

## 2025 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，第二屆委員會任期自 2025 年 7 月 1 日至 2028 年 6 月 30 日，2025 年度共開會 4 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	蕭幸金	2	-	100%	114 年 7 月 1 日選任
召集人	王瑄	2	-	100%	114 年 6 月 30 日解任
委員	葉德昌	3	1	75%	
委員	劉宏恩	2	-	100%	114 年 7 月 1 日選任
委員	羅永安	2	-	100%	114 年 6 月 30 日解任

(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
2025/3/7	第一屆 第十三次	1	2024 年度財務報表暨合併財務報表	照案通過
		2	2024 年度盈餘分配案	照案通過
		3	擬出具本公司 2024 年度「內部控制制度聲明書」	照案通過
		4	2025 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

日期	屆次	議案內容		審計委員會意見
2025/5/5	第一屆 第十四次	1	2025 年第一季合併財務報表	照案通過
		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
2025/8/1	第二屆 第一次	1	擬推選本公司第二屆審計委員會之召集人	依推舉結果，第二屆審計委員會由蕭幸金委員擔任召集人及會議主席
		2	2025 年上半年合併財務報表	照案通過
2025/11/10	第二屆 第二次	1	2025 年前三季合併財務報表	照案通過
		2	擬訂定本公司 2026 年度稽核計畫	照案通過
		3	擬修訂本公司「會計專業判斷程序及會計政策與估計變動之流程管理辦法」	照案通過
		4	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