

審計委員會於 112 年舉行六次會議，年度工作重點及運作情形如下：

### (一) 年度工作重點

- 1、審閱財務報告：除查核 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派外，112 年每一季至第三季之財務報告亦經本委員會審閱。
- 2、評估內部控制制度有效性(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)：依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之判斷項目，評估公司內部控制制度之設計及執行具有效性。
- 3、簽證會計師之獨立性、專業性、適任性及委任報酬進行評估。
- 4、資金貸與及背書保證、重大資產取得或處分案件審議。

### (二) 當年度運作情形

| 開會日期            | 議案  | 決議       | 公司對審委會意見處理 |
|-----------------|---|----------|------------|
| 112/1/18<br>第一次 | (1)本公司處分海洋國際投資股份有限公司股權案                           | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)本公司一一〇年度國內第三次有擔保轉換公司債及第四次無擔保轉換公司債資金運用時程調整案     | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (3)本公司背書保證調整案                                     | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
| 112/3/10<br>第二次 | (1)一一一年度員工及董事酬勞分配案                                | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)一一一年度營業報告書及財務報表案                               | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (3)一一一年度盈餘分配案                                     | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (4)修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案                        | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (5)本公司發行限制員工權利新股案                                 | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (6)一一一年度內部控制制度聲明書案                                | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (7)修訂本公司「董事會議事規則」及「採購暨付款循環」部分條文案                  | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (8)本公司背書保證案                                       | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (9)訂定本公司董事會權限之「核決權限」案                             | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (10)簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任報酬案                          | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (11)本公司訂定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案                     | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
| 112/5/8<br>第三次  | (1)一一二年第一季財務報表案                                   | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)本公司資金貸與及背書保證案                                  | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (3)本公司認購旺來企業股份有限公司現金增資案                           | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
| 112/6/20<br>第四次 | (1)本公司認購揚堡實業股份有限公司股份轉讓案。                          | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)本公司背書保證案                                       | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
| 112/8/8<br>第五次  | (1)一一二年第二季財務報表案                                   | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)本公司處分風睿能源股份有限公司股權案                             | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (3)本公司112年度限制員工權利新股之非經理人及從屬公司員工受領名單及股數案           | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (4)本公司背書保證案                                       | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (5)訂定本公司內控制度「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」案 | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (6)修訂本公司「企業社會責任實務守則」名稱及部分條文案                      | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
| 112/11/7<br>第六次 | (1)一一二年第三季財務報表案                                   | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (2)本公司投資子公司「上緯再生利用(江蘇)有限公司」股權案                    | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |
|                 | (3)本公司背書保證案                                       | 全體成員同意通過 | 經董事會全體成員通過 |