

功能性委員會運作情形

■ 審計委員會

1. 審計委員會之權責

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報表的品質及誠信，審計委員會主要審議項目如下：

- 1.1 內部控制制度訂定或修正及有效性之考核
- 1.2 稽核及會計政策與程序
- 1.3 涉及董事自身利害關係之事項
- 1.4 重大之資產或衍生性商品交易
- 1.5 重大之資金貸與、背書或提供保證
- 1.6 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- 1.7 簽證會計師之委任、解任或報酬
- 1.8 財務、會計或內部稽核主管之任免
- 1.9 財務報表

2. 本公司審計委員會成員由三位獨立董事組成，2024 年度審計委員會開會共計 7 次，獨立董事出席情形如下：

第 17 屆任期：2021.08.04 ~ 2024.06.07；第 18 屆任期：2024.06.07 ~ 2027.06.06

姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
趙辛哲(召集人)	6	1	85.7	連任
楊穎洲	7	0	100	連任
洪永鎮	4	0	100	舊任 應出席次數4次
蔡英欣	3	0	100	新任 應出席次數3次

3. 2024 年度審計委員會工作重點彙整如下：

- 3.1 審閱2023營業報告書、財務報告及盈餘分派
- 3.2 審查2024年第1~3季財務報告
- 3.3 審查本公司提供保證案
- 3.4 審查本公司財務報告簽證會計師委任案
- 3.5 審查2025年度預算案
- 3.6 審查2025年度稽核計畫

4. 2024 年度審計委員會運作情形：

會議日期	會議期別	重要審查事項	獨立董事意見
2024/1/25	第17屆 第18次	1. 本公司2024年簽證會計師事務所異動及會計師委任案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。
2024/2/29	第17屆 第19次	1. 本公司2023年度財務報告及營業報告書案 2. 本公司2023年盈餘分配案 3. 本公司資本公積發放現金案 4. 本公司與銀行之短期綜合授信額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 5. 2023年內部控制制度聲明書 6. 本公司「審計委員會組織規程」修訂案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。
2024/4/10	第17屆 第20次	1. 解除第十八屆董事競業限制案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。
2023/5/2	第17屆 第21次	1. 本公司2024年第一季合併財務報告案 2. 本公司與銀行之中長期授信額度案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。
2024/8/1	第18屆 第1次	1. 本公司2024年第二季合併財務報告案 2. 本公司增設SSBR六萬噸生產線資本資出案 3. 申華化學工業有限公司現金增資案 4. 本公司與銀行之短期綜合授信額度案 5. 2024年度稽核計畫修正案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。

會議日期	會議期別	重要審查事項	獨立董事意見
2024/10/31	第18屆 第2次	1. 2024年風險管理報告 2. 本公司2024年第三季合併財務報告案 3. 本公司與銀行之短期綜合授信額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度案 4. 子公司TSRC (Vietnam) Co., Ltd.現金增資案 5. 本公司「內部控制制度」修訂案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。
2024/11/29	第18屆 第3次	1. 2025年度經營預算案 2. 本公司為子公司TSRC (USA) Investment融資額度提供保證案 3. 2025年度稽核計畫案	全體出席委員審查完竣，提送董事會討論。

■ 薪資報酬委員會

1. 薪資報酬委員會之權責

- 1.1 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- 1.2 擬定並定期檢討本公司董事及經理人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。
- 1.3 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

2. 本公司薪資報酬委員會由三位獨立董事組成，2024 年度薪資報酬委員會開會共計 4 次，獨立董事出席情形如下：

第 17 屆任期：2021.8.4 ~ 2024.6.7；第 18 屆任期：2024.6.7 ~ 2027.6.6

姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
洪永鎮(召集人)	3	0	100	舊任 應出席次數3次
趙辛哲	4	0	100	連任
楊穎洲(召集人)	4	0	100	連任
蔡英欣	1	0	100	新任 應出席次數1次

3. 2024 年度薪資報酬委員會運作情形：

會議日期	會議期別	重要審查事項	決議結果
2024/1/25	第17屆 第8次	1.2023員工績效獎金案 2.2024年員工調薪案 3.本公司 2024 年經理人績效計畫核定案	全體出席委員審查通過，提送董事會討論。
2024/2/29	第17屆 第9次	1.本公司經理人績效評估及獎金案 2.本公司經理人薪酬核定案 3.本公司2023年董事酬勞案	全體出席委員審查通過，提送董事會討論。
2024/5/30	第17屆 第10次	本公司公司治理主管異動案	全體出席委員審查通過，提送董事會討論。
2024/8/1	第18屆 第1次	本公司人力資源暨管理部主管任命案	全體出席委員審查通過，提送董事會討論。

上述事項皆經薪資報酬委員會審查通過，所有出席獨立董事並無反對意見。