

寶島極光股份有限公司

董事會議事錄

一〇九年度第三次董事會議(第十屆第十二次會議)

- 一、開會時間：中華民國一〇九年五月十三日(星期三)下午四時四十分。
- 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：董事長 高維屏 先生
- 四、出席情況：
親自出席：董事長高維屏先生、獨立董事陳信甫先生、獨立董事劉中和先生、獨立董事吳玉珍女士、董事沈慧誠先生、董事連原富先生及董事洪崇文先生，共七名。
委託出席：董事張擎昇先生(委託董事長高維屏先生)，共一名。
缺席董事：董事劉文禎先生，共一名。
- 五、列席人員：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：感謝各位董事出席，陳會計師是第一次參與我們的董事會，我們歡迎陳會計師。
- 九、報告事項：
 - 一、上次會議紀錄及執行情形：請參閱上次會議紀錄。
 - 二、重要財務業務報告：

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，經審計委員會報告通過後，再檢附合併財務報表提請董事會報告。
 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. 本案業經審計委員會同意，提請董事會核備。

會計師： 補充報告如下：

1. Q1 核閱結果為保留式核閱報告
2. 本季法令異動包括：
 - 2.1 因疫情影響，所得稅申報可延長至六月底

2.2 政府編列 2100 億的補助款，公司可依自身情況決定在七月底之前是否申請。

3. 證交法要求揭露董監酬勞，主要是要照顧到股東的權益。

吳獨董：關於附件一、合併綜合損益表，科目代碼 6900 營業淨損、7900 稅前淨損、7950 所得稅利益及 8200 本期淨益(損)在淨益或損失的表達上，似乎不一致，像是 6900 及 7900 科目是淨損，似乎不應該有括號。請問報表一般都是由誰來編製?以及如何表達?

會計師：財務報表理論上由公司編制，但目前這個格式，是事務所的格式；基本上只要表達是一致的，就沒有問題，例如：科目 6900、7900 及 8200 在表達時可分別寫成營業淨益(損)、稅前淨益(損)及本期淨益(損)；7950 可表達為所得稅利益(費用)，如有括號即為負數。

司儀：請主席徵詢出席董事意見

主席：各位董事針對財報的部分有沒有什麼問題?如無異議，照案通過。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

三、內部稽核業務報告：

案由一：109 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. 本案業經審計委員會同意，提請董事會核備。

司儀：請主席徵詢出席董事意見。

主席：各位董事這個議案有沒有什麼問題?如無異議，照案通過。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

四、其他重要報告事項：無。

十、討論事項：

一、上次會議保留之討論事項：無。

二、本次會議討論事項：

案由一：簽證會計師獨立性評估案，提請討論。(請會計師先離席)

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. 本案業經審計委員會決議，提請董事會討論。

司儀：請主席徵詢出席董事意見。
主席：各位董事針對這個議案有沒有什麼問題？沒有的話，照案通過。
決議：經主席徵詢全體出席董事，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) (請詳附件六)。經審計委員會決議，建議刪除以下文字。「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。」
2. 本案業經審計委員會決議，提請董事會討論。

司儀：請主席徵詢出席董事意見。
主席：針對這個部分我來說明一下，因銀行作業的關係，所以將期間延長至110/03/31，如董事有問題可以舉手。如無，照案通過。
決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

案由三：制訂本公司「董事會績效評估辦法」(請詳附件七)，提請討論。

說明：1. 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第三十七條規定訂定本辦法，以資遵循。
2. 本辦法經董事會決議通過後，應上傳公司網站公司治理專區，並於110年度第一季結束前，完成109年度評估作業。

司儀：請主席徵詢出席董事意見。
主席：各位董事有沒有什麼意見？
吳獨董：我建議公司依附件二中的願景、策略性目標及所處產業之特性及風險，未來能在董事會中報告，讓我們能夠了解公司，也能做較明確的陳述。另，問卷中逐項問題，也請公司內部能先做檢視，並向董事們報告。
主席：謝謝吳董事的建議，未來再準備資料向董事們報告公司的策略。請問各位董事是否有其他建議？如無，照案通過。
決議：經主席徵詢全體出席董事，未來將向董事報告公司的相關情況，無異議照案通過。

十一、臨時動議：

案由一： 本公司一〇九年股東常會因疫情影響，需變更場地案，提請討論。

- 說明：
1. 本公司股東會召開地點原訂於台北市敦化南路二段 97 號敦南摩天大廈 11 樓元富證券會議室：
 - 1.1. 本場地由股務代理機構元富證券提供
 - 1.2. 受疫情影響，敦南摩天大廈管理委員會於中華民國 109 年 3 月 20 日頒布「公眾集會因應指引」，不擬外借場地供公眾集會(請詳附件八)，因股東常會屬不特定多數人之公眾集會，因此元富證券告知場地無法外借我司使用。
 2. 依金融監督管理委員會 109 年 4 月 20 日金管證交字第 10903618021 號函(請詳附件九)表示，如因疫情而須變更股東會開會地點，屆時將於「公開資訊觀測站」之重大訊息公告。
 3. 本公司擬將股東常會場地改至台北市士林區中山北路四段 16 號(劍潭海外青年活動中心 教學大樓二樓 322 教室)。
 - 3.1. 股東常會場地變更案如蒙董事會討論通過，將依上述金管會來函進行重大訊息公告。
 4. 提請董事會討論。

司儀： 請主席徵詢出席董事意見。

主席： 各位董事有沒有什麼問題?如無，照案通過。

決議： 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

十二、 散會：中華民國一〇九年五月十三日下午五時零六分，會議結束。