

世鎧精密股份有限公司 114 年功能性委員會績效評估表- 審計

評估項目	評估結果	備註
A. 對公司營運之參與程度		
1. 各委員平均實際出席功能性委員會情形（不含委託出席）良好 （例如：出席率達 60%者為 3 中等）	1 2 3 4 5	114 年召開七次審計委員會會議，平均出席率為 100%。
2. 委員於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料	1 2 3 4 5	每次委員會會議通知書均依照規定於七日前發出，開會討論時各委員均能立即了解每個議案內容並討論。
3. 各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻	1 2 3 4 5	每個委員均在會議中表達自己的意見，並做出適當的決議。
4. 各功能性委員會有定期召開會議	1 2 3 4 5	143 年召開七次審計委員會會議，每季至少召開一次，財報均經審計委員會通過，其餘視情況召開會議。
B. 功能性委員會職責認知		
5. 功能性委員會的各項職權範圍明確且恰當	1 2 3 4 5	依據「審計委員會組織規程」內已清楚規範各項職權規範。
6. 功能性委員會能確實評估、監督公司存在或潛存之各種風險	1 2 3 4 5	各委員依據「審計委員會組織規程」規範進行會議討論，確實評估及監督公司的風險。
7. 功能性委員會能適時且專業客觀的提出建議並提交董事會討論，以供董事會決策參考	1 2 3 4 5	各委員於每次會議均適時且客觀的表達對議案的支持或反對，並提出建議交給董事會討論。
8. 審計委員會與簽證會計師已進行充分溝通及交流	1 2 3 4 5	委員均有到場或線上參與「會計師與公司治理單位溝通」，以及線上參與「會計師與獨立董事

		及稽核的單獨溝通」的會議，充分討論進行意見交流。
9. 薪資報酬委員會有訂定並檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之制度。	1 2 3 4 5	不適用
10. 薪資報酬委員會有定期檢討董事及經理人薪資報酬之政策、制度。	1 2 3 4 5	不適用
11. 薪資報酬委員會有定期檢討公司董事績效評估標準且提交董事會通過，並依據績效評估結果訂定董事薪酬。	1 2 3 4 5	不適用
12. 委員會有制定董事會成員及經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事、及經理人候選人。	1 2 3 4 5	依據「審計委員會組織規程」規範。
C. 提升功能性委員會決策品質		
13. 公司提供予功能性委員會的資訊完整、及時，且具一定品質，使功能性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	1 2 3 4 5	本公司在開會前均提供完整之開會通知予每位委員，開會時總經理、財會主管及稽核主管均會列席，其他主管則視議案內容或委員要求而另通知列席。
14. 功能性委員會討論的時間充分	1 2 3 4 5	逐項議案討論時間相當充裕。
15. 公司提交到功能性委員會決議的討論議案適當	1 2 3 4 5	公司提案到審計委員會的議案適當合理，並無委員提出公司提案不妥之情事。
16. 功能性委員會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切	1 2 3 4 5	審計委員會的會議記錄內容完整，會議記錄編妥會請各委員檢視指正後再用印寄出。
17. 各項功能性委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1 2 3 4 5	每次開會都會報告前次會議執行結果，故均有適當追蹤。
D. 功能性委員會組成及成員選任		

18. 功能性委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業	1 2 3 4 5	審計委員會成員來自大學財務金融系教授、會計師及法律事務所，均學有專業，故已具備決策所需專業要求。
19. 功能性委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性	1 2 3 4 5	委員均為獨立董事，截至目前為止均維持獨立性。
20. 委員會有訂定並定期檢討董事進修計畫	1 2 3 4 5	董事進修計畫由董事會議事單位擬訂並均按計畫完成年度進修。
E. 內部控制		
21. 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	1 2 3 4 5	若遇議案需迴避者均已確實迴避並做成會議記錄。114 年的審計委員會尚無需委員迴避之議案。
22. 審計委員會通過之內部控制制度有包含五大原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	1 2 3 4 5	本公司內控制度已包含五大原則，且涵蓋應有之控制作業。
23. 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	1 2 3 4 5	財會或稽核單位會在委員會議中分別報告公司營運狀況及稽核報告，財務報告編製及核閱(查核)結果均會在委員會議以報告案或討論案形式進行討論，會計制度修訂亦同。
其他補充說明 對功能性委員會運作之改善建議等	無	
綜合評語(總分)	100 分	

評核者簽章：公司治理主管 鄭宇傑 評核日期：114.12.30

註1：各項指標評估結果評分無法充分表達，可於備註欄位說明。

註2：評估結果分為 5 個等級之方式呈現

數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。

