

功能性委員會及其運作情形

1.審計委員會運作情形

本公司於 2021 年 9 月 7 日起設置審計委員會，當時由 3 位獨立董事擔任審計委員會委員，後於 2024 年 4 月 9 日起之董事會全面改選後，由 4 位獨立董事擔任審計委員會委員，本公司於 2023 年度及 2024 年 5 月 13 日止，審計委員會開會共計 8 次(A)，該期間獨立董事出(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	陳家煜	8	—	100%	
獨立董事	蔡文彬	7	1	87.50%	
獨立董事	萬家森	8	—	100%	
獨立董事	陳力源	1	—	100%	2024.04.09 選任 應出席次數 1 次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

本公司於 2021 年 9 月 7 日設置審計委員會，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項，業經審計委員會同意後呈報董事會。

1. 2023 年 4 月 28 日第一屆第十一次審計委員會通過：

(1)本公司擬取得越南土地使用權資產案。

2. 2023 年 6 月 13 日第一屆第十二次審計委員會通過：

(1)2022 年度營業報告書及合併財務報告案。

(2)2022 年度盈餘分配案。

(3)簽證會計師獨立性、適任性評估及委任案。

(4)擬修訂本公司「內部控制制度」案。

(5)擬修訂子公司「TRIO Technology International Co., Ltd.」、「APEC INTERNATIONAL GROUP LIMITED」、「TRIO TECHNOLOGY CO.,LTD.」、「WONSTAR INTERNATIONAL CO., LTD.」、「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司」、「東莞德泰利電子有限公司」之「內部控制制度」案。

(6)擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

(7)擬修訂子公司「TRIO Technology International Co., Ltd.」、「APEC INTERNATIONAL GROUP LIMITED」、「TRIO TECHNOLOGY CO.,LTD.」、「WONSTAR INTERNATIONAL CO., LTD.」、「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司」、「東莞德泰利電子有限公司」之「取得或處分資產處理程序」案。

(8)擬經由增資子公司「TRIO Technology International Co., Ltd」設立越南子公司案。

(9)擬通過本公司資金貸與案。

3. 2023 年 7 月 14 日第一屆第十三次審計委員會通過：

(1)子公司三積瑞科技(蘇州)有限公司擬取得機器設備案。

(2)擬修訂本公司內部控制制度案。

(3)擬修訂子公司「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司」、「東莞德泰利電子有限公司」、「三積瑞科技(蘇州)有限公司」之「內部控制制度」案。

4. 2023 年 9 月 15 日第一屆第十四次審計委員會通過：

(1)子公司塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司擬購買辦公室不動產及其銀行授信案。

(2)擬對子公司塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司與其往來銀行玉山銀行之背書保證案。

5. 2023 年 12 月 19 日第一屆第十五次審計委員會通過：

(1)通過 2024 年度預算案。

(2)訂定 2024 年度稽核計畫案。

(3)子公司「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司」擬向關係人「蘇宥投資股份有限公司」取得使用權資產案。

(4)修訂本公司內部控制制度案。

(5)修訂子公司「TRIO Technology International Co., Ltd.」、「APEC INTERNATIONAL GROUP LIMITED」、「TRIO TECHNOLOGY CO.,LTD.」、「WONSTAR INTERNATIONAL CO., LTD.」、「三積瑞科技(蘇州)有限公司」、「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司台灣分公司」、「東莞德泰利電子有限公司」之「內部控制制度」案。

(6)子公司三積瑞科技(蘇州)有限公司取得機器設備調整案。

6. 2024 年 1 月 29 日第一屆第十六次審計委員會通過：

- (1)擬通過集團公司間資金貸與案。
- (2)擬修訂本公司內部控制制度案。
- (3)擬修訂子公司「三積瑞科技（蘇州）有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之『內部控制制度』案。

7.2024 年 3 月 28 日第一屆第十七次審計委員會通過：

- (1)2022 年度合併財務報告案。
- (2)更換簽證會計師案。
- (2)2022 年度盈餘分配案。
- (3)2023 年度營業報告書及合併財務報告案。
- (4)2023 年度盈餘分配案。
- (5)簽證會計師獨立性、適任性評估及訂定「簽證會計師獨立性及績效評估辦法」案。
- (6)勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業預計於 2024 年提供之非確信服務清單審查案。
- (7)擬增訂「風險管理辦法」案。
- (8)擬增訂「永續發展委員會組織規程」案。
- (9)擬通過越南投資計畫案。
- (10)擬修訂本公司「內部控制制度」案。
- (11)擬修訂本公司「內部稽核實施細則」案。
- (12)擬修訂子公司「三積瑞科技（蘇州）有限公司」、「東莞德泰利電子有限公司」及「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「內部控制制度」案。
- (13)擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」內部控制制度」案。
- (14)擬增訂子公司「TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD」取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案。
- (15)通過子公司 TRIO TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD 背書保證專用印鑑章案。
- (16)擬作廢子公司「塞席爾商三集瑞國際科技股份有限公司」所屬台灣分公司分支機構之「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」案。
- (17)擬通過本公司「內部控制制度聲明書」案。
- (18)擬通過「組織備忘錄及章程」修訂案。
- (19)擬通過本公司擬向臺灣證券交易所股份有限公司申請在台第一上市及股票公開發行案。
- (20)擬通過第一上市前公開承銷用之現金增資議案，原股東放棄認購第一上市前公開承銷用之現金增資案。
- (21)擬通過本公司印鑑樣章案。
- (22)擬通過子公司三積瑞科技（蘇州）有限公司為子公司東莞德泰利電子有限公司之背書保證案。
- (23)擬通過子公司東莞德泰利電子有限公司取得使用權資產案。

8.2024 年 4 月 12 日第一屆第十八次審計委員會通過：

- (1)擬通過推選第二屆審計委員會之召集人案。
- (2)擬通過上市前現金增資「股票發行計畫」案。
- (3)擬通過 2024 年第二季及第三季財務預測。
- (4)擬通過內部控制制度聲明書(2023Q2-2024Q1)。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：稽核主管按季提報稽核計畫實際執行情形，與獨立董事溝通良好。會計師就財報及內控審查等事項列席董事會表示審查意見，均與獨立董事進行充分溝通。

2.薪資報酬委員會運作情形

本公司自 2021 年 9 月 7 日起設置薪資薪酬委員會，經 2024 年 4 月 9 日股東常會進行董事全面改選後，任期為 2024 年 4 月 9 日至 2027 年 4 月 8 日，由 4 位獨立董事擔任薪資報酬委員會委員，最近年度(2023 年)至 2024 年 5 月 13 日止，薪資報酬委員會開會 6 次(A)，該期間委員出(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(召集人)	陳家煜	6	—	100%	
獨立董事(委員)	蔡文彬	5	1	83.33%	
獨立董事(委員)	萬家森	6	—	100%	
獨立董事(委員)	陳力源	1	—	100%	2024.04.09 選任

					應出席次數 1 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之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理（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、所有成員意見及反對成員意見之處理：無此情形。					

3.永續發展委員會運作情形

本公司已於 2024 年 4 月 9 日成立永續發展委員會，作為本公司制訂永續發展策略與風險管理之推動及監督單位，委任董事長林伙利、董事曹雲嬪、獨立董事陳家煜、獨立董事萬家森、獨立董事陳力源為該委員會成員，其中獨立董事陳家煜擔任主席，並將所提建議提交董事會討論。