

# 審計委員會

本公司第 2 屆審計委員會於 2023 年 6 月 9 日開始運作，由 3 位產學豐富經驗的獨立董事所組成，並依「審計委員會組織規程」執行其業務，提供董事會相關建議，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，協助董事會做出最佳決策，其主要職權如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會當年度審查工作重點彙整：

|                           |
|---------------------------|
| 1. 公司預算                   |
| 2. 年度、半年度、季之財務報告          |
| 3. 內部控制制度                 |
| 4. 資金貸與、背書或保證、投資等重大財務業務行為 |
| 5. 重大財務業務行為之相關處理程序        |
| 6. 簽證會計師資歷、獨立性等評估         |
| 7. 虧損撥補議案                 |
| 8. 營業報告書                  |
| 9. 發行限制員工權利新股             |
| 10. 風險事項評估                |

## ● 審計委員簡歷

| 職稱       | 國籍       | 姓名  | 性別<br>年齡     | 選(就)任日期    | 主要經(學)歷                                                   | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務              |
|----------|----------|-----|--------------|------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 獨立<br>董事 | 中華<br>民國 | 程光儀 | 男<br>41~50 歲 | 2023.06.09 | 文化大學法律系博士班<br>淡江大學國際研究學院中國大陸研究所碩士<br>彰化銀行法務專員<br>臺銀人壽法務專員 | 宏光展法律事務所主持律師<br>世基生物醫學股份有限公司獨立董事 |

| 職稱       | 國籍       | 姓名  | 性別<br>年齡     | 選(就)任日期    | 主要經(學)歷                                                              | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                     |
|----------|----------|-----|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|          |          |     |              |            | 程光儀律師事務所主持律師                                                         |                                         |
| 獨立<br>董事 | 中華<br>民國 | 賴楷雲 | 女<br>41~50 歲 | 2023.06.09 | 中正大學會計系<br>勤業眾信聯合會計師事務所組長<br>立本台灣聯合會計師事務所組長<br>寶成工業股份有限公司資深高級管理<br>師 | 上帆會計師事務所負責人                             |
| 獨立<br>董事 | 中華<br>民國 | 湯孟翰 | 男<br>31~40 歲 | 2023.06.09 | 臺灣大學光電工程學研究所<br>永鑫能源股份有限公司創辦人                                        | 雪巴投資控股股份有限公司董事長<br>日本 ASIA Power 株式會社社長 |

## ● 審計委員會出席情形

2024 年度審計委員會開會 10 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出(列)席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【 B/A 】 | 備註                     |
|------|-----|------------------|------------|------------------------|------------------------|
| 獨立董事 | 賴楷雲 | 10               | 10         | 100                    | 2023.06.09 新任<br>(召集人) |
| 獨立董事 | 程光儀 | 10               | 10         | 100                    | 2023.06.09 續任          |
| 獨立董事 | 湯孟翰 | 10               | 10         | 100                    | 2023.06.09 新任          |

## ● 審計委員會之重要決議事項

| 日 期        | 會別        | 重要決議事項 |                                                   | 有無證<br>券交易<br>法第 14<br>條之 5 所<br>列事項 | 未經審<br>計委員<br>會通<br>過，而經<br>全體董<br>事三分<br>之二以<br>上同意 | 公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 |
|------------|-----------|--------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------|
| 2024.02.29 | 審計<br>委員會 | 1.     | 通過本公司之重要子公司 TWNCAL INVESTMENT CO., LTD. 辦理減資彌補虧損案 | 有                                    | 無                                                    | 提董事會由全體出席董事同意通過       |
|            |           | 2.     | 通過策略性投資 Mobility Technology Group Inc. 股權案        |                                      |                                                      |                       |
|            |           | 3.     | 通過永雋背書保證調整案                                       |                                      |                                                      |                       |
| 2024.03.12 | 審計<br>委員會 | 1.     | 通過本公司 2023 年合併及個體財務報表之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表案    | 有                                    | 無                                                    | 提董事會由全體出席董事同意通過       |
|            |           | 2.     | 通過本公司 2023 年營業報告書                                 |                                      |                                                      |                       |
|            |           | 3.     | 通過本公司 2023 年度虧損撥補案                                |                                      |                                                      |                       |
|            |           | 4.     | 通過本公司 2023 年度內部控制制度聲明書                            |                                      |                                                      |                       |
|            |           | 5.     | 通過本公司健全營運計畫書案                                     |                                      |                                                      |                       |
|            |           | 6.     | 通過修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案                              |                                      |                                                      |                       |
| 2024.04.22 | 審計        | 1.     | 通過子公司「永達能源股份有限公司」背書保證新增案                          | 有                                    | 無                                                    | 提董事會由全體出席董            |

| 日 期        | 會別    | 重要決議事項 |                                                  | 有無證券交易法第 14 條之 5 所列事項 | 未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意 | 公司對審計委員會意見之處理   |
|------------|-------|--------|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|            | 委員會   |        |                                                  |                       |                          | 事同意通過           |
| 2024.05.09 | 審計委員會 | 1.     | 通過本公司 2024 年第 1 季合併財務報表之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表案 | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|            |       | 2.     | 通過本公司資金貸與子公司「永達能源股份有限公司」案                        |                       |                          |                 |
| 2024.06.17 | 審計委員會 | 1.     | 通過子公司「永雋科技股份有限公司」暨「永達能源股份有限公司」背書保證增加案            | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 2024.08.09 | 審計委員會 | 1.     | 通過本公司 2024 年第 2 季合併財務報表之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表案 | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|            |       | 2.     | 通過本公司熱管理事業處「車用業務」停止之計畫案                          |                       |                          |                 |
|            |       | 3.     | 通過永彰科技資產活化案                                      |                       |                          |                 |
|            |       | 4.     | 通過本公司資金貸與子公司「永雋科技股份有限公司」案                        |                       |                          |                 |
| 2024.08.22 | 審計委員會 | 1.     | 通過子公司「永雋科技股份有限公司」增資認股案                           | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 2024.10.01 | 審計委員會 | 1.     | 通過出售桃園土地案                                        | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|            |       | 2.     | 通過本公司內部稽核主管異動案                                   |                       |                          |                 |
| 2024.11.13 | 審計委員會 | 1.     | 通過本公司 2024 年第 3 季合併財務報表之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表案 | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|            |       | 2.     | 通過本公司 2024 年度預算修正案                               |                       |                          |                 |
|            |       | 3.     | 通過訂定「關係人相互間之財務業務相關作業規範」案                         |                       |                          |                 |
|            |       | 4.     | 通過本公司背書保證改善計畫案                                   |                       |                          |                 |
| 2024.12.27 | 審計委員會 | 1.     | 通過本公司降低對重要子公司「永雋科技股份有限公司」之持股比例案                  | 有                     | 無                        | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|            |       | 2.     | 通過本公司 2024 年財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案               |                       |                          |                 |
|            |       | 3.     | 通過增訂本公司「內部控制制度」案                                 |                       |                          |                 |
|            |       | 4.     | 通過本公司 2025 年稽核計畫案                                |                       |                          |                 |