

## 2025 年度審計委員會運作情形

### ■ 運作方式依本公司《審計委員會組織章程》辦理，運作以下列事

#### 項之監督為主要目的：

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

### ■ 審計委員會之權責事項

- 一、 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、 內部控制制度有效性之考核。
- 三、 依證交法第三十六條之一規定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、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、 涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、 重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。

十一、 其他公司或主管機關規定之重大事項。

十二、 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。

■ 審計委員會成員與其專業背景

職稱	姓名	專業性
召集人/獨立董事	蔡金拋	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗</li> <li>● 主要專長：風險管理、法令遵循</li> <li>● 現任：崑鼎綠能環保(股)公司獨立董事 佳廣開發實業股份有限公司董事長 萬事達開發實業股份有限公司董事長 全球人壽保險股份有限公司董事</li> <li>● 曾任：資誠聯合會計師事務所 副所長 一銀國際租賃有限公司董事</li> </ul>
委員/獨立董事	易力行	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗</li> <li>● 主要專長：經營管理、產業知識</li> <li>● 現任：城市吉網際資訊(股)公司 董事長</li> <li>● 曾任：中華工程(股)公司 顧問 建國工程(股)公司 工程事業總經理 潤泰營造(股)公司 總經理 評輝營造(股)公司 總經理 潤安機電工程(股)公司 總經理 力勝建設有限公司 總經理 鵬發建設(股)公司 總經理 榮民工程(股)公司 副處工程司</li> </ul>
委員/獨立董事	閻台生	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗</li> <li>● 主要專長：財務分析、人才策略</li> <li>● 曾任： 花旗銀行 亞太區營運及資訊人資董事總經理 花旗銀行 台灣區人資董事總經理 聯邦快遞 中亞及北亞人資長 美孚石油 北亞區人資長 美國銀行 亞太消費金融業兼香港區人資副總 雅芳公司 台灣區人資長</li> </ul>

## ■ 審計委員會運作情形

- 一、第三屆審計委員會委員計 3 人，任期自 2024/6/18 至 2027/6/17 止。
- 二、審計委員會每季至少召開一次，2025 年度共計召開 5 次（A）會議，分別於 3/14、5/13、8/14、11/13、12/26 召開第三屆第四次至第八次會議。
- 三、審計委員會出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席 (%) (B/A)
召集人/獨立董事	蔡金拋	5	0	100%
委員/獨立董事	易力行	5	0	100%
委員/獨立董事	閻台生	5	0	100%

## ■ 2025 年度審計委員會績效評估

公司依《董事會績效評估辦法》，每年進行一次董事會與功能性委員會年度績效自評，每三年進行一次外部評估。

### 一、 年度績效自評

評估週期	評估期間	評估方式	評估內容
每年執行一次	每年第一季執行前一年度對功能性委員會績效之評估。	功能性委員會自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

最近一次為 2025 年第一季完成 2024 年度董事會及功能性委員會年度自評，以 2024/1/1 至 2024/12/31 之績效進行評估。審計委員會自評結果為 96.58 分，超越標準 90 分，且高於上一次自評分數；結果於 2025/3/14

董事會提出報告。今（2025）年度自評預計於 2026 年第一季執行，自評結果將於年報及永續報告書揭露。

## 二、 外部評估

每三年執行一次，最近一次為 2023 年 10 月委託台灣投資人關係協會執行外部評估，功能性委員會評估結果為 95.32 分，超越標準。評估結果於 2024/3/13 董事會報告後公布於官網，並已揭露於年報及永續報告書。