

審計委員會運作情形

最近年度（2025年）審計委員會開會5次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實 際 出 席 次 數	應 出 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 席 (%) (註1)	備 註
獨立董事	蔡啟德	5	5	-	100%	-
獨立董事	劉詩亮	5	5	-	100%	-
獨立董事	黃慧珠	5	5	-	100%	-
獨立董事	龔俊吉	5	5	-	100%	-

註1：實際出席率(%)，係以其在職期間委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2025年度審議的事項主要包括：

- 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 修正取得或處分資產、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告、經會計師核閱簽證之第一季及第三季財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會議案內容

1、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：

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

日期屆次	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
2025.03.14 (第五屆第12次)	1.擬通過2024年度內部控制聲明書 2.擬通過2024年度合併財務報告 3.擬通過2024年度盈餘分配案 4.擬通過本公司2024年度員工酬勞及董事酬勞 5.擬通過更換本集團財務報告之查核簽證會計師 6.擬通過委任簽證會計師及評估會計師之獨立性情形 7.擬通過「內部控制制度-取得或處分資產處理程序」 8.提名董事候選人案 9.擬向股東會提案解除新任董事競業禁止限制案	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
2025.05.09 (第五屆第13次)	1.擬通過2025年第一季合併財務報告 2.擬修改公司章程案	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
2025.06.19 (第六屆第1次)	擬通過由龔俊吉先生擔任本屆審計委員會之召集人及會議主席	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
2025.08.22 (第六屆第2次)	1.擬通過2025年第二季合併財務報告 2.擬通過授權董事長簽訂對本公司100%間接持有之子公司富樂國際有限公司最高額度不逾美金5.7億元銀行聯合貸款之背書保證	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
2025.11.11 (第六屆第3次)	1.擬通過2025年第三季合併財務報告 2.擬修正「背書保證作業程序」 3.擬通過2026年年度稽核計畫	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。

(2)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決議事項：無此情形。