

審計委員會運作情形

一、本公司之審計委員會於 101 年 02 月 14 日成立，委員計 3 人

二、本屆委員任期：110 年 07 月 08 日至 113 年 07 月 07 日，111 年度審計委員會開會 7 次，各委員

出、列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	應出席次數	出席率	備註
獨立董事	杜啟堯	7	0	7	100%	110.7.8 新任
獨立董事	林子寬	2	5	7	29%	110.7.8 新任
獨立董事	司徒嘉恒	7	0	7	100%	110.7.8 新任

三、審計委員會主要職權如下：

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程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

四、111 年度及 110 年度審計委員會開會情形：

開會日期/期別	議案內容	決議結果
111/12/16 第四屆第十一次	1. 本公司間接持股 100%之子公司「上海仙踪林餐飲管理有限公司」及其所屬投資公司，擬進行處分評估事宜 2. 本公司擬取消向香港商東亞銀行有限公司申請 2 年期融資額度續約案 3. 本公司依未來美國地區的營運之需求，擬增加對美國地區子公司之投資及調整投資架構 4. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案	全體出席委員無異議照案通過
111/11/10 第四屆第十次	1. 擬定本公司 2023 年度稽核計畫案 2. 「資金貸與及背書保證作業程序」修訂案 3. 「董事會議事規則」部份條文修訂案 4. 本公司大陸「資訊系統循環內控制度」修訂案 5. 子公司宴美企業有限公司為調整資本結構，擬辦理現金減資退還資本 6. 子公司宴群國際股份有限公司為調整資本結構，擬辦理現金減資退還股款及資本公積現金返還案 7. 子公司快樂檸檬香港有限公司為調整資本結構，擬辦理現金減資退還股款 8. 因支應營運需求及改善財務結構，本公司擬辦理子公司上海仙踪林餐飲管理有限公司增資其在大陸地區子公司案 9. 本公司依未來美國地區的營運之需求，擬增加對美國地區子公司之投資及調整投資架構 10. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案	除第七案撤案外，其餘議案經全體出席委員無異議照案通過
111/08/29 第四屆第九次	1. 本公司 111 年第二季「合併財務報表」案 2. 因應營運需求，擬向彰化銀行申請融資額度續約案 3. 因應營運周轉需求，本公司擬向香港商東亞銀行有限公司申請 2 年期融資額度續約案 4. 孫公司「上海仙踪林餐飲管理有限公司」，擬處分「上海宜邦健康科技有限公司」之 100% 股權案 5. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案	全體出席委員無異議照案通過
111/07/18 第四屆第八次	1. 本公司間接持股 100%之孫公司「廈門卓悅餐飲管理有限公司」及「廣西益成餐飲管理有限公司」，擬辦理註銷及清算案 2. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案 3. 本公司總經理異動案	全體出席委員無異議照案通過
111/05/11 第四屆第七次	1. 本公司間接持股 100%之子公司「廣州市展成餐飲管理有限公司」及「成都快樂檸檬餐飲管理有	全體出席委員無異議照案通過

	限公司」擬進行解散清算案 2. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 3. 本集團考量營運週轉金之需求，擬向彰化銀行申請融資額度續約案 4. 本公司財務長暨會計主管異動案 5. 本公司稽核主管異動案	
111/03/24 第四屆第六次	1. 本公司 110 年度「營業報告書」及「合併財務報表」案 2. 本公司 110 年度虧損撥補案 3. 本公司民國 110 年度內部控制制度聲明書案 4. 修訂本公司大陸與香港及台灣「銷售及收款循環」與台灣「薪工循環」內控制度案 5. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 6. 孫公司「宴群國際股份有限公司」，擬處分「永醇誠股份有限公司」之 20% 股權案 7. 本公司擬不繼續辦理 110 年度股東常會通過之現金增資私募普通股案 8. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度案 9. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案 10. 本公司依未來營運之需求，擬調整本公司投資事業間資金貸與額度案	全體出席委員無異議照案通過
111/01/24 第四屆第五次	1. 本公司 111 年度營運計畫暨財務預算審議案 2. 本公司評估會計師獨立性及本公司 111 年度財務報表簽證會計師之委任及報酬 3. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案 4. 修正本公司「股東會議事規則」部分條文案 5. 修正本公司「公司治理守則」部分條文案 6. 修正本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」部分條文案 7. 本公司依未來美國地區的營運之需求，擬新設立本公司在美國的投資控股公司 8. 本公司依未來美國地區的營運之需求，擬透過 Yummy-Town Holding Corporation 在美國新設立貿易公司 9. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度 10. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司對子公司資金貸與額度	全體出席委員無異議照案通過
110/11/12 第四屆第四次	1. 擬定本公司 2022 年度稽核計畫案 2. 本公司擬註銷第一次庫藏股買回及第二次庫藏股買回減資案 3. 擬修訂本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」案 4. 本公司擬透過子公司上海愛群餐飲管理有限公司，在上海成立合資公司案 5. 取消集團公司間背書保證額度案 6. 本公司考慮營運週轉金之需求，擬向玉山銀行申	全體出席委員無異議照案通過

