審計委員會

審計委員會

本公司依據法令規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時應提供資源等事項，依審計委員會組織章程另定之。

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委會，原公司法、證券交易法等相關法令規定監察人職權由審計委員會負責執行。

1.本公司設置 3 位具獨立性之審計委員，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。

2.115 年審計委員會審議之主要工作重點包括：

財務報表、稽核及會計政策與程序、內部控制制度相關之政策與程序、重大之資產或衍生性商品交易、重大背書保證與資金貸與案、子公司增資案、簽證會計師資歷及獨立性評估、簽證會計師之委任、審計委員會績效評估自評、相關法規遵循。

審計委員資訊揭露(第四屆 115.05.26~118.05.25)

身份別	姓名	選(就)任日期 <初次選任日期>	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
審計委員召集人	許恩得	115.05.26 <115.05.26>	1.專業資格： (1)商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師以上。 (2)具商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 2.經驗： (1)東海大學會計學系教授 (2)東海大學會計學系副教授兼會計與產業研究中心主任 (3)車王電子股份有限公司獨立董事 3.公司法 30 條所列之情事：無。	1.依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」，委任前二年及任期期間均無第 3 條第 1 項 1~9 款規定之各項情事。	3

審計委員	朱博湧	115.05.26 <112.05.31>	1.專業資格： (1)商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師以上。 2.經驗： (1)國立陽明交通大學管理科學系專任教授 (2)財團法人交大思源基金會常務理事 (3)元太科技工業股份有限公司獨立董事 (4)新光鋼鐵股份有限公司獨立董事 3.公司法 30 條所列之情事： 無。	2.最近 2 年提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。 3.四位獨立董事均符合獨立性資格條件。	3
審計委員	吳中書	115.05.26 <112.05.31>	1.專業資格： (1)商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師以上。 (2)具商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 2.經驗： (1)國立臺灣大學經濟學系兼任教授 (2)台灣亞太產業分析專業協進會理事長 (3)台灣金融研訓院董事長 (4)台灣經濟學會理事長 (5)中華經濟研究院院 (6)台灣證券交易所常駐監察人 (7)台灣人壽獨立董事 3.公司法 30 條所列之情事： 無。		2

審計委員會 115 年出席狀況

115 年(截至 115.12.31 日止)審計委員會共開會 4 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)次數(B)	委託出席(列)次數	實際出席(列)率%【B/A】	備註
獨立董事	朱博湧	4	0	100%	115.05.25 連任
獨立董事	吳中書	4	0	100%	115.05.25 連任
獨立董事	許恩得	2	0	100%	115.05.25 新任 應出席次數 2 次
獨立董事	林撻忠	1	0	100%	115.05.25 新任 115.10.30 解任 應出席次數 1 次
獨立董事	陳水金	2	0	100%	115.05.25 連任 應出席次數 2 次

其他應記載事項：

一、 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項，115 年度運作情形如下表：

審計委員會日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
115.03.12 (第三屆第十一次)	(1) 本公司一一四年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告討論案。 (2) 本公司一一四年度盈餘分配案。 (3) 本公司一一四年度「內部控制制度有效性之考核」及出具「內部控制制度聲明書」案。 (4) 本公司簽證會計師獨立性評估案。 (5) 本公司簽證會計師變更委任及報酬案。 (6) 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案。 (7) 本公司背書保證案。 (8) 本公司資金貸與案。 (9) 本公司人事任免案。	經全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十五次 115.02.10 董事會全體出席董事同意通過。
115.05.13 (第三屆第十二次)	(1) 本公司一一五年第一季合併財務報表承認案。 (2) PT. Maxxis International Indonesia 增資案。 (3) Maxxis Rubber India Private Limited 增資案。	經全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十六次 115.05.13 董事會全體出席董事同意通過。
115.08.12 (第四屆第一次)	(1) 本公司一一五年第二季合併財務報表承認案。 (2) 本公司稽核主管任命案。 (3) 正東機械(昆山)有限公司清算案。 (4) PT. Maxxis International Indonesia 增資案。 (5) MAXXIS Rubber Japan Co., Ltd.增資案。 (6) 本公司衍生性商品審慎評估事項。 (7) 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案。 (8) 本公司背書保證案。	經全體出席委員同意通過。	經第十三屆第二次 115.08.12 董事會全體出席董事同意通過。

115.11.09 (第四屆第二次)	(1) 本公司一一五年第三季合併財務報表承認案。 (2) 訂定本公司一一六年度稽核計畫案。 (3) Maxxis Rubber India Private Limited 增資案。 (4) 本公司背書保證案。	經全體出席委員同意通過。	經第十三屆第三次115.11.09董事會全體出席董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

1.115 年獨立董事與會計師之溝通情形摘要

會議日期	出席人員	溝通方式及重點	溝通結果
115.03.11 會計師與治理單位溝通會議	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 會計師-徐聖忠 會計師-周建宏 會計師-王玉娟	1.查核範圍與重大性 2.查核報告關鍵查核事項 3.本次查核重點說明 4.會計師獨立性	洽悉，無其他意見。
115.11.09 會計師與治理單位溝通會議	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-許恩得 會計師-王玉娟	1.溝通計畫 2.主辦會計師之角色及責任 3.查核計畫 4.會計師之獨立性 5.審計品質指標資訊 AQI	洽悉，無其他意見。

2. 115 年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
115.03.11 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管-劉灶生 會計師-徐聖忠 會計師-周建宏 會計師-王玉娟	會議簡報 1.內部稽核業務報告。 (1)例行性稽核執行情形 (2)依法規規定應申報事項 (3)稽核缺失追蹤結果報告 (4)或有事項報告 2. 114 年內部控制制度有效性之考核及出具「內部控制制度聲明書」案。	洽悉，無其他意見。
115.05.13 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管代理人-張菁蘭 會計師-王玉娟 會計師-徐聖忠(視訊)	會議簡報 內部稽核業務報告 (1)例行性稽核執行情形 (2)依法規規定應申報事項 (3)稽核缺失追蹤結果報告 (4)或有事項報告	洽悉，無其他意見。

	115.08.12 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-林撻忠 獨立董事-許恩得 稽核主管代理人-張菁蘭 會計師-王玉娟	會議簡報 內部稽核業務報告。 (1)例行性稽核執行情形 (2)稽核缺失追蹤結果報告 (3)或有事項報告	洽悉，無其他意見。
	115.11.09 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-許恩得 稽核主管-張菁蘭 會計師-王玉娟	會議簡報 1.內部稽核業務報告。 (1)例形性稽核執行情形 (2)年度稽核缺失追蹤結果報告 (3)或有事項報告 2.116 年度稽核計劃案。	洽悉，無其他意見。