

審計委員會運作狀況

本公司於 2017 年 6 月 22 日設置審計委員會，審計委員會之成員應由全體獨立董事組成，總人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。本公司審計委員會成員之專業資格及相關經驗請參見本公司 2022 年度年報第 14~15 頁。

審計報酬委員會之工作重點如下：

- 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。

2023 年審計委員出席情形如下：

(更新至 2023/12/21)

職稱	姓名	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	備註
獨立董事	張元龍	7	7	0	
獨立董事	周珊珊	7	7	0	
獨立董事	陳春貴	2	2	0	2023/6/7 任期屆滿
獨立董事	蘇秋霞	5	5	0	2023/6/7 新任

近兩年度審計委員會議案摘要：(更新至 2023/12/21)

日期	議案內容	決議結果
2023/12/21	<ol style="list-style-type: none"> 通過本公司 2024 年度營運計畫及預算討論案。 通過本公司 2024 年度稽核計畫討論案。 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司對其子公司-川能碳和(北京)環境科技有限公司資金貸與額度案。 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司為其子公司-浙江川研環境科技有限公司背書保證案。 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司為其子公司-川能碳和(北京)環境科技有限公司背書保證額度調整案。 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估及酬勞案。 通過簽證會計師提供非確信服務項目及其獨立性評估，併同建立作業辦法。 修訂本公司「核決權限管理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」(原名稱：關係企業集團相互間財務業務相關作業規範)。 通過本公司之重要子公司-川源(中國)機械有限公司與平湖黑偉環保設備有限公司之關係人交易案。 	全體出席委員同意通過，並經第五屆第 5 次董事會通過。
2023/11/10	<ol style="list-style-type: none"> 通過本公司 2023 年第三季合併財務報表案。 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司對其兄弟公司-川源環境科技(揚州)有限公司資金貸與額度案。 	全體出席委員同意通過，並經第五屆第 4 次董事會通過。
2023/8/22	<ol style="list-style-type: none"> 通過本公司 2023 年第二季合併財務報表案。 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司為其子公司-川能碳和(北京)環境科技有限公司背書保證案。 	全體出席委員同意通過，並經第五屆第 3 次董事會通過。

2023/6/15	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司取得四川國環金澤科技股份有限公司股權案。 2. 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司為其兄弟公司-川源環境科技(揚州)有限公司背書保證案。 	全體出席委員同意通過，並經第五屆第 2 次董事會通過。
2023/6/7	審計委員會召集人選舉案。	全體出席委員同意通過
2023/5/10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司 2023 年第一季合併財務報表案。 2. 通過本公司之子公司-基士德環科股份有限公司，擬增加對裕山環境工程股份有限公司投資案。 3. 通過本公司增加對子公司-基士德環科股份有限公司之投資案。 4. 通過本公司對子公司-基士德環科股份有限公司資金貸與額度案。 5. 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司，對其子公司-浙江川研環境科技有限公司之資金貸與額度案。 6. 通過本公司之重要子公司-川源(中國)機械有限公司，吸收合併其 100% 持股子公司-上海川源機械工程有限公司案。 	全體出席委員同意通過，並經第四屆第 20 次董事會通過。
2023/2/24	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司 2022 年度營業報告書及合併財務報表案。 2. 通過本公司 2022 年度盈餘分配案。 3. 通過本公司 2022 年度「內部控制制度聲明書」案。 4. 修訂本公司「組織備忘錄及章程」案。 5. 修訂本公司「資金貸與他人管理辦法」。 6. 修訂本公司「董事會議事規則」。 	全體出席委員同意通過，並經第四屆第 19 次董事會通過。
2022/12/22	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司 2023 年度營運計畫及預算討論案。 2. 通過本公司 2023 年度稽核計畫討論案。 3. 通過本公司內部稽核主管委任案。 4. 修訂本公司「內部重大資訊處理作業辦法」、「董事會績效評估辦法」，及制定「組織架構管理辦法」。 5. 通過本公司簽證會計師事務所及會計師變更，暨新任簽證會計師獨立性及適任性評估及酬勞案。 6. 通過本公司對子公司-基士德環科股份有限公司資金貸與額度案。 	全體出席委員同意通過，並經第四屆第 18 次董事會通過。
2022/11/10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司 2022 年第三季合併財務報表案。 2. 修訂本公司「核決權限管理辦法」。 3. 通過本公司對從屬公司- GSD Enviro Tech Vietnam 	全體出席委員同意通過，並經第四屆第 17 次董

	<p>Company Limited 資金貸與額度案。</p> <p>4. 通過本公司之從屬公司川源(中國)機械有限公司對其兄弟公司-川源環境科技(揚州)有限公司資金貸與額度案。</p>	<p>事會通過。</p>
2022/08/22	<p>1. 通過本公司 2022 年第二季合併財務報表案。</p> <p>2. 通過本公司從事有價證券投資額度暨從事衍生性商品交易之被授權高階主管異動案。</p>	<p>全體出席委員同意通過，並經第四屆第 16 次董事會通過。</p>
2022/05/10	<p>1. 通過本公司 2022 年第一季合併財務報表案。</p> <p>2. 通過本公司對子公司資金貸與額度案。</p>	<p>全體出席委員同意通過，並經第四屆第 15 次董事會通過。</p>
2022/04/19	<p>1. 修訂本公司「組織備忘錄及章程」案。</p> <p>2. 修訂本公司「股東會議事規則」案。</p> <p>3. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。</p> <p>4. 通過本公司簽證會計師變更案。</p>	<p>全體出席委員同意通過，並經第四屆第 14 次董事會通過。</p>
2022/02/25	<p>1. 通過本公司 2021 年度營業報告書及合併財務報表案。</p> <p>2. 通過本公司 2021 年度盈餘分配案。</p> <p>3. 通過本公司 2021 年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>4. 通過本公司對子公司基士德環科股份有限公司增加投資新台幣 3,000 萬元，並由基士德環科轉投資設立越南從屬公司 GSD ENVIRO TECH (VIETNAM) CO., LTD.案。</p> <p>5. 通過本公司之重要子公司川源(中國)機械有限公司擬轉讓浙江川研環境科技有限公司 40%股權案。</p> <p>6. 通過本公司之重要子公司川源(中國)機械有限公司擬轉投資設立北京川能環境科技有限公司案。</p> <p>7. 修訂本公司「組織備忘錄及章程」案。</p> <p>8. 修訂本公司「董事選舉辦法」及「取得或處分資產管理辦法」。</p>	<p>全體出席委員同意通過，並經第四屆第 13 次董事會通過。</p>