

## 審計委員會

### 1. 審計委員會成員組成及職權：

| 身分別 姓名        |     | 條件 | 專業資格與經驗  |
|---------------|-----|----|--|
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳美珠 |    | 具有五年以上其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員之工作經驗；會計師高等考試及格，曾擔任財政部中區國稅局 10 等簡任稽核及財政部中區國稅局台中分局長，目前無擔任其他職務。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                    |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳坤成 |    | 具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；雲林科技大學資訊管理研究所碩士及交通大學科技管理所博士畢業，曾擔任大同公司馬達廠工程師、臺中精機廠公司副理及亞洲大學專任副教授，目前擔任亞洲大學兼任副教授。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 |
| 獨立董事<br>(委員)  | 楊永列 |    | 具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；逢甲大學經濟學研究所碩士及東吳大學經濟學研究所博士畢業，並曾擔任嶺東科技大學副校長，目前擔任唯心聖教學院校長。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                        |

### 審計委員會委員職權

- 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 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。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 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、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 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。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

### 2. 審計委員會議事規則：

請詳公司網頁 <https://www.solidyear.com.tw/tw/ESG/公司治理運作情形/公司組織規章>

### 3. 審計委員會決策程序：

- 最近年度(114年度)，第2屆審計委員會召開1次，以及114年5月30日經股東常會全面改選董事後第3屆審計委員會開會5次，合計召開6次(A)，出列席情形如下：

| 職稱            | 姓名  | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註                                     |
|---------------|-----|-----------|--------|----------------|--|
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳美珠 | 5         | 0      | 100%           | 114年5月30日全面改選後<br>新任召集人,任職期間審計委員會共召開5次 |
| 獨立董事<br>(委員)  | 楊永列 | 6         | 0      | 100            | 114年5月30日全面改選後<br>連任                   |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳坤成 | 6         | 0      | 100            | 114年5月30日全面改選後<br>連任                   |

審計委員會議事內容包括審閱財務報告、評估內部控制制度有效性、內部稽核業務執行情形、會計師獨立性評估、年度稽核計畫、取得或處分資產情形、審閱內部規章修訂等。

(2)審計委員會年度工作重點及運作情形

| 日期/期別                    | 重要議案摘要                                    | 證券交易法第14條之5所列事項 | 獨立董事意見及公司對意見之處理 |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 114.03.13<br>(第二屆第十八次)   | 1.113年度營業報告書及財務報表案                        | V               | 無               |
|                          | 2.113年度盈餘分派案                              | V               |                 |
|                          | 3.113年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案              | V               |                 |
|                          | 4.113年度「內部控制制度聲明書」案                       | V               |                 |
|                          | 5.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案                     | V               |                 |
|                          | 6.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證案 | V               |                 |
|                          | 7.本公司擬對孫公司育鴻電子(深圳)有限公司對銀行借款提供背書保證案        | V               |                 |
|                          | 8.修訂內部控制制度及辦法案                            | V               |                 |
|                          | 9.修訂本公司「公司章程」案                            | V               |                 |
|                          | 10.解除經理人競業禁止之限制案                          | V               |                 |
|                          | 11.訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」                 | V               |                 |
|                          | 決議結果：全體出席委員同意通過                           |                 |                 |
| 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過 |   |                 |                 |
| 114.06.10<br>(第三屆第一次)    | 1.擬推選第三屆審計委員會之召集人                         | V               | 無               |
|                          | 2.本公司114年第一季合併財務報表案                       | V               |                 |
|                          | 3.本公司「申請上市專案審查期間內部控制制度聲明書」案               | V               |                 |
|                          | 4.114年度秀育企業股份有限公司預算修正案                    | V               |                 |
|                          | 5.訂定秀育企業股份有限公司及其子公司民國114年第2季、第3季及第4季財務預測案 | V               |                 |
|                          | 6.修訂內部控制制度及辦法案                            | V               |                 |
|                          | 7.修訂本公司「公司章程」部分條文案                        | V               |                 |
|                          | 8.解除經理人競業禁止之限制案                           | V               |                 |

