

公司獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度至107年12月31日董事會共開會6次，董事、監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	安侯投資股份有限公司 法人代表：林煥強	6	0	100%	
董事	安侯投資股份有限公司 法人代表：曾繁育	6	0	100%	
董事	安侯投資股份有限公司 法人代表：張天鵝	4	2	66.67%	
董事	林峻樟	6	0	100%	
董事	林國雄	6	0	100%	
獨立董事	張錦祥	5	1	83.33%	
獨立董事	葉錦鴻	6	0	100%	

其他應記載事項：

一、 董事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、所有獨立董事 意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。

董事會日期及期別	議案內容及後續處理事項	證券交易法第14條之3所列事項	獨立董事反對或保留意見
107.03.23 107年 第一次董事會	第一案：出具本公司一〇六年度內部控制制度聲明書案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第二案：修訂本公司「內部控制制度作業程序」部分條文案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第四案：本公司一〇六年度員工酬勞及董監事酬勞分派案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過，並提請股東常會承認。		
	第五案：本公司董事長及經理人薪酬架構與數額案，擬繼續沿用案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：除林董事長煥強利益迴避外，經出席董事無異議照案通過。		
	第八案：本公司106年12月31日止對外背書保證情形案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
107.05.10 107年第二次 董事會	第一案：本公司107年3月31日止對外背書保證情形案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第三案：本公司之子公司富安德堡投資有限公司，向遠東國際商業銀行辦理融資展期，請求本公司提供背書保證案。	√	無此情形
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。			
107.06.25 107年第三次 董事會	第二案：增訂本公司「董事會績效評估辦法」條文案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
107.07.13 107年第四次 董事會	第一案：訂定本公司106年度盈餘轉增資發行新股及現金股利配發之相關作業日期案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
107.08.10 107年第五次	第一案：本公司107年6月30日止對外背書保證情形案。	√	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		

董事會	決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第 二 案：本公司 106 年度董、監事酬勞金額及經理人酬勞分配案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：除林董事長煥強利益迴避外，經出席董事無異議照案通過。		
	第 三 案：擬本公司董事長與總經理退休金辦法案。	V	無此情形
107.11.12 107年第六次 董事會	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：除林董事長煥強利益迴避外，經出席董事無異議照案通過。		
	第 一 案：本公司稽核人員異動案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第 三 案：本公司 107 年 9 月 30 日止對外背書保證情形案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
	第 十 二 案：本公司「董事會績效評估」案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。		
第 十 三 案：評估簽證會計師獨立性之情形案。	V	無此情形	
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經主席徵詢出席董事無異議照案通過。			

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事會日期及期別	議案內容	董事對利害關係議案迴避之執行情形
107.03.23 107年第一次 董事會	第五案：本公司董事長及經理人薪酬架構與數額案，擬繼續沿用案。	●除林董事長煥強本人迴避外，其餘出席董事無異議照案通過。
107.08.10 107年第五次 董事會	第二案：本公司106年度董、監事酬勞金額及經理人酬勞分配案。	●除林董事長煥強利益迴避外，經出席董事無異議照案通過。
	第三案：擬本公司董事長與總經理退休金辦法案。	●除林董事長煥強利益迴避外，經出席董事無異議照案通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(一) 加強董事會職能之目標

1. 本公司董事會依「公開發行公司董事會議事辦法」之規範，訂定董事會議事規範以資遵循。
2. 為健全董事及經理人薪資報酬制度，本公司依證券交易法及主管機關頒訂之相關法令，於100年12月經董事會通過成立薪資報酬委員會，並由獨立董事擔任召集人。
3. 設立審計委員會：本公司尚未設立審計委員會，目前係以監察人代替審計委員會之功能負責查核。
4. 提昇資訊透明度：已有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、公司網站訊息更新等，並得到「第五屆公司治理評鑑」21%~35%級距公司。
5. 加強董事之專業知識：本公司安排董監事進修課程，使董監事□□取得相關資訊，以保持其核心價值及專業優勢與能□。

