

## 內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬之規定及執行情形

1. 本公司「薪工循環核決權限表」規範，稽核人員之調薪及獎金提案、考核、任免須經董事長覆核及董事會核准。

| 薪工循環核決權限表(KCP-104)                |       |      |      |            |      |    |    |     |     |     |    |
|-----------------------------------|-------|------|------|------------|------|----|----|-----|-----|-----|----|
| 作業/工作項目<br>(表單/報告)                | 經辦/主辦 | 簽 核  |      |            |      |    |    |     |     |     |    |
|                                   |       | 總管理處 | 用人部門 | 用人部門<br>主管 | 主管經理 | 協理 | 副總 | 總經理 | 董事長 | 董事會 | 備註 |
| 公司每年調薪及獎金提案                       | 總管理處  | △    |      |            |      |    |    | ▲   | ○   | ◎   |    |
| 考核財務主管/會計主管/稽核人員                  | 總管理處  | △    |      |            |      |    |    | ▲   | ○   | ◎   |    |
| 任免財務主管/會計主管/稽核人員/代理發言人/公司治理主管/經理人 | 總管理處  | △    |      |            |      |    |    | ▲   | ○   | ◎   |    |
| 符號：△執行/提案 ▲審核 ○覆核 ◎核准 ●備查         |       |      |      |            |      |    |    |     |     |     |    |

備註：本公司僅有一名稽核人員，為本公司稽核主管。

2. 自 108 年度起，經本公司董事長覆核的稽核主管考核、調薪及獎金提案等，送請薪資報酬委員會及董事會核准。
3. 110 年度本公司稽核主管的考評及薪酬，業經 110 年 12 月 14 日召開之第 4 屆第 5 次薪資報酬委員會同意及第 8 屆第 5 次董事會決議。
4. 本公司於「審計委員會組織規程」第六條「委員會之職權事項」中明定「財務、會計或內部稽核主管之任免權。」。本公司自設立審計委員會起未有任免內部稽核主管之情形，未來若有任免稽核主管之情事，將依本公司「審計委員會組織規程」規定辦理，將內部稽核主管之任免送請審計委員會同意，並提董事會決議。