|                          |   |   |   |  |
|--------------------------|---|---|---|--|
|                          | 決議結果：全體出席委員同意通過   |   |   |  |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過  |   |   |  |
| 114.07.04<br>(第三屆第二次)    | 1. 本公司申請上市(櫃)案  | V | 無 |  |
|                          | 2. 辦理現金增資發行新股作為股票上市(櫃)公開承銷之來源，暨原股東全數放棄認購案   | V |   |  |
|                          | 決議結果：全體出席委員同意通過   |   |   |  |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過  |   |   |  |
| 114.08.12<br>(第三屆第三次)    | 1. 本公司 114 年第二季合併財務報表案  | V | 無 |  |
|                          | 2. 本公司「申請上市(櫃)專案審查期間內部控制制度聲明書」案   | V |   |  |
|                          | 3. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對銀行借款提供背書保證續約案   | V |   |  |
|                          | 4. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證續約案  | V |   |  |
|                          | 5. 本公司之子公司 LONG WIN LIMITED(以下簡稱 LONG WIN)截至 114 年度 7 月底應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項轉列資金貸與性質案 | V |   |  |
|                          | 6. 向關係人原取得使用權資產租賃範圍調整案  | V |   |  |
|                          | 7. 修訂本公司內部控制制度及管理辦法   | V |   |  |
|                          | 8. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案   | V |   |  |
|                          | 決議結果：全體出席委員同意通過   |   |   |  |
|                          | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過  |   |   |  |
| 114.12.17<br>(第三屆第四次)    | 1. 114 上半年度營業報告書案   | V | 無 |  |
|                          | 2. 114 年上半年度盈餘分派、除息基準日及股利發放日案   | V |   |  |
|                          | 3. 115 年度預算案  | V |   |  |
|                          | 4. 本公司 115 年度稽核計畫案  | V |   |  |
|                          | 5. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 之供應商購料提供背書保證續約追認案                                      | V |   |  |
|                          | 6. 擬取消對大陸深圳市茂鈺電子科技有限公司的投資案  | V |   |  |
|                          | 7. 修訂本公司內部控制制度  | V |   |  |
|                          | 8. 修訂本公司管理辦法  | V |   |  |
|                          | 9. 本公司資金貸與子公司錄鑫新能源科技股份有限公司新台幣 15,702,459 元展期案                                       | V |   |  |
|                          | 決議結果：全體出席委員同意通過   |   |   |  |
| 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過 |   |   |   |  |
| 115.03.10<br>(第三屆第五次)    | 1. 114 年度營業報告書及財務報表案  | V | 無 |  |
|                          | 2. 114 年度盈餘分派案  | V |   |  |
|                          | 3. 114 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案  | V |   |  |
|                          | 4. 114 年度「內部控制制度聲明書」案   | V |   |  |
|                          | 5. 本公司簽證會計師委任、報酬案及簽證會計師獨立性  | V |   |  |

|                          |  |   |  |
|--------------------------|--|---|--|
|                          | 及適任性之評估案                                     |   |  |
|                          | 6. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證續約案 | V |  |
|                          | 7. 追認本公司擬對孫公司育鴻電子(深圳)有限公司對銀行借款提供背書保證續約案      | V |  |
|                          | 8. 修訂內部控制制度及辦法案                              | V |  |
|                          | 9. 審閱本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」案                | V |  |
| 決議結果：全體出席委員同意通過          |  |   |  |
| 公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過 |  |   |  |

#### 4.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形。

##### (1)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

A.本公司內部稽核單位除按月呈送稽核報告予獨立董事，稽核主管亦列席審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形；若有需再說明或是其他交辦事項，稽核主管亦會直接聯繫獨立董事，溝通情形良好。

B.稽核主管定期於審計委員會向獨立董事報告稽核業務執行情況，歷次情況如下：

| 日期        | 溝通事項   | 溝通結果                        |
|-----------|--|-----------------------------|
| 114.03.13 | 113年11月~114年1月內部稽核業務報告。                                      | 充分溝通，並於審計委員會報告。             |
| 114.06.10 | 114年2月~114年4月內部稽核業務報告。                                       | 充分溝通，並於審計委員會報告。             |
| 114.08.12 | 114年5月~114年6月內部稽核業務報告。                                       | 充分溝通，並於審計委員會報告。             |
| 114.12.17 | 114年7月~114年10月內部稽核業務報告。                                      | 充分溝通，並於審計委員會報告。             |
| 114.12.26 | 114年稽核室作業推動回顧與115年重點稽核規劃，稽核室除執行法令規定應稽核項目外，擬規劃稽核專案內容，向獨立董事報告。 | 稽核室與獨立董事溝通會議，充分溝通，獨立董事亦有回饋。 |

