

2024 年審計委員會運作情形

一、審計委員會運作情形：

(一) 本公司之審計委員會委員共 3 人。

(二) 委員任期：本公司於 2022 年成立審計委員會，第一屆委員會任期自 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日，2024 年度共開會 5 次，委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數 | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|-----|-----|------------|------------|--------------|----|
| 召集人 | 王瑄 | 5 | - | 100% | |
| 委員 | 葉德昌 | 5 | - | 100% | |
| 委員 | 羅永安 | 3 | 2 | 60% | |

(三) 本公司審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質及誠信度，審議事項主要包括如下：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 法規遵循
4. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評估
5. 簽證會計師之委任、解任或報酬
6. 審計委員會職責履行情形

(四) 本公司審計委員會為履行其職責，依其組織規程規定有權進行任何適當的審核及調查，並與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。審計委員會也有權聘請及監督律師、會計師或其他顧問，協助審計委員會執行職務。審計委員會組織規程請參考本公司網站。

(五) 審計委員會運作情形說明：

| 日期 | 屆次 | 議案內容 | 審計委員會意見 |
|-----------|------------|------------------------------------|---------|
| 2024/3/08 | 第一屆 第八次 | 1 2023 年度財務報表暨合併財務報表 | 照案通過 |
| | | 2 2023 年度盈餘分配案 | 照案通過 |
| | | 3 擬出具本公司 2023 年度「內部控制制度聲明書」 | 照案通過 |
| | | 4 本公司 2024 年度簽證會計師之委任與報酬暨會計師獨立性評估案 | 照案通過 |
| | | 5 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」 | 照案通過 |
| 2024/5/6 | 第一屆 | 1 2024 年第一季合併財務報表 | 照案通過 |

| 日期 | 屆次 | 議案內容 | | 審計委員會意見 |
|------------|-------------|------|-------------------------------|---------|
| | 第九次 | 2 | 銀行授信額度續約案 | 照案通過 |
| | | 3 | 融資性商業本票續約案 | 照案通過 |
| 2024/7/29 | 第一屆 第十次 | 1 | 2024 年上半年合併財務報表 | 照案通過 |
| 2024/11/1 | 第一屆 第十一次 | 1 | 2024 年前三季合併財務報表 | 照案通過 |
| | | 2 | 訂定本公司 2025 年度稽核計畫 | 照案通過 |
| 2024/12/19 | 第一屆 第十二次 | 1 | 擬修訂本公司「內部控制制度」 及「內部稽核實施細則」 | 照案通過 |
| | | 2 | 本公司財務及會計主管異動案 | 照案通過 |