

審計委員會工作重點及運作情形

- ◆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。
- ◆本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：
 - 一、公司財務報表之允當表達。
 - 二、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
 - 三、公司內部控制之有效實施。
 - 四、公司遵循相關法令及規則。
 - 五、公司存在或潛在風險之管控。
- ◆本委員會年度工作審議重點包括：
 - 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - 二、對本公司之內部控制制度有效性之考核。
 - 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - 四、審核涉及董事自身利害關係之事項。
 - 五、審核重大之資產及衍生性商品之交易。
 - 六、審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
 - 七、審查募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - 八、評核簽證會計師之委任、解任或報酬。
 - 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
 - 十一、主管機關規定之其他重大事項。

◆本委員會 114 年度運作情形資訊：

審計委員會召開日期	議案內容摘要	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年 3 月 11 日	1.113 年度財務報表及營業報告書案	全體委員同意照案通過。	依法送請董事會審查，並提請股東會承認。
	2.113 年度虧損撥補案	全體委員同意照案通過。	依法送請董事會決議，並提送股東常會承認。
	3.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	全體委員同意照案通過。	依法送請董事會審查。
	4.委任會計師案	全體委員同意照案通過。	依法送請董事會決議通過後，授權董事長代表本公司簽署委任文件。
	5.本公司銀行授信額度案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	6.修訂本公司「薪工循環」案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	7.「公司章程」修訂案	全體委員同意照案通過。	依法送請董事會審查，提請股東常會討論。
114 年 5 月 9 日	1.114 年第一季財務報表案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	2.本公司銀行授信額度案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	3.修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	4.修訂本公司「核決權限表」案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
114 年 8 月 11 日	1.114 年第二季財務報表案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	2.「核決權限表」修訂案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。

	3.本公司設備採購案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議，董事會決議通過後，授權董事長全權處理後續相關事宜。
114年11月11日	1.115年度營業計劃書及預算案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	2.114年第三季財務報表案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	3.115年度稽核計畫案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	4.追認本公司為子公司威茂股份有限公司背書保證案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議，董事會決議通過後，於股東常會報告。
	5.本公司承租辦公室案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議，董事會決議通過後，授權董事長全權處理後續合約簽訂等相關事宜。
	6.修訂永續發展實務守則案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議。
	7.修訂取得或處分資產處理程序案	全體委員同意照案通過。	依法提請董事會決議，董事會決議通過後，提請股東常會討論。

◆本委員會之績效評估：

威健股份有限公司
董事會績效評估結果

稽核室 楊茵茵



提報董事會日期：民國一一四年三月十一日 星期二

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，依據本公司董事會績效評估辦法第三條規定，每年應依評估程序及評估指標執行董事會績效評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成。

一、評估範圍

本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估。

二、評估期間：

民國 113 年 1 月 1 日至民國 113 年 12 月 31 日。

三、評估方式及評分標準

1. 本公司評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評或其他適當方式進行績效評估。
2. 本次採行方式為由董事會及功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)之議事事務單位管理處之營運管理部執行評估作業，依規定，其明確瞭解受評估單位之運作情形，並具備公平、客觀且獨立之角色。
3. 本次自評採問卷方式，問卷內容分為5個等級之方式呈現：(1)非常同意；(2)同意；(3)不知道；(4)不同意；(5)非常不同意
自評結果滿分100分，以加權佔比統計換算得分，得分90~100評價為：優、80~89評價為：佳、79分以下評價為：待加強。

四、評估指標及統計結果：

威 健 股 份 有 限 公 司
董事會/功能性委員會績效評估表
113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日

自評項目		問卷編號	自行檢查單位	控制重點數量	權重	非常同意		同意		不知道		不同意		非常不同意	
董事會績效考核	1. 對公司營運之參與程度	CA01201	管理處-營運管理組	12	30%	11	27.50%	1	2.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	2. 提升董事會決策品質	CA01201	管理處-營運管理組	12	25%	12	25.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	3. 董事會組成與結構	CA01201	管理處-營運管理組	7	10%	7	10.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	4. 董事之選任及持續進修	CA01201	管理處-營運管理組	7	15%	7	15.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	5. 內部控制	CA01201	管理處-營運管理組	7	20%	7	20.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	合計			45	100%	44	97.50%	1	2.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
董事成員考核	1. 公司目標與任務之掌握	CA01202	管理處-營運管理組	3	15%	3	15.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	2. 董事職責認知	CA01202	管理處-營運管理組	3	15%	3	15.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	3. 對公司營運之參與程度	CA01202	管理處-營運管理組	8	25%	7	21.88%	1	2.50%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	4. 內部關係經營與溝通	CA01202	管理處-營運管理組	3	10%	3	10.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	5. 董事之專業及持續進修	CA01202	管理處-營運管理組	3	15%	3	15.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	6. 內部控制	CA01202	管理處-營運管理組	3	20%	3	20.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
合計			23	100%	20	86.88%	3	2.50%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
功能性委員會績效考核	1. 對公司營運之參與程度	CA01203	管理處-營運管理組	4	30%	3	22.50%	1	6.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	2. 功能性委員會職責認知	CA01203	管理處-營運管理組	7	25%	7	25.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	3. 提升功能性委員會決策品質	CA01203	管理處-營運管理組	7	15%	7	15.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	4. 功能性委員會組成及成員選任	CA01203	管理處-營運管理組	3	10%	3	10.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	5. 內部控制	CA01203	管理處-營運管理組	3	20%	3	20.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	合計			24	100%	23	92.50%	1	6.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

五、評估結果：

民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日整體董事會及功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)運作情形良好(評價：優)，合理確保營運之效果及效率、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成。