

審計委員會成員介紹及運作情形資訊

110年，本公司審計委員會設有審計委員三位，皆為本公司獨立董事，並由聶澎齡獨立董事擔任召集人。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。；洪鶴儀獨立董事為上市公司財務主管，深耕財務領域多年；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。

110年度審計委員會開會4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	4	0	100%	
獨立董事	洪鶴儀	0	3	0%	110年09月19日逝世解任
獨立董事	侯榮顯	4	0	100%	

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並無其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
 - 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，應將新、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。

110年度共召開4次審計委員會議，決議事項內容如下：

第2屆第7次審計委員會(110年3月18日)

- (1)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。
- (2)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。
- (3)決議通過本公司109年度財務報告案。
- (4)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。
- (5)決議通過110年度簽證會計師委任案，委任資誠聯合會計師事務所田中玉、王國華會計師為本公司110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。
- (6)決議通過本公司109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。
- (7)決議通過修訂本公司企業社會責任實務守則。
- (8)決議通過修訂本公司股東會議事規則。

第2屆第8次審計委員會(110年5月6日)

- (1)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。
- (2)決議通過本公司110年第一季合併財務報告案。
- (3)決議通過本公司109年度盈餘分配案及營業報告書。
- (4)決議通過本公司內部控制制度作業程序/辦法增修訂案。

第2屆第9次審計委員會(110年8月5日)

- (1)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。
- (2)決議通過本公司110年第2季合併財務報告案。
- (3)決議通過本公司內部控制制度作業程序/辦法增修訂。

第2屆第10次審計委員會(110年11月4日)

- (1)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。
- (2)決議通過本公司110年第3季合併財務報告案。
- (3)決議通過本公司現金增資時代國際控股(股)公司新台幣600,000,000元，分為60,000,000股，每股10元。
- (4)決議通過本公司50%持有日華金典國際酒店(股)公司減資彌補虧損案，擬減資1,600,000,000元以彌補累積虧損，消除已發行股份160,000,000股。
- (5)決議通過本公司50%持有子公司日華金典國際酒店(股)公司現金增資新台幣300,000,000元，分為30,000,000股，每股10元。
- (6)決議通過本公司111年度稽核計劃。