

緯創資通股份有限公司

114 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 114 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 114 年 2 月 24 日通過委任安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)擔任 114 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。

■ 出席情形

114 年審計委員會開會 8 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
主席	莊謙信	8	0	100	
委員	陳有諒	8	0	100	
委員	簡學仁	8	0	100	
委員	余佩佩	8	0	100	
委員	陳美伶	8	0	100	

■ 重要決議事項

日期	重要決議事項
114.02.24	一、通過本公司一一三年度營業報告書案。 二、通過本公司一一三年度個體財務報告及合併財務報告案。 三、通過擬具本公司一一三年度盈餘分派之議案。

日期	重要決議事項
	<p>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。</p> <p>五、通過本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案。</p> <p>六、通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。</p> <p>七、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。</p> <p>八、通過本公司擬向聯發紡織纖維股份有限公司承租位於新竹縣竹北市十興路之土地與廠房及附屬設施案。</p> <p>九、通過擬以不超過新台幣27億元額度內，於臺北市內湖區潭美段地上權用地興建內湖第二總部大樓(內湖研發大樓)案。</p> <p>十、通過本公司擬新增新台幣2.5億元額度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>十一、通過本公司擬修改越南子公司Wistron Property (Vietnam) Co., Ltd. (簡稱WPVN)設立資本金為美金30,000仟元，並以約美金134,019仟元(不超過越南盾3兆3,504億元)興建員工宿舍案。</p> <p>十二、通過擬敦聘安侯建業聯合會計師事務所擔任本公司一一四年度財務報告查核會計師案。</p> <p>十三、通過擬具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」(含子公司)案。</p> <p>十四、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>十五、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>
114.04.02	<p>一、通過本公司擬辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證。</p> <p>二、通過本公司擬以美金45,000仟元投資新設美國子公司Wistron InfoComm (USA) Corporation (簡稱WIUS)；且WIUS擬於不超過美金50,000仟元額度內進行投資案。</p> <p>三、通過本公司AI第二廠區擬進行建築物改良之資本支出預算案。</p> <p>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。</p>
114.05.06	<p>一、通過本公司2025年第一季合併財務報告案。</p> <p>二、通過本公司擬增資100%持股之子公司Wistron InfoComm (USA) Corporation (簡稱WIUS)美金(以下同)455,000仟元，且WIUS擬於不超過712,431仟元額度內進行投資案。</p> <p>三、通過擬新增新竹縣國際AI智慧園區投資額及調整原2024年11月11日董事會決議於同地點之不超過新台幣3,896,000仟元額度之資本支出預算案。</p> <p>四、通過本公司擬於不超過新台幣3,500,000仟元之額度內，新設緯創創業投資股份有限公司(Wistron Ventures Corporation，簡稱WVC)設立資本額2,500,000仟元案。</p> <p>五、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1,700,000仟元案。</p> <p>六、通過本公司擬全數處分所持有Formosa Prosonic Industries Berhad (簡稱FPI)之普通股69,260,000股案。</p> <p>七、通過本公司2020年買回股份轉讓予非經理人之員工數額案。</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>
114.07.16	<p>一、通過本公司擬增資100%持股之子公司WisLab EMS Corporation (簡稱WisLab)美金45,000仟元，且WisLab擬於不超過美金71,000仟元額度內進</p>

日期	重要決議事項
	<p>行投資案。</p> <p>二、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>
114.08.12	<p>一、通過本公司一一四年限制員工權利新股授與獲配非經理人名單及數量建議等相關事宜。</p> <p>二、通過本公司2025年第二季合併財務報告案。</p> <p>三、通過擬處分本公司所持有Tube Incorporated(以下簡稱Tube)全部股份案。</p> <p>四、通過擬訂定本公司「永續資訊管理辦法」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>
114.09.10	<p>一、通過本公司擬辦理第三次海外無擔保可轉換公司債案。</p> <p>二、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>
114.11.11	<p>一、通過本公司2025年第三季合併財務報告案。</p> <p>二、通過本公司竹北第二廠區擬進行建築物改良及取得機器設備之資本支出預算案。</p> <p>三、通過本公司擬提高臺北市數位內容創新中心(簡稱TDS)辦公大樓之預算案。</p> <p>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。</p>
114.12.19	<p>一、通過本公司新竹縣國際AI智慧園區及湖口廠區之資本支出預算案</p> <p>二、通過本公司擬以不超過美金7佰萬元參與認購GMI Computing Holding (Cayman) Ltd. (簡稱GMI)發行之Simple Agreement for Future Equity(簡稱SAFE)及以不超過美金30佰萬元額度內認購Series B Preferred Shares，合計投資金額上限美金37佰萬元案</p> <p>三、通過修訂本公司「永續資訊管理辦法」部分條文案。</p> <p>四、通過修訂本公司內部控制營運循環暨其他控制作業細則案。</p> <p>五、通過本公司2026年稽核計畫案。</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>