

審計委員會年度工作重點及運作情形

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，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和誠信度。

本公司審計委員會依證券交易法第 14 條之 5 所列事項為工作重點評估，相關重點應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

年度工作重點如下：

- 🌱 內部控制制度訂定或修正。
- 🌱 內部控制有效性之考核。
- 🌱 稽核及會計政策與程序。
- 🌱 涉及董事自身利害關係之事項。
- 🌱 重大之資產或衍生性商品交易。
- 🌱 重大之資金貸與、背書或提供保證
- 🌱 募集或發行有價證券。
- 🌱 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。
- 🌱 財務報告。

出席情形：

🌱 第 2 屆委員任期：113 年 06 月 21 日至 116 年 06 年 20 日

🌱 114 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)
獨立董事(召集人)	李大經	4	0	100
獨立董事(委員)	程天縱	4	0	100
獨立董事(委員)	曾明仁	4	0	100

運作情形：

審計委員會日期	議案內容及後續處理	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
114/03/12	1. 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於114年度所提供之非確信服務清單 2. 簽證會計師獨立性及適任性之評估案 3. 114年度委任簽證會計師及公費審查案 4. 本公司113年度內部控制制度有效性之聲明書案 5. 本公司113年度營業報告書及財務報表案 6. 本公司113年度盈餘分配案 7. 解除董事競業禁止之限制案 8. 本公司會計主管異動調整案	無
審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		
114/05/09	1. 本公司114年第1季合併財務報告 2. 設置及委任本公司執行長案 3. 本公司擬為子公司「好德越南有限公司」提供背書保證案	無
審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		
114/08/13	1. 訂定本公司「第五次買回股份轉讓員工辦法」案 2. 本公司擬辦理第五次買回本公司股份轉讓予員工案 3. 本公司114年第2季合併財務報告 4. 子公司好德越南有限公司增資案 5. 修訂本公司「薪工循環」內部控制及內部稽核實施細則 6. 本公司會計主管異動調整案	無
審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		

審計委員會日期	議案內容及後續處理	未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項
114/11/12	1. 本公司 114 年第 3 季合併財務報告 2. 本公司 115 年度稽核計畫案 3. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文 4. 修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文	無
審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		