

緯創資通股份有限公司

113 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 113 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 113 年 3 月 12 日通過委任安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)擔任 113 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
113.03.12	一、通過本公司一一二年度營業報告書案。 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、通過擬具本公司一一二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一一三年度財務報告查核會計師案。 六、通過擬具本公司一一二年度「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。
113.04.03	一、通過本公司擬向臺北市政府投標以取得臺北市內湖區潭美段地上權標案。
113.05.10	一、通過本公司2024年第一季合併財務報告案。 二、通過本公司100%持股之子公司昆山緯隆供應鏈管理有限公司(簡稱WMKS) 擬吸收合併昆山緯績智能科技有限公司(簡稱WRKS)。 三、通過本公司擬提高進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。

日期	重要決議事項
	四、通過本公司擬增資100%持股之子公司Alpha EMS Corporation (簡稱WAE) 美金15,500仟元案。 五、通過擬修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 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。
113.05.30	經由全體出席委員一致推舉莊謙信先生擔任召集人及會議主席。
113.06.26	通過本公司擬取得元鈦科技(股)公司(簡稱元鈦)之普通股案。
113.08.12	一、通過本公司2024年第二季合併財務報告案。 二、通過本公司湖口廠擬進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。 三、通過本公司擬增資100%持股之子公司SMS Infocomm Corporation (簡稱WTX)不超過美金72,000仟元額度案。 四、通過擬修訂本公司「股務單位內部控制制度」部分條文案。 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。
113.11.11	一、通過本公司2024年第三季合併財務報告案。 二、通過本公司新竹縣國際AI智慧園區擬進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。 三、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。 四、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。
113.12.20	一、通過本公司擬透過100%持股之子公司SMS InfoComm (Singapore) Pte. Ltd.(簡稱WSSG)增資ICT Service Management Solutions (India) Private Limited (簡稱WIN)美金20,000仟元。 二、通過本公司擬修改越南子公司Wistron Property (Vietnam) Co., Ltd.設立資本金美金16,500仟元並向金榜工業發展投資建設有限公司取得土地使用權以設置員工宿舍案。 三、通過擬修訂本公司「內部控制制度」及內部控制營運循環暨其他控制作業細則案。 四、通過擬修訂本公司「內部稽核實施細則」部分條文案。 五、通過擬修訂本公司「會計政策與估計變動之管理辦法」部分條文，並更名為「會計政策與估計變動值之管理辦法」案。 六、通過擬訂定本公司2025年稽核計畫案。 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。