

2024 年裕隆汽車審計委員會績效評估作業說明：

○獨董 您好：

感謝您過去一年以來對公司各項重大決策的指導及參與，讓 2024 年公司各項業務能順利運行。展望 2025 年之際，邀請您對審計委員會進行評估，作為今後審計委員會運作改善之參考。茲就評估進行說明如下：

- A. 審計委員會自評問卷，請以勾選作答：共計 31 題，皆為單選題。
- B. 填答期間：2024/11/01~2024/12/31
- C. 本次填答結果，將於最近一次董事會進行呈報。為使各董事的意見充份表達，本問卷自評結果，將採整體分析提報不揭露個別自評問卷。
- D. 各問卷之補充資料詳附件。2024 年您實際出席的次數(不含委託)如下：

屆次	第 3 屆 第 9 次	第 3 屆 第 10 次	第 3 屆 第 11 次	第 3 屆 第 12 次	第 3 屆 第 13 次	出席率 (不含委託)
日期	3/5	5/7	7/30	11/7	12/17	○○%
出席 與否	○	○	○	○	○	

註：Y：出席、A：委託出席、N：未出席

A. 審計委員會自評問卷

項次	評核項目(審計委員會)	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意	備註	
		1	2	3	4	5		
一、	對公司營運之參與程度	對公司營運之參與程度						
1	審計委員會之委員皆了解委員之職責							
2	各委員平均實際出席審計委員會情形(不含委託出席)(請詳附件一)	未滿 40% ()	40%以上 ()	60%以上 ()	80%以上 ()	100% ()		
3	委員於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論							
4	委員皆清楚並重視各項法令及實務守則之遵循							
5	委員都在審計委員會上做出有效的貢獻							
6	委員對公司財務報表之允當表達、公司之內部控制、法令遵循與公司存在或潛在風險之管控，均能依法監督，善盡委員會職責。							
7	委員與簽證會計師間，對於財務報表之允當表達及財稅法令變遷等議題能有良好且充分的溝通。							
8	審計委員會確實評估、監督公司依法提出各項隸屬審計委員會範疇之議案。							

項次	評核項目(審計委員會)	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意	備註
		1	2	3	4	5	
9	委員與稽核主管間就稽核業務的監督與溝通，能有良好且充分的互動。						
10	審計委員會對討論議題的重要性與發展發向有適當掌握						
11	審計委員會開會鼓勵坦誠討論與批判思考						
12	審計委員會成員對於不同之意見，皆能予以尊重						
13	公司年度稽核計畫、每月稽核事項報告與內控辦法訂定流程皆屬適當						
二、提升審計委員會決策品質							
1	審計委員會能確實扮演對財務情形之表達、稽核業務的公允性、依企業合併法等相關法令的職權範疇進行的監督。						
2	每年召開審計委員會次數(請詳附件一)	0次 ()	1次 ()	2次 ()	3次 ()	4次以上 ()	
3	審計委員會皆能及時取得薪酬相關資料，且具一定格式及品質，使審計委員會能夠履行其職責						
4	審計委員會之會議紀錄能適當地記錄討論內容，以及適當地記錄個人或集體的保留意見或關切						

項次	評核項目(審計委員會)	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意	備註
		1	2	3	4	5	
5	審計委員會具有充分的時間進行討論						
6	審計委員會討論之議案皆屬適當						
7	審計委員會安排的議程中，重要之議題皆分配適當的討論時間，並能妥適地討論						
8	審計委員會召開時，得請相關單位主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。						
9	各項審計委員會會議通過的建議案，皆會提報到董事會討論議案						
10	相關議案若遇有需委員利益迴避者，委員能自行迴避或主席會確實要求該委員予以迴避						
11	審計委員會皆定期且有效率地執行績效評估						
三、審計委員會組成與結構							
1	審計委員會人數是適當的(請詳附件一)						
2	審計委員會成員符合專業資格與工作經驗條件						

項次	評核項目(審計委員會)	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意	備註
		1	2	3	4	5	
3	審計委員會有能力履行董事會委任之職責						
4	審計委員會委員無違反公司法情事，且符合主管機關相關辦法規範之資格條件						
四、 委員之選任							
1	選任新委員嚴謹與符合程序						
2	審計委員會成員之選任，乃以委員的多元性與專業性為衡量標準						
3	以公司當前的需求而言，現階段之審計委員會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇皆符合法令規範且屬適當						
五、 其他建議							

董事簽名：_____

填表日期：_____

附件一、審計委員會自評問卷參考資料

題項	題目內容	參考資料
第一大項 第 2 題	各委員平均實際出席審計委員會情形（不含委託出席）	全體委員平均出席率：100%
第二大項 第 2 題	每年召開審計委員會次數	2024 年開審計委員會次數為 5 次
第三大項 第 1 題	審計委員會人數是適當的	本公司第三屆審計委員會人數為 3 位獨立董事