

審計委員會運作情形:

審計委員會運作情形

(1)第一屆委員任期：109 年 6 月 30 日至 112 年 6 月 29 日。

(2)最近年度及審計委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：(總出席率 100%)

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) [B/A]	備註
召集人	李孟修	2	0	100	-
委員	王高津	2	0	100	-
委員	陳勝源	2	0	100	-

(3)第二屆委員任期：112 年 6 月 27 日至 115 年 6 月 26 日。

(4)最近年度及審計委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：(總出席率 100%)

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) [B/A]	備註
召集人	李孟修	2	0	100	-
委員	王高津	2	0	100	-
委員	陳勝源	2	0	100	-
委員	周威君	2	0	100	

(5)最近年度及審計委員會重要決議：

屆-次 日期	重要決議事項	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理	審計委員會 決議結果
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	自編財報進度報告	李主席詢問：財報自編有無請會計師協助？。 蔡文勳回答：將利用合併軟體完成進度，有問題也請會計師提供協助。 陳獨董詢問：合併軟體是否已導入？ 蔡文勳回答：合併軟體已購入並逐步導入中。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	溫室氣體盤查及查證 時程計畫報告	李主席詢問：子公司之盤查與確信是否能如期完成？。 蔡文勳回答：子公司將如計畫排程如期完成。 陳獨董詢問：如何協助子公司？ 蔡文勳回答：總公司將所需資料予以格式化並提供給子公司填入。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	通過 111 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	通過 111 年度『內部控制制度聲明書』	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	通過本公司 111 年度盈餘分派案	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 11 次 112.3.2 2	通過 111 年度『現代奴役政策與其聲明書』，	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

第 1 屆- 第 12 次 112.5.1 1	本公司 112 年第 1 季 合併財務報表	王獨董詢問：請問 PowerFund 最新情形？ 蔡文勳回答：今日(5/11)上午收到清算人回覆已收到公司 2023.04.24 發出之「債權證明」，將持續追蹤後續發展。 陳獨董詢問：本季虧損原因？ 蔡文勳回答：主要係金屬價格下跌與轉投資虧損。 李主席詢問：之前已有詢問公司本季之虧損原因。 蔡文勳回答：是，存貨跌價損失造成毛利率下修。	經主席徵詢 全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 12 次 112.5.1 1	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案		經主席徵詢 全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 12 次 112.5.1 1	擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案		經主席徵詢 全體出席委員無異議照案通過。
第 1 屆- 第 12 次 112.5.1 1	公司治理主管任免案		經主席徵詢 全體出席委員無異議照案通過。
第 12 屆- 第 1 次 112.6.2 7	選舉董事長案	-	經出席董事表決通過
第 12 屆- 第 2 次 112.8.9	通過聘任第五屆薪資報酬委員會之委員	-	經出席董事表決通過
第 12 屆- 第 2 次 112.8.9	本公司 112 年第 2 季合併財務報表	-	經出席董事表決通過
第 12 屆- 第 2 次 112.8.9	擬訂定「顧問聘任辦法」	-	經出席董事表決通過

第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	重要財務業務報告。 內部稽核業務報告 自編財報進度報告 溫室氣體盤查及查 證時程計畫報告 誠信經營報告 永續經營報告 資訊安全報告	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	本公司 112 年第 3 季 合併財務報表	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	擬與金融機構續簽融 資額度	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	本公司 112 年度經理 人獎金發放原則	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	本公司 113 年度經理 人調薪案	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	本公司薪酬委員會 113 年度之工作計畫案	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	本公司 113 年度內部 稽核作業稽核計畫表	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	資金貸與子公司-紹興 市上虞美琪瑪化學有 限公司	-	經出席董事 表決通過

第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	資金貸與子公司-美琪 瑪化學(廈門)有限公 司	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	資金貸與子公司-美琪 瑪馬來西亞公司	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	與 Dead Sea Bromine Company Ltd. 簽訂集 團供貨合約	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	聘任前監察人陳宋文 先生擔任本公司顧問	-	經出席董事 表決通過
第 12 屆 -第 3 次 112.11. 3	公司資訊安全主管新 任案	-	經出席董事 表決通過
第 2 屆- 第 3 次 113.3.1 3	溫室氣體盤查及查證 時程計畫報告。	陳獨董：提醒今年永續報告須提報董 事會 蔡文勳回答：往年公司皆在 6 月底前 上傳永續報告，預計永續報告提報五 月份之董事會。	-
第 2 屆- 第 3 次 113.3.1 3	資安報告	王獨董：請問政府是否有專責單位處 理類似資安事件？ 蔡文勳回答：除刑事警察局偵九隊， 公司所在地分局與內政部警政署外， 「台灣電腦網路危機處理暨協調中 心」係會員制，公司日前已加入會 員，該機構會與會員交流相關之資 訊。	

第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	112 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表	陳獨董：Powerfund 處理進度？ 蔡文勳回答：目前清算管理人正進行相關資產之清查與確認，預計要費時甚久。 李獨董：112 年度之所得稅費用來源？ 蔡文勳回答：主要係轉投資公司與 Powerfund 稅務上之未實現損失所致。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	通過 112 年度『內部控制制度聲明書』	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	本公司 112 年度盈虧撥補案	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	法定盈餘公積發放現金股利案	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	112 年度『現代奴役政策與其聲明書』	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	本公司『審計委員會組織規程』	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 3 次 113.3.13	本公司會計主管與財務主管異動案	-	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	內部稽核業務報告	周獨董詢問：請問上次資安事件之後續發展？ 蔡文勳回答：3/21 OTC 曾來公司稽核並出具建議書，公司已回函並追蹤改善。	

第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	溫室氣體盤查及查證 時程計畫報告	李主席詢問：子公司是否知道如何進行？ 蔡文勳回答：目前仍屬蒐集與彙整資料階段，等母公司訓練完成，將會輔導子公司。	
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	勤業眾信聯合會計師 事務所內部調整更換 簽證會計師		經主席徵詢 全體出席委員無異議照 案通過。
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	本公司 113 年第 1 季 合併財務報表	李主席與陳獨董詢問：收入減少，為何推銷費用增加？ 蔡文勳回答：收入減少主要係本期金屬價格仍為下降，但因應客戶需求，故推銷費用增加。	經主席徵詢 全體出席委員無異議照 案通過。
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	本公司簽證會計師獨 立性及適任性評估案		會計師迴避 參與討論； 經主席徵詢 全體出席委員無異議照 案通過。
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	擬修訂本公司「內部 重大資訊處理作業程 序」	陳獨董詢問：請問量化評估項目之由來？ 蔡文勳回答：量化評估項目來自主管機關之建議，但其量化標準回歸各公司之自我衡量。	經主席徵詢 全體出席委員無異議照 案通過。
第 2 屆- 第 4 次 113.5.3	本公司治理主管異動 案		羅經理迴避 參與討論； 經主席徵詢 全體出席委員同意照案 通過。

