

審計委員會運作情形資訊：

最近年度審計委員會開會次數 6 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】 (註)	備註
獨立董事	陳水金	6	-	100%	新任(註3)
獨立董事	陳建男	6	-	100%	新任(註3)
獨立董事	李宗穎	6	-	100%	新任(註3)
獨立董事	莊文靜	6	-	100%	新任(註3)

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：

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
109.01.20	1.審議本公司資金貸與案。 2.審議本公司對美利達自行車(江蘇)有限公司連帶保證案。	全體出席委員同意通過	經 109.01.20 董事會全體出席董事同意通過
109.03.24	1.審議本公司民國 108 年度營業報告書案。 2.審議本公司民國 108 年度個體及合併財務報表案。 3.審議本公司民國 108 年度盈餘分配案。 4.審議本公司民國 108 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.審議本公司資金貸與案。 6.審議本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 7.審議本公司民國 109 年度簽證會計師查核公費案。	全體出席委員同意通過	經 109.03.24 董事會全體出席董事同意通過。

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
109.05.12	1.審議本公司資金貸與案。 2.審議美利達自行車(中國)有限公司委托貸款予美利達自行車(江蘇)有限公司案。 3.審議美利達工業股份(香港)有限公司修正「資金貸與及背書保證作業程序」案。 4.審議荷蘭商安智銀行(ING Bank N.V.)授信本公司轉投資事業案。	全體出席委員同意通過	經 109.05.12 董事會全體出席董事同意通過。
109.06.23	1.審議本公司資金貸與案。 2.審議本公司對(日本)Miyata Cycle Co.,Ltd/Merida Japan Co.,Ltd 增加投資案。 3.審議美利達工業股份(香港)有限公司資金貸與本公司案。	全體出席委員同意通過	經 109.06.24 董事會全體出席董事同意通過。
109.08.11	1.審議本公司資金貸與案。 2.審議本公司財務報告編制管理辦法訂定案。	全體出席委員同意通過	經 109.08.11 董事會全體出席董事同意通過。
109.11.10	1.審議本公司及子公司資金貸與案。 2.審議本公司民國 110 年度稽核計劃訂定案。 3.審議本公司現金增資 Merida Italy s.r.l.案。 4.審議美利達自行車(山東)有限公司委托貸款予美利達自行車(江蘇)有限公司案。 5.審議本公司「董事會績效評估辦法」修正案。	全體出席委員同意通過	經 109.11.10 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。

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。

註：1.年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2.年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.本公司 107/6/26 成立審計委員會。