

和椿科技股份有限公司
「董事會」、「審計委員會」、「薪資報酬委員會」
112 年度工作重點及運作情形

貳、審計委員會年度工作重點及運作情形：

一、年度工作重點(職權)彙整：

- 1、公司之營運計畫及營業目標。
- 2、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
- 3、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。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 6、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 7、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 8、年度財務報告、半年度財務報告、每季財務報告。
- 9、營業報告書及盈餘分配或虧損撥補議案。
- 10、其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、本公司之審計委員會，審計委員計三人。

三、第二屆審計委員會任期自 112 年 6 月 9 日至 115 年 6 月 8 日。

四、112 年度截至 112 年 12 月 31 止，審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託 出席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事	黃呈琮	5	0	100%	
獨立董事	周大任	3	0	100%	112 年 6 月 9 日新任。
獨立董事	劉冠廷	3	0	100%	112 年 6 月 9 日新任。
獨立董事	胡宗和	3	0	100%	112 年 6 月 9 日卸任。
獨立董事	陳順發	3	0	100%	112 年 6 月 9 日卸任。

註：

- (1)年度終了日前有審計委員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。
- (2)年度終了日前，如有審計委員改選者，應將新、舊任審計委員均予以填列，並於備註欄註明該審計委員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

五、112 年度截至 112 年 12 月 31 止，審計委員會會議案內容及表決結果：

註：議事過程中，若與委員、利害關係人相關之議案，已個別主動迴避討論及決議。

審計委員會 期別、日期	議案內容	獨立董事意見 或重大建議項目	審計委員會 決議結果	公司處理 情形
第一屆 第十一次 審計委員會 112 年 3 月 16 日	1、一一二年度營業計畫書及營業目標(含預算)案。 2、一一一年度董事酬勞分配案。 3、一一一年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 4、一一一年度盈餘分派案。 5、本公司內部稽核主管任命案。。 6、一一一年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	無。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	依決議執行。
第一屆 第十二次 審計委員會 112 年 5 月 11 日	1、簽證會計師公費審查案。 2、本公司一一二年第一季合併財務報告案 3、訂定董事長報酬案 4、本公司財務主管任命案 5、擬向金融機構玉山銀行申請額度展期案 6、評估帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，是否轉列資金貸與案	無。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	依決議執行。
第二屆 第一次 審計委員會 112 年 6 月 9 日	1、本公司會計主管任命案。	無。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	依決議執行。
第二屆 第二次 審計委員會 112 年 8 月 10 日	1、本公司一一二年第二季合併財務報告案。 2、本公司擬預先核准簽證會計師事務所及關係企業向本公司提供非確信服務(non-assurance services)一事案。 3、擬訂本公司「風險管理政策」案。 4、本公司向金融機構第一銀行申請額度展期案。 5、本公司新增向金融機構元大銀行融資額度案。 6、本公司向金融機構合作金庫商業銀行申請額度展期案。 7、本公司向金融機構台灣中小企業銀行申請額度展期案。 8、本公司向金融機構彰化銀行申請額度展期案。	無。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	依決議執行。
第二屆 第三次 審計委員會 112 年 11 月 8 日	1、擬訂定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。 2、定期評估本公司簽證會計師獨立性案。 3、本公司一一二年第三季合併財務報告	無。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過。	依決議執行。

審計委員會 期別、日期	議案內容	獨立董事意見 或重大建議項目	審計委員會 決議結果	公司處理 情形
	案。 4、本公司內部稽核主管任命案。 5、本公司一一三年度內部稽核計劃案。 6、擬訂定本公司「關係人相互間財務業務 作業規範」案。 7、向金融機構兆豐銀行申請額度展期案。 8、向金融機構國泰世華銀行申請額度展期 案。			