##### (2)獨立董事與會計師之溝通情形：

| 日期        | 出席人員   | 溝通事項                   | 溝通結果              |
|-----------|--|------------------------|-------------------|
| 114.03.13 | 獨立董事楊永列<br>獨立董事陳坤成<br>獨立董事陳美珠<br>會計師蘇定堅<br>會計師許瑞隆<br>簡苓燕資深經理 | 與治理單位溝通事項<br>113年度查核結論 | 獨立董事對報告內容<br>無異議。 |
| 114.06.10 | 獨立董事楊永列<br>獨立董事陳坤成<br>獨立董事陳美珠<br>會計師蘇定堅<br>會計師許瑞隆<br>簡苓燕資深經理 | 114年第一季<br>核閱結果之報告     | 獨立董事對報告內容<br>無異議。 |
| 114.12.17 | 獨立董事楊永列<br>獨立董事陳坤成<br>獨立董事陳美珠                                | 與治理單位溝通<br>114年度查核規劃   | 獨立董事對報告內容<br>無異議。 |

|           |   |                       |                   |
|-----------|---|-----------------------|-------------------|
|           | 會計師許瑞隆<br>簡苓燕資深經理                       |                       |                   |
| 115.03.10 | 獨立董事楊永列<br>獨立董事陳坤成<br>獨立董事陳美珠<br>會計師許瑞隆 | 與治理單位溝通<br>114 年度查核結論 | 獨立董事對報告內容<br>無異議。 |

## 薪資報酬委員會

### 1. 薪資報酬委員會成員組成及職權：

| 身分別           | 姓名  | 條件 | 專業資格與經驗  | 獨立性情形  | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|---------------|-----|----|--|--|-----------------------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 楊永列 |    | 具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；逢甲大學經濟學研究所碩士及東吳大學經濟學研究所博士畢業，並曾擔任嶺東科技大學副校長，目前擔任唯心聖教學院校長。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                        | 獨立情形符合下述情形：<br>1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。<br>2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。<br>3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 無                     |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳坤成 |    | 具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；雲林科技大學資訊管理研究所碩士及交通大學科技管理所博士畢業，曾擔任大同公司馬達廠工程師、臺中精機廠公司副理及亞洲大學專任副教授，目前擔任亞洲大學兼任副教授。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 | 獨立情形符合下述情形：<br>1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。<br>2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。<br>3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 無                     |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳美珠 |    | 具有五年以上其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員之工作經驗；會計師高等考試及格，曾擔任財政部中區國稅局 10 等簡任稽核及財政部中區國稅局台中分局長，目前無擔任其他職務。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                    | 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。<br>2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女持有公司股份，未超過相關規定。<br>3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。         | 無                     |

#### 薪資報酬委員職權

- 定期檢討本運作程序並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政

策、制度、標準與結構。

- c. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- d. 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- e. 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- f. 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- g. 針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- h. 訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度。
- i. 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

## 2. 薪資報酬委員會運作程序：

請詳公司網頁 <https://www.solidyear.com.tw/tw/ESG/公司治理運作情形/公司組織規章>

## 3. 薪資報酬委員會年度工作重點及運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：最近年度(114 年度)，第 2 屆薪資報酬委員會召開 1 次，以及 114 年 5 月 30 日經股東常會全面改選董事後第 3 屆薪資報酬委員會開會 4 次，合計召開 5 次(A)，委員出席情形如下：

| 職稱            | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率<br>(%)(B/A) | 備註   |
|---------------|-----|---------------|--------|-------------------|--|
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳玉芬 | 1             | 0      | 100               | 114 年 5 月 30 日全面改選後解任，114 年度薪資報酬委員會共召開 1 次 |
| 獨立董事<br>(召集人) | 楊永列 | 5             | 0      | 100               | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任並新任召集人                |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳坤成 | 5             | 0      | 100               | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任                      |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳美珠 | 4             | 0      | 100               | 114 年 5 月 30 日全面改選後新任，114 年度薪資報酬委員會共開會 4 次 |

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會審議情形之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資

