

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

審計委員會運作情形

審計委員會

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，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、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，審議的事項主要包括：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、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、審核涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、審核重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、審核年度財務報告及半年度財務報告。
- 11、審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

本公司內部稽核主管每季至少一次與審計委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形、次年度稽核計畫及內部控制制度執行情形等，另審計委員會來電向稽核主管詢問或告知辦理。

本公司簽證會計師每季至少一次於審計委員會議中報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會及時向審計委員報告。

本屆審計委員會成員

職稱	姓名	是否為本公司獨立董事
召集人	凌美琦	是
委員	張樑	是
委員	陳建平	是
委員	陳翔中	是

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

審計委員會運作情形

本屆審計委員會運作情形(含出席率)

本屆審計委員會於 112 年度共召開 5 次審計委員會，運作情形如下：

屆次	開會日期	出席情形	議案內容
3 3	112/01/12	凌美琦 張樑 陳建平 出席率 100%	一、報告事項：無 二、討論事項： 1. 決議通過追認本公司稽核主管任免案。 2. 決議通過訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 5 次董事會通過
3 4	112/03/09	凌美琦 張樑 陳建平 出席率 100%	一、報告事項： 1. 一一一年第四季稽核業務報告及缺失改善追蹤報告。 2. 營業現金收支報告 3. 關係人交易報告 二、討論事項： 1. 決議通過一一一年度營業報告書暨財務報告案。 2. 決議通過一一一年度虧損撥補案。 3. 決議通過出具本公司一一一年度「內部控制制度聲明書」 4. 決議通過本公司一一二年簽證會計師委任公費案。 5. 決議通過擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)事宜案。 6. 決議通過修訂「董事選任程序」部分條文案。 7. 決議通過修訂「永續發展實務守則」部分條文案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 5 次董事會通過
3 5	112/05/12	凌美琦 張樑 陳建平 出席率 100%	一、報告事項： 1. 112 年第 1 季稽核業務報告 2. 關係人交易報告 3. 營業現金收支報告 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國一一二年第一季合併財務報告案。 2. 決議通過修訂「審計委員會組織規程」部分條文案。 3. 決議通過修訂「薪酬委員會組織規程」部分條文案。 4. 決議通過修訂「董事會績效評估辦法」(原：董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法)部分條文案。 5. 決議通過修訂「公司治理實務守則」部分條文案。 6. 決議通過修訂「獨立董事之職責範疇規則」部分條文案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 6 次董事會通過

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

審計委員會運作情形

屆	次	開會日期	出席情形	議案內容
3	6	112/08/11	凌美琦 張樑 陳建平 陳翔中 出席率 100%	一、報告事項： 1. 112 年第 2 季稽核業務報告 2. 關係人交易報告 3. 營業現金收支報告 4. 陳飾品異動情形報告 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國一一二年第二季合併財務報告案。 2. 決議通過增加簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)事項事宜案。 3. 決議通過背書保證印鑑保管人異動案。 4. 決議通過本公司民國一一一年永續報告書報告案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 7 次董事會通過
3	7	112/11/09	凌美琦 張樑 陳建平 出席率 100%	一、報告事項： 1. 112 年第 3 季稽核業務報告 2. 113 年度營運計畫暨預算報告 3. 關係人交易報告 4. 營業現金收支報告 二、討論事項： 1. 決議通過本公司 111 年第 3 季合併財務報告案。 2. 決議通過對子公司背書保證案。 3. 決議通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 4. 決議通過訂定本公司 113 年度稽核計畫案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 8 次董事會通過

審計委員會績效評估成果

本公司年度結束時執行當年度審計委員會績效評估，審計委員會成員績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向：

- 對公司營運之參與程度
- 審計委員會職責認知
- 提升審計委員會決策品質
- 審計委員會組成及成員選任
- 內部控制

最近一次 112 年度審計委員會成員績效評估結果，自評整體加權平均分數為 98.46 分(滿分 100 分)，結果為「良好」，並於 113 年 3 月 8 日董事會報告 112 年度評估結果。