

緯創資通股份有限公司

112 年度審計委員會工作重點及重要決議

■ 年度工作重點

本公司「審計委員會」由全體獨立董事共五位委員組成，有 2 位為財務專家。每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。本公司 112 年共計舉行 8 次會議，主要審議事項包含如下：

- 審閱各季財務報表：
本公司各季財務報告均經審計委員會通過並提董事會討論
- 訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法
- 內部控制制度有效性考核
- 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、發行或私募具有股權性質之有價證券
- 簽證會計師之委任或報酬及獨立性評估

於 112 年 3 月 14 日通過委任安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)擔任 112 年度財務報告查核會計師事務所。同時依據 KPMG 提供之審計品質指標(AQIs)，並參照會計師法暨會計師職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」之內容，評核會計師之獨立性，評核結果尚無發現違反獨立性之情事，且簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。

■ 重要決議事項

日期	重要決議事項
112.03.14	一、通過本公司一一一年度營業報告書案。 二、通過本公司一一一年度個體財務報告及合併財務報告案。 三、通過擬具本公司一一一年度盈餘分派之議案。 四、通過擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資發行普通股／或以私募方式辦理現金增資發行普通股及／或以私募方式發行新股參與海外存託憑證案。 五、通過擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一二年度財務報告查核會計師案。 六、通過擬具本公司一一一年度「內部控制制度聲明書」(含子公司)案。 七、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。
112.05.11	一、通過本公司2023年第一季合併財務報告案。 二、通過本公司擬增資100%持股之子公司Wistron InfoComm Mexico S.A. de C.V. (簡稱WIMX) 美金45,000仟元案。 三、通過本公司擬增資100%持股之子公司Wistron InfoComm (Philippines) Corporation (簡稱WSPH)美金15,000仟元案。

日期	重要決議事項
	<p>四、通過擬修訂本公司「風險管理政策與程序」部分條文案。</p> <p>五、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。</p>
112.06.26	<p>通過本公司擬於不超過新台幣10億元之額度內，參與認購英屬開曼群島商世芯電子(股)公司(簡稱世芯-KY)之私募普通股案。</p>
112.08.04	<p>一、通過本公司78.31%持股之子公司緯謙科技(股)公司(簡稱緯謙)發行員工認股權憑證獲配員工數額建議案。</p> <p>二、通過本公司2023年第二季合併財務報告案。</p> <p>三、通過本公司擬以美金24,500仟元投資新設越南子公司Wistron Technology (Vietnam) Co., Ltd.;且WTVN擬於不超過美金24,500仟元額度內進行投資報告案。</p> <p>四、通過擬以不低於新台幣35元之範圍內，處分本公司所持有全數明泰科技(股)公司普通股股份案。</p> <p>五、通過擬修訂本公司「股務單位內部控制制度」部分條文案。</p> <p>六、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。</p>
112.10.27	<p>通過本公司100%持股之子公司SMS InfoComm (Singapore) Pte. Ltd. (以下簡稱"WSSG") 及Wistron Hong Kong Limited (以下簡稱"WHK")，擬出售Wistron InfoComm Manufacturing (India) Private Limited(以下簡稱"WMMI") 100%股權案。</p>
112.11.09	<p>一、通過本公司2023年第三季合併財務報告案。</p> <p>二、通過本公司擬於不超過新台幣1,603,000仟元額度內進行建築物改良及取得機器設備案。</p> <p>三、通過本公司擬增資100%持股之子公司緯成資產管理股份有限公司(簡稱緯成)新台幣1,000,000仟元案。</p> <p>四、通過本公司擬認購啓基科技股份有限公司(簡稱啓基)2023年現金增資案。</p> <p>五、通過因應本公司綜合持股76.64%之子公司緯謙科技股份有限公司(簡稱緯謙)辦理2023年現金增資暨配合其未來上櫃(市)申請之相關股權分散規劃作業，擬將本公司及子公司放棄認購股數洽本公司股東依持股比例優先認購案。</p> <p>六、通過擬由本公司提供資金貸與額度予高雄晶傑達光電科技股份有限公司(簡稱KOE)案。</p> <p>七、通過本公司擬出具Letter of Comfort案。</p> <p>八、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。</p>
112.12.21	<p>一、通過本公司擬以不超過新台幣639,000仟元額度內，於新竹縣國際AI智慧園區廠辦大樓進行部分裝修及取得設備案。</p> <p>二、通過本公司擬增資100%持股之子公司Wistron InfoComm (Vietnam) Co., Ltd (簡稱WVN)美金90,000仟元案。</p> <p>三、通過本公司擬以不超過新台幣10億元額度內，於國立陽明交通大學台南分部同行樓預定地捐建新建工程案。</p> <p>四、通過擬訂定本公司2024年稽核計畫案。</p> <p>五、通過擬修訂本公司「預先核准會計師非確信服務之政策」部分條文案。</p> <p>六、通過依本公司背書保證作業程序擬新增或減少背書保證事項。</p>