報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

3.114 年度迄今薪資報酬委員會審議情形：

| 薪資報酬委員會日期、期別       | 議案內容                                | 委員意見及決議結果   | 對委員意見之處理     |
|--------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|
| 114.03.13(第二屆第十三次) | 1.113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案                | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.06.10(第三屆第一次)  | 1.擬推舉第三屆薪資報酬委員會之召集人                 | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 2.本公司 113 年度經理人績效評估結果及酬勞報告案         | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.08.12(第三屆第二次)  | 1.經理人 114 年中秋獎金案                    | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.12.17(第三屆第三次)  | 1.經理人 114 年年終獎金案                    | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 2.高階主管薪資調整案                         | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 3.本公司海外事業處-琦聯總經理室經理黃國雄晉升協理案         | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 4.於本公司任職之家族成員薪資報酬案                  | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 5.追認黃陸源先生顧問約聘僱案                     | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 6.新聘黃俊杰先生擔任市場行銷二處業務推廣顧問案            | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 115.03.10(第三屆第四次)  | 1.114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案                | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
|                    | 2.勞務聘僱顧問效益報告及續聘黃俊杰先生擔任市場行銷二處業務推廣顧問案 | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |

## 永續發展委員會

### 1. 永續發展委員會成員組成及專業知識與能力：

| 職稱            | 姓名  | 所具備之永續專業知識與能力                        |
|---------------|-----|--------------------------------------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳坤成 | 已進修企業永續發展相關課程並取得研習證明                 |
| 獨立董事<br>(委員)  | 楊永列 | 已進修企業永續發展相關課程並取得研習證明                 |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳美珠 | 已進修企業永續發展相關課程並取得研習證明                 |
| 委員            | 吳川仕 | 已進修企業永續發展相關課程並取得研習證明                 |
| 委員            | 梁靖渝 | 已進修企業永續發展相關課程並取得研習證明<br>企業 ESG 永續管理師 |

### 永續發展委員職權

- (1) 永續發展政策之議定。
- (2) 永續發展策略規劃、年度計畫及專案計畫之議定。
- (3) 監督永續發展策略規劃、年度計畫及專案計畫之落實，並評估執行情形。
- (4) 永續報告書之審定。
- (5) 每年向董事會報告永續發展年度執行成果。
- (6) 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項

### 2. 永續發展委員會運作程序：

請詳公司網頁 <https://www.solidyear.com.tw/tw/ESG/> 公司治理運作情形/公司組織規章

### 3. 永續發展委員會年度工作重點及運作情形

- (1) 本公司之永續發展委員會委員計 5 人。
- (2) 本屆委員任期：114 年 5 月 30 日~117 年 5 月 29 日，114 年度永續發展委員會開會 4 次，委員出席情形如下：

| 職稱            | 姓名  | 實際出席次數(B) | 未出席或委託出席次數 | 實際出席率 (%) (B/A) | 備註                       |
|---------------|-----|-----------|------------|-----------------|--------------------------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳坤成 | 4         | 0          | 100%            | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任召集人 |
| 獨立董事<br>(委員)  | 楊永列 | 4         | 0          | 100%            | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任    |
| 獨立董事<br>(委員)  | 陳美珠 | 4         | 0          | 100%            | 14 年 5 月 30 日全面改選後新任     |
| 委員            | 吳川仕 | 4         | 0          | 100%            | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任    |
| 委員            | 梁靖渝 | 4         | 0          | 100%            | 114 年 5 月 30 日全面改選後連任    |

4.114 年度迄今永續發展委員會審議情形：

| 開會日期                  | 報告事項   | 討論事項  | 委員意見及決議結果   | 對委員意見之處理     |
|-----------------------|--|---|-------------|--------------|
| 114.03.13<br>(第一屆第三次) | 1. 2023 年永續報告書已編制完備，提請董事會核可，並辦理公開發佈。<br>2. 本公司 2024 年永續發展執行成果。 | -   | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.06.10<br>(第二屆第一次) | 1. 2024 年溫室氣體盤查報告。<br>2. 擬推舉第二屆永續發展委員會之召集人                     | 1. 報告事項無須決議<br>2. 經全體出席委員投票同意通過選任陳坤成獨立董事擔任本委員會之召集人暨會議主席       | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.08.12<br>(第二屆第二次) | -  | 1. 編製本公司 2024 年永續報告書案   | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |
| 114.12.17<br>(第二屆第三次) | -  | 1. 本公司 2025 年永續發展執行成果<br>2. 本公司 2025 年溫室氣體盤查及 2025 年永續報告書進度規劃 | 全體出席委員同意通過。 | 依決議執行並提報董事會。 |