

109 年審計委員會績效評估結果

評估指標	評估結果			備註
	優良	尚可	尚待加強	
1. 審計委員會之成員組成是否適當？	優良	尚可	尚待加強	
	3	0	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
	V			
3. 審計委員會之各項職權範圍是否明確且適當？	優良	尚可	尚待加強	
	3	0	0	
4. 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	超過 70%-優良;50%-70%-尚可;未達 50%-尚待加強
	V			
5. 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	尚可	尚待加強	
	3	0	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	尚可	尚待加強	
	3	0	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	尚可	尚待加強	
	2	1	0	
8. 內部控制制度是否包含五大要素(控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通、監督)，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業？	優良	尚可	尚待加強	
	2	1	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	尚可	尚待加強	
	2	1	0	
10. 審計委員會與經營團隊之互動情形是否良好？	優良	尚可	尚待加強	
	3	0	0	
11. 是否與簽證會計師進行溝通及交流？	優良	尚可	尚待加強	
	3	0	0	
12. 審計委員會是否有能力履行董事會委任之職責？	優良	尚可	尚待加強	
	3	0	0	
總評建議：組織重整與能源轉型是本屆董事會/審計會之階段性任務，但相關議事重點與聚焦顯有不足，而公司整體資源配置(Portfolio)比例更宜一併論議，此有待加強。				
總評結果：■優良、□尚可、□待加強				

註：

1. 本表第 2、4 項評估指標係由董秘室依實績填報，其餘各項指標由本公司 109 年 12 月現任之 3 位審計委員自評，經彙總後列示各項指標各等級之評定人數。
2. 本表之總評結果係依優良 3 分，尚可 2 分，尚待加強 1 分計算，平均分數【各董事之(優良總數*3 分+尚可總數*2 分+尚待加強總數*1 分)/(問項總數*填表人數)】達 2.4 分為優良、達 2.0 分為尚可、未達 2.0 分為尚待加強(四捨五入取至小數第一位)。