

所羅門股份有限公司
審計委員會 112 年度工作重點

本公司審計委員會於 111 年 6 月 8 日 111 年股東常會選任完成(並同時刪除監察人制)

壹、審計委員會應有之職權：

- 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、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

貳、審計委員會 112 年度工作重點：

審計委員會於 112 年度舉行了 4 次會議，審議的事項主要包括：

- 會計師報告：所羅門集團財務報表結帳流程、重要法規政策報告。
- 為董事投保董監責任保險報告。
- 民國 111 年度及 112 年第 1~3 季合併財務報表核議案。
- 對子公司資金貸與及背書保證核議案。
- 訂定「風險管理政策與程序」核議案。
- 訂定「財務報表編製流程之管理作業程序」核議案。
- 訂定「永續發展委員會組織規程」核議案。
- 訂定「113 年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。

參：本公司民國 112 年度審計委員會報告及決議事項：

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理
第 1 屆第 4 次	1120316	<ul style="list-style-type: none">●會計師報告：與治理單位溝通。●111 年度財務報告核議案。●111 年度盈餘分派核議案。現金股利 1.5 元，除息基準日：7/16。●訂定關係人相互間財務業務相關作業規範核議案。●訂定併購資訊揭露自律規範核議案。●背書保證作業授權核議案。●定期評估簽證會計師獨立性核議案。

會議 名稱	開會 日期	重要決議及後續處理
		<ul style="list-style-type: none"> ●擬預先核准簽證會計師提供非認證服務核議案。 ●簽發 111 年度「內部控制制度聲明書」核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 1 屆 第 5 次	1120510	<ul style="list-style-type: none"> ●112 年第 1 季合併財務報告核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 1 屆 第 6 次	1120810	<ul style="list-style-type: none"> ●會計師與會。 ●董事投保董監責任保險報告案。 ●自編財報能力說明報告案。 ●112 年第 2 季合併財務報告核議案。 ●112 年上半年度盈餘分派核議案。 ●對盈門能源科技(股)公司背書保證核議案。 ●訂定「風險管理政策與程序」核議案。 ●訂定「財務報表編製流程之管理作業程序」核議案。 <p>獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。</p>
第 1 屆 第 7 次	1121110	<ul style="list-style-type: none"> ●自編財報能力說明報告案。 ●ESG2023 年度執行情形與成效及 2024 年度計畫及策略訂定報告 ●民國 112 年第 3 季合併財務報告討論案。 ●資金貸與子公司 Solomon Energy Technology (Singapore) Pte. Ltd. 核議案。 ●訂定「永續發展委員會組織規程」核議案。 ●對盈門能源科技背書保證核議案。 ●訂定「113 年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。 <p>審計委員會意見：部分議案修正通過。 公司對獨立董事意見之處理：同意修正，並提送董事會核議。 決議結果：全體出席委員同意(或修正通過)通過綜上討論事項。</p>