

# 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 113 年度共召開 4 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 8	113/03/08	凌美琦 張樑 陳建平 陳翔中  出席率 100%	一、報告事項： 1. 112 年第四季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 3. 陳飾品異動情形報告。 二、討論事項： 1. 決議通過 112 年度營業報告書暨財務報告案。 2. 決議通過 112 年度虧損撥補案。 3. 決議通過出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 4. 決議通過本公司自 113 年第一季財務報表起，更換簽證會計師及簽證會計師委任獨立性評估案。 5. 決議通過本公司 113 年簽證會計師委任公費案。 6. 決議通過修訂「董事會議事規範」部分條文案。 7. 決議通過修訂「股東會議事規則」部分條文案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 11 次董事會通過。
3 9	113/04/30	凌美琦 張樑 陳建平 陳翔中  出席率 100%	一、報告事項： 1. 113 年第一季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 12 次董事會通過。
3 10	113/08/13	凌美琦 張樑 陳建平 陳翔中  出席率 100%	一、報告事項： 1. 113 年第二季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 2. 決議通過本公司買回私募甲種特別股案。 3. 決議通過修訂子公司-寒溪投資股份有限公司及寒舍食譜股份有限公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 4. 決議通過本公司民國 112 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 13 次董事會通過。
3 11	113/11/05	凌美琦 張樑 陳建平 陳翔中	一、報告事項： 1. 113 年第三季稽核業務報告。 2. 114 年度營運計畫暨預算報告。 3. 關係人交易報告。

# 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
			出席率 100%	4. 陳飾品異動情形報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。 2. 決議通過對子公司背書保證案。 3. 決議通過訂定本公司 114 年度稽核計畫案。 4. 決議通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」部分條文案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 14 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

本公司 112 年審計委員會績效評估，自評整體加權平均分數為 98.46；評估結果業已於 113 年 3 月 8 日董事會報告。

本公司 113 年審計委員會成員績效評估已於 113/11 完成，自評整體加權平均分數為 97.24 分(滿分 100 分)，結果為「良好」；將擬於 114 年初董事會報告 113 年度評估結果。