

審計委員會成員介紹及運作情形資訊

111年，本公司第十七屆董事會審計委員會聘有審計委員皆為本公司獨立董事。聶澎齡獨董自2018年6月起即擔任本公司獨立董事，聶獨董為高師大英語教學博士，多年擔任審計、薪酬委員實務經驗，具公司治理學識涵養，在行政管理專長上能提供經營風險評估與建議，提升董事會公司治理管理品質及監督功能；侯榮顯獨立董事為執業會計師，在專業領域協助本公司良多；丁澤祥獨董為南台聯合會計師事務所台南所所長，同時擔任中華民國會計師公會全國聯合會理事，在會計領域深受尊重及肯定；陳孟修獨董於南臺科計大學餐旅管理系任教，專精於：組織與人力資源管理、行銷管理等領域。

111年度審計委員會開會3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1、註2)	備註
獨立董事	聶澎齡	3	0	100%	續任
獨立董事	侯榮顯	1	0	100%	111.3.24辭任
獨立董事	丁澤祥	2	0	100%	111.6.17聘任
獨立董事	陳孟修	2	0	100%	111.6.17聘任

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，應敘明審計委員會召開日期、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：

本公司當年度有關證券交易法第14條之5所列事項已經審計委員會通過；唯111年第一季合併財務報告因原獨立董事三名，缺額二名，由審計委員會召集人審查同意並出具審查報告。

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；如獨立董事成員對於會議事項，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應予迴避。若致委員會無法決議者，應向董事會報告，由董事會為決議；無此情事。

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)：

本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於審計委員會會議中進行內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，當年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，當年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將薪、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

111年度共召開3次審計委員會會議，決議事項內容如下：

第2屆第11次審計委員會(111年3月4日)

- 簽證會計師列席執行必要溝通事項：本次(財報)查核結果、財務及營運績效表現分析、重要財務資訊變動情況及其他事項。
- 決議通過本公司擬新增對日華金典國際酒店(股)公司背書保證額度新台幣貳億伍仟萬元整。
- 決議通過本公司110年度財務報告案。
- 決議通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
- 決議通過111年度簽證會計師委任案，委任資誠聯合會計師事務所王國華、田中玉會計師為本公司111年度財務報告之查核事項及營利事業所得稅結算申報案件代理人。
- 決議通過本公司110年度內部控制制度聲明書案與內部控制制度作業程序/辦法增修訂案。

第3屆第1次審計委員會(111年8月5日)

- 簽證會計師列席執行必要溝通事項：本次(財報)核閱結果、財務及營運績效表現分析、重要財務資訊變動情況及其他事項。
- 決議通過本公司111年第2季合併財務報告案。
- 決議通過本公司內部控制制度作業程序/辦法增修訂。

第3屆第2次審計委員會(111年11月4日)

- 簽證會計師列席執行必要溝通事項：本次(財報)核閱結果、財務及營運績效表現分析、重要財務資訊變動情況及其他事項。
- 決議通過本公司111年第3季合併財務報告案。
- 決議通過本公司100%持有時代國際控股(股)公司減資彌補虧損案：本次擬減少實收資本額新台幣1,087,000,000元，消除已發行股份108,700,000股。
- 決議通過本公司現金增資100%持有子公司時代國際控股(股)公司新台幣310,000,000元，分為31,000,000股，每股10元。
- 決議通過本公司現金增資100%持有子公司太子實業(股)公司新台幣290,000,000元，分為29,000,000股，每股10元。
- 決議通過本公司擬提供轉投資100%子公司太子實業(股)公司短期融通資金貸與新台幣壹億元整。
- 決議通過本公司購買南帝股票案。
- 決議通過本公司112年度稽核計劃。
- 決議通過本公司內部控制制度作業程序/辦法增修訂。
- 決議通過修訂本公司董事會議事規範。

上述審計委員會議事討論結果均提交本公司董事會討論決議。