

寶島極光股份有限公司



審計委員會-紀錄

一〇八年度第一次審計委會議(第四屆第六次會議)

- 一、開會時間：中華民國一〇八年三月十三日(星期三)下午2時15分。
- 二、開會地點：台北市士林區承德路4段172號7樓會議室
- 三、出席委員：陳信甫、劉中和
- 四、列席人員：高維屏、黃能俊、陳文祺、陳虹均、陳涓蓮
- 五、主席：陳信甫
- 六、報告事項：無
- 七、承認及討論事項：



紀錄：陳虹均

案由一：承認本公司一〇七年度決算表冊，提請審議。

1. 本公司民國一〇七年度個體財務報告(詳如附件1-1)及合併財務報告(詳如附件1-2)業已編製完成，謹檢附財務報表相關表冊(會議中發放)，提請審計委員會決議。

- 說明：
2. 上開財務報表，併同正風聯合會計師事務所賴永吉及吳欣亮會計師擬出具之無保留意見查核報告書稿(詳如附件1-3，會議中發放)供參。
 3. 本決算表冊經審計委員會決議通過後，應再董事會審議，並提請股東常會承認。

- 決議：
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由二：本公司一〇七年度盈虧撥補案，提請審議。

1. 茲依本公司章程第二十三條規定，擬具一〇七年度盈虧撥補案。
2. 本公司一〇七年度稅後淨損為新台幣60,506,471元，加計期初累積虧損22,782,601元，加：確定福利計畫精算損益137,244元，合計累積待彌補虧損新台幣83,151,828元。

- 說明：
3. 謹於此呈報虧損待撥補明細如下表：

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	(22,782,601)
加：確定福利計畫精算損益	137,244
加：本期稅後純(損)益	(60,506,471)

期末待彌補虧損

(83,151,828)

4. 本案經審計委員會通過，董事會決議後，將提請股東常會承認。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由三： 本公司內部控制制度聲明書，提請 討論。

- 說明：**
1. 依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 24 條規定辦理，本公司 107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，擬具內部控制制度聲明書（詳如附件 2），提請 審計委員會決議。

2. 本案經審計委員會決議，提報董事會通過後，上傳公告申報。
- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由四： 本公司一〇八年度營運計畫與預算案，提請 討論。

- 說明：**
1. 本公司一〇八年度營運計畫暨預算(詳如附件 3-1 及 3-2 會議中發放、會後收回)。
 2. 本案提請審計委員會決議。
 3. 本案經審計委員會決議通過後，再提董事會同意。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由五： 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

- 說明：**
1. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，修訂條文對照表(詳如附件四) 提請 審計委員會決議。
 2. 本案提請審計委員會決議後，應再提董事會通過，並列入一〇八年股東常會議案。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由六： 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

- 說明：**
1. 依據 107 年 11 月 26 日以金管證發字第 1070341072 號令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文。
 2. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文對照表(詳如附件五)提請 審計委員會決議。
 3. 本案提請審計委員會決議後，應再提董事會通過，並列入一〇八年股東常會議案。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由七： 修訂本公司章程部份條文案，提請 討論。

- 說明：**
1. 修訂本公司章程第二十一條，修訂條文對照表(詳如附件六)，提請 審計委員會決議。
 2. 本案經審計委員會決議，再提董事會通過，並列入一〇八年股東常會議案。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由八： 近一季(107年10~12月)內部稽核報告，提請 討論。

- 說明：**
1. 請詳閱附件(內部稽核報告如附件七)
 2. 經審計委員同意後，提董事會核備。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

案由八： 本公司稽核主管異動案，提請 討論。

- 說明：**
1. 本公司原任稽核陳虹均小姐，因職務調整，即日起由陳文祺先生擔任本公司稽核主管。
 2. 陳文祺先生之簡歷如附件八。
 3. 本案經審計委員會通過，董事會決議，上傳公告申報。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

八、臨時動議

案由一： 擬修訂本公司會計制度案，提請 討論。

- 說明：**
1. 為配合國際財務報導準則修訂，爰修訂本公司會計制度。
 2. 本公司修訂後會計制度 (詳如附件十二，會議中發放)，提請 討論。

- 決議：**
1. 經主席徵詢出席委員全體無異議通過。
 2. 提董事會核備。

九、散會：下午2時45分