(二) 董事會執行情形評估

1. 為落實公司治理、提升董事會功能及建立績效目標以加強董事會運作效率，於107年06月25日訂定「董事會績效評估辦法」，相關評估辦法及程序可於公司網站查詢。
2. 107年評核結果請詳第23頁「(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估之說明」，執行情形及結果，請參閱公司官網投資人專區說明。

(三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位溝通。
2. 本公司之稽核主管於每季召開董事會議進行稽核報告時，本公司獨立董事並無反對意見，並對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

董事會日期及期別	議案內容及後續處理事項	獨立董事反對或保留意見
107.03.23 107年第一次董事會	陳報106年10月至107年1月稽核工作報告 出具本公司一〇六年度內部控制制度聲明書案。	無此情形
107.05.10 107年第二次董事會	陳報107年2月至107年3月稽核工作報告	無此情形
107.08.10 107年第五次董事會	陳報107年4月至107年6月稽核工作報告	無此情形
107.11.12 107年第六次董事會	陳報107年7月至107年9月稽核工作報告 本公司108年度稽核計劃案。	無此情形

3. 本公司簽證會計師於財務報表查核(核閱)工作完成後，於107年間共參與4次會議(會計師與治理單位溝通事項)報告查核(核閱)結果、其他相關法令要求以及會計師查核報告之概述與關鍵查核事項報告之溝通事項。

日期	溝通重點	結果
107.03.23	報告106年度財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.05.10	報告107年第一季財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.08.10	報告107年上半年度財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.11.12	報告107年第三季財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形資訊：本公司未設立審計委員會，目前由監察人代替審計委員會之功能負責查核。

2. 監察人參與董事會運作情形

最近年度至107年12月31日董事會開會6次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	賴振陽	6	0	100%	
監察人	蘇旭基	5	1	83.33%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(1) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：

本公司網站<http://www.fuburg.com>設有投資人專區，股東及員工可透過此管道與監察人溝通。董事會與股東會皆邀請監察人列席參加，聽取股東意見。

(2) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

本公司監察人不定期與公司管理階層及稽核人員開會，如溝通討論有關本公司財務報告及會計師查核簽證等相關事項，皆邀請會計師列席。

(3) 稽核主管於稽核項目完成之次月向監察人提報稽核報告，監察人並無反對意見。

(4) 稽核主管於每季列席公司董事會並作稽核業務報告，監察人並無反對意見，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分了解及溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容監察人、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無此情形。

三、監察人、獨立董事、董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1) 內部稽核部門除每月將稽核報告送交各監察人審核外，稽核主管亦針對稽核重大發現於董事會向各董事會成員提出報告。

董事會日期及期別	議案內容及後續處理事項	監察人反對或保留意見
107.03.23 107年第一次董事會	陳報 106 年 10 月至 107 年 1 月稽核工作報告 出具本公司一 0 六年度內部控制制度聲明書案。	無此情形
107.05.10 107年第二次董事會	陳報 107 年 2 月至 107 年 3 月稽核工作報告	無此情形
107.08.10 107年第五次董事會	陳報 107 年 4 月至 107 年 6 月稽核工作報告	無此情形
107.11.12 107年第六次董事會	陳報 107 年 7 月至 107 年 9 月稽核工作報告 本公司 108 年度稽核計劃案。	無此情形

(2) 本公司會計師於規劃階段及完成每季就本公司合併財務報告(年度並包含個體財務報告)查核或核閱之治理事項，彙列資訊定期於每季與董事會成員進行當面溝通。

日期	溝通重點	結果
107.03.23	報告106年度財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.05.10	報告107年第一季財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.08.10	報告107年上半年度財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好
107.11.12	報告107年第三季財務報表查核情形 相關稅務法令更新報告	溝通良好