

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%	
獨立董事	陳建男	6	-	100%	
獨立董事	李宗穎	6	-	100%	
獨立董事	莊文靜	6	-	100%	

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
108.01.25	1.審議本公司「取得或處分資產處理程序」修正案。 2.審議本公司「關係人交易管理作業程序」訂定案。 3.審議本公司資金貸與案。 4.審議 Merida&Centurion Germany GmbH 訂定「取得或處分資產處理程序」案。 5.審議本公司對 Merida&Centurion Germany GmbH 增加投資案。	全體出席委員同意通過	經 108.01.25 董事會全體出席董事同意通過。
108.03.22	1.審議本公司民國 107 年度營業報告書案。 2.審議本公司民國 107 年度個體及合併財務報表案。 3.審議本公司民國 107 年度盈餘分配案。 4.審議本公司民國 107 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.審議本公司「內部控制制度」文件修正案。 6.審議本公司衍生性商品操作案。 7.審議本公司資金貸與案。 8.審議本公司「資金貸與及背書保證作業程序」修正案。 9.審議本公司投資設立「美利達自行車(越南)有限責任公司」案。 10.審議本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 11.審議本公司民國 108 年度簽證會計師查核公費案。	全體出席委員同意通過	經 108.03.22 董事會全體出席董事同意通過。
108.05.10	1.審議本公司資金貸與案。 2.審議本公司資金貸與及背書保證作業程序修正案	全體出席委員同意通過	經 108.05.10 董事會全體出席董事同意通過。

	<p>3.審議本公司簽證會計師更換案</p> <p>4.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。</p> <p>5.審議本公司之子公司 Merida & Centurion Germany GmbH 取得資產案。</p> <p>6.審議本公司對Merida & Centurion Germany GmbH 增加投資修正案。</p>		
108.08.09	<p>1.審議本公司資金貸與案。</p> <p>2.審議本公司民國 108 年第二季合併財務報表案。</p>	全體出席委員同意通過	經 108.08.09 董事會全體出席董事同意通過。
108.09.02	1.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。	全體出席委員同意通過	經 108.09.02 董事會全體出席董事同意通過。
108.11.08	<p>1.審議本公司資金貸與案。</p> <p>2.審議本公司民國 109 年度稽核計劃訂定案。</p> <p>3.審議本公司訂定「董事會績效評估辦法」案。</p> <p>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。</p> <p>5.審議本公司現金增 Stians Sport AS 案。</p> <p>6.審議本公司中止美利達自行車(越南)有限責任公司投資案。</p> <p>7.審議本公司對Merida & Centurion Germany GmbH 保證額度案【一】。</p> <p>8.審議本公司對Merida & Centurion Germany GmbH 保證額度案【二】。</p>	全體出席委員同意通過	經 108.11.08 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。

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）：

溝通會議日期	議案內容	溝通方式	溝通結果
108.03.22	<p>1.財務報告查核結果與調整情形。</p> <p>2.財務報告查核發現議題討論。</p> <p>3.關鍵查核事項（KAM）說明。</p> <p>4.近期法令更新說明。</p> <p>5.租稅天堂經濟實質立法之影響</p> <p>6.新版公司治理藍圖規範說明。</p>	會議簡報	洽悉，無其他意見

108.11.28	1.新科技應用對審計之改變。 2.民國 108 年 Q3 會計師財報核閱，訊息分析整理報告。 3.108 年度重大交易事項。 4.108 年度財報查核範圍、方法及時間。 5.108 年度關鍵查核事項 (KAM) 說明。 6.近期法令更新說明。 7.討論如何優化並於時效內完成自編財務報告。 8.租稅天堂經濟實質立法之影響。	會議簡報	洽悉，無其他意見
-----------	--	------	----------

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。