

# 寶島極光股份有限公司



## 審計委員會會議事錄

### 一〇九年度第三次審計委員會會議(第四屆第十二次會議)

- 一、開會時間：中華民國一〇九年五月十三日(星期三)下午四時零三分。
- 二、開會地點：台北市士林區承德路4段174號6樓會議室
- 三、主席：審計委員會召集人 陳信甫 先生
- 四、出席委員：陳信甫 先生、劉中和 先生、吳玉珍 女士，共三名委員親自出席。
- 五、列席人：高維屏董事長、稽核主管陳文祺副總、代理會計主管劉鶯敏經理、勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師、司儀張雅雁。
- 六、紀錄：張雅雁
- 七、司儀宣佈開會
- 八、主席致詞：會議開始。
- 九、報告事項：

案由一： 本公司一〇九年度第一季合併財務報表。

- 說明：
1. 本公司一〇九年度第一季合併財務報表(請詳附件一)業已編製完成，提請審計委員會報告。
  2. 上開財務報表，併同勤業眾信聯合會計師事務所之陳明輝與高逸欣會計師擬出具之保留結論核閱報告書稿，檢如供參(請詳附件二)。
  3. 本報告案應先經審計委員會同意後，再提請董事會核備。

會計師： 針對公司第一季財務情況做報告，因公司有出現在財務重點專區，需注意每股淨值的部分。管控支出、減資、增資或尋求銀行團的支持等都會改善財務體質。公司負債比尚在合理範圍，與公司的管理階層溝通也都順利，核閱過程中無遭遇困難。

司儀： 請主席徵詢出席委員意見。

主席： 請各位委員表示意見。

決議： 經主席徵詢出席委員意見，無異議照案通過。

案由二： 109年第一季內部稽核執行情形報告。

- 說明：
1. 內部稽核報告(請詳附件三)。
  2. 本報告案應先經審計委員會同意後，再提請董事會核備。

司儀： 請主席徵詢出席委員意見。

主席： 請委員看附件三，有意見請提出。

決議： 經主席徵詢出席委員意見，無異議照案通過。

十、承認及討論事項：

案由一： 簽證會計師獨立性評估案，提請討論。(會計師先離席)

- 說明：
1. 依據上市上櫃公司治理實務守則第 29 條規定，公司應每年評估聘任會計師之獨立性。
  2. 本公司所委任勤業眾信聯合會計師事務所陳明輝會計師與高逸欣會計師，經公司財會處評估後(請詳附件四及附件五)，皆符合獨立性評估標準。
  3. 本案應先經審計委員會決議後，再提請董事會討論。

司儀： 請主席徵詢出席委員意見。

主席： 請委員看附件四及附件五，看看有沒有意見。

總稽核： 關於會計師獨立性的部分，公司也有做出評估，並由財會主管署名。

決議： 經主席徵詢出席委員意見，無異議照案通過。

案由二： 本公司因業務需要，向永豐銀行板橋分行申請授信額度案，因原提案的額度到期日有所異動，故重新提請核備。

- 說明：
1. 本公司因業務需要，原於 108.11.11 董事會提案，向永豐銀行板橋分行申請綜合授信額度，循環動用，授信金額為新台幣參仟萬元，期間一年(至 109/11/30)，因額度展延核准日期有所異動，更改為期間一年(至 110/03/31)並於額度內授權董事長全權代表本公司，辦理所有本項授信之一切相關事宜。(請詳附件六)。
  2. 本案應先經審計委員會同意後，再提請董事會討論。

司儀： 請主席徵詢出席委員意見。

主席： 請委員看附件六，看有沒有意見。

吳獨董： 請說明為何期間會有異動？

劉經理： 最主要是申請與核准會有時間差的緣故。

吳獨董： 文字說明段在授權的部分說明不清楚，是否能作調整？

劉經理： 因本次向董事會報告最主要是敘明核准時間較晚，導致貸款期間至 110/03/31，那就刪除說明段 110/03/31 以後的文字，好嗎？

吳獨董： 好的。

決議： 經主席徵詢出席委員意見，刪除「並於…相關事宜」的文字段，無異議照案通過。

十一、 臨時動議：無。

十二、 散會：一〇九年五月十三日下午四時三十分，會議結束。