

2025 年度審計委員會運作情形資訊

(1) 本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會以下列事項之監督為目的：

- 公司財務報表之允當表達。
- 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 公司內部控制之有效實施。
- 公司遵循相關法令及規則。
- 公司存在或潛在風險之管控。

(2) 依「審計委員會組織規程」審計委員會年度工作重點：

- 依證交法第十四條之一訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 依證交法第三十六條之一訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、背書保證之作業程序。
- 審議涉及董事自身利害關係之事項。
- 審議重大資產或衍生性商品交易。
- 審議重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 審議募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 審議年度財務報告及季財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(3) 2025 年度審計委員會運作情形：

審計委員每月審核稽核報告，並與內部稽核主管溝通稽核報告內容及結果，且不定期與會計師會談，瞭解會計師查核重點與查核結論。

審計委員會至少每季召開一次，2025 年度共召開 7 次審計委員會，3 位委員本年度出席率均為 100%。2025 年度審計委員會議案均經全數委員審議通過，並提交董事會決議通過。

審計委員會 2025 年度討論及決議情形：

日期	議案內容	獨立董事 反對意見、保 留意見或重大 建議項目內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
2025.03.12	1.討論本公司 2024 年度內部控制制度有效 性案。 2.討論本公司 2024 年度營業報告書及財務 報告。 3.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.04.17	1.討論修訂本公司「內部控制制度」。 2.討論本公司 2024 年度盈餘分派案。 3.擬解除本公司新任董事競業禁止案。 4.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.05.14	1.討論本公司 2025 年第一季財務報告。 2.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.06.30	1.與董事簽訂顧問服務契約案。 2.與董事長簽訂報酬契約案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.08.13	1.討論本公司 2025 年第二季財務報告。 2.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.11.13	1.本公司簽證會計師獨立性、適任性評估 暨委任及擬議其報酬。 2.討論本公司 2025 年第三季財務報告。 3.本公司內部稽核主管異動案。 4.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過
2025.12.19	1.討論本公司 2025 年度風險管理運作情 形。 2.討論修訂本公司「內部控制制度」及「內 部稽核制度」。 3.擬議本公司「2026 年度內部稽核計畫」。 4.為子公司提供背書保證案。	無	無異議 照案通過	依審計委員會建 議提交本公司董 事會決議通過