

107 年度審計委員會績效評估結果

考 核 指 標	考 核 結 果			備 註
	優良	尚可	尚待加強	
1. 審計委員會之成員組成是否恰當？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
2. 審計委員會委員中，是否至少有一名具有相關之財務或會計專長？	優良 √	尚可	尚待加強	超過 1 人-優良;1 人-尚可;無-尚待加強
3. 審計委員會之各項職權範圍是否明確且恰當？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
4. 各委員平均實際出席董事會情形（不含委託出席）？	優良 √	尚可	尚待加強	100% (超過 70%-優良;50%-70%-尚可;未達 50%-尚待加強)
5. 各委員是否於會前了解議案內容及積極參與議案之討論？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
6. 安排之議程中，是否重要議題皆分配適當之討論時間，並能妥適討論？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
7. 是否有效評估與監督各項內部控制制度及風險管理之有效性？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
8. 內部控制制度是否包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
9. 是否針對公司會計制度、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？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
10. 審計委員會與經營團隊之互動情形是否良好？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	
11. 是否與簽證會計師進行溝通及交流？	優良 2	尚可 1	尚待加強 0	
12. 審計委員會是否有能力履行董事會委任之職責？	優良 3	尚可 0	尚待加強 0	

說明：本表第 2、4 項考核指標係由董秘室依實績填報，其餘各項指標由本公司 108 年 1 月現任之 3 位獨立董事自評，經彙總後列示各項指標各等級之董事評定人數。