通及交流	
C.提升委員會決策品質	8 審計委員會有定期評估聘任會計師之獨立性及適任性	5.0
	9 審計委員會有定期召開會議	
	10 公司提供予審計委員會的資訊及時，且具一定品質，使審計委員會能夠順利履行其職責。必要時有請相關經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席	
	11 審計委員會之會議紀錄適當地記錄討論結果，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切	
	12 審計委員會討論的時間充分	

審計委員會績效評估結果 (2/2)

※112年度審計委員會績效評估問卷：應收4份, 實收4份

衡量面向	評估項目	得分
C. 提升委員會決策品質	13 公司提交到審計委員會決議的討論議案適當	5.0
	14 審計委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	
	15 相關議案若遇有需成員利益迴避者，該委員已確實予以迴避，並作成會議紀錄	
	16 審計委員會有定期且有效率的執行績效評估	
D. 功能性委員會組成及成員選任	17 審計委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業	5.0
	18 審計委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性	
	19 審計委員會成員之選任案係依公司實際需求，充分考量成員之各項技能、知識和經歷範疇，並將審計委員會績效評估結果納入考量	
E. 內部控制	20 審計委員會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	4.9
	21 審計委員會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	
	22 審計委員會對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督	

審計委員會112年度開會及出席情形

自評問卷1.

得分

各委員平均實際出席委員會情形(不含委託出席)良好?

5

平均實際出席率=實際出席總次數/應出席總次數(40/40=100%)

屆次別	日期	胡富雄	薛明玲	陳翔中 (第二屆)	杜金陵 (第二屆)	杜紫軍 (第三屆)	高渭川 (第三屆)
2-25	112/01/06	✓	✓	✓	✓	-	-
2-26	112/02/20	✓	✓	✓	✓	-	-
2-27	112/03/24	✓	✓	✓	✓	-	-
2-28	112/04/28	✓	✓	✓	✓	-	-
2-29	112/05/05	✓	✓	✓	✓	-	-
3-1	112/05/29	✓	✓	-	-	✓	✓
3-2	112/08/04	✓	✓	-	-	✓	✓
3-3	112/08/11	✓	✓	-	-	✓	✓
3-4	112/10/27	✓	✓	-	-	✓	✓
3-5	112/12/13	✓	✓	-	-	✓	✓
實際出席次數		10	10	5	5	5	5
委託出席次數		0	0	0	0	0	0
實際出席率 (不含委託出席)		100%	100%	100%	100%	100%	100%

註：實際出席(✓)、委託出席(⊙)、請假(X)