	請融資額度續約案 7. 本公司考慮營運周轉金之需求，擬向台新銀行申請短期放款額度案 8. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度案 9. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度案 10. 本公司依未來營運之需求，擬調減本公司投資事業間資金貸與額度	
110/08/24 第四屆第三次	1. 本公司 110 年第二季合併財務報表 2. 擬計畫買回本公司已發行股份 3. 訂定「第四次買回本公司股份轉讓員工辦法」 4. 本集團考慮增加營運周轉金之需求等，擬向高雄銀行申請新增融資額度	全體出席委員無異議照案通過
110/07/20 第四屆第二次	1. 本公司擬透過子公司上海仙踪林餐飲管理有限公司收購上海宜邦健康科技有限公司 2. 本公司擬辦理子公司上海仙踪林餐飲管理有限公司增資上海宜邦健康科技有限公司案 3. 本公司擬與大師兄國際投資股份有限公司（以下稱「大師兄餐飲集團」共同開擴海外餐飲市場與進行策略聯盟，共同合作擴展餐飲事業版圖 4. 擬解散清算子公司上海檬奇奇餐飲管理有限公司案 5. 本公司擬透過子公司上海愛群餐飲管理有限公司於大陸上海松江區成立合資公司 6. 本公司依未來營運之需求，擬新增及調減本公司投資事業間資金貸與額度	全體出席委員無異議照案通過
110/07/08 第四屆第一次	1. 推選第四屆審計委員會召集人及會議主席	經全體出席委員一致同意推舉杜啟堯委員擔任第四屆審計委員會之召集人及主席
110/06/10 第三屆第二十一次	1. 訂定本公司民國 110 年股東常會延期召開之日期及地點 2. 因應大陸長期營運發展及籌劃營運總部，本公司擬收購上海宜邦健康科技有限公司	全體出席委員無異議照案通過
110/05/13 第三屆第二十次	1. 本公司 110 第一季合併財務報表案 2. 本集團考量營運週轉金之需求，擬向彰化銀行申請融資額度續約案 3. 本集團考量營運週轉金之需求，擬向台北富邦銀行申請融資額度續約案 4. 本公司依未來營運之需求，擬新增及取消本公司投資事業間資金貸與額度 5. 本公司依未來營運之需求，擬新增及調減本公司投資事業間資金貸與額度 6. 本公司擬透過子公司上海仙踪林餐飲管理有限公司，在廈門地區設立孫公司，進軍電競娛樂餐飲市場	全體出席委員無異議照案通過
110/04/26 第三屆第十九次	1. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案 2. 訂定本公司收回之限制員工權利新股註銷減資基準日及收回員工股票增值權	全體出席委員無異議照案通過

110/03/19 第三屆第十八次	1. 本公司 109 年度營業報告書及合併財務報表案 2. 本公司 109 年度盈餘分配案 3. 本公司民國 109 年度內部控制制度聲明書案 4. 擬修訂本公司「食品安全管理辦法」案 5. 擬修訂本公司「股東會議事規則」案 6. 本公司擬辦理增資子公司宴美企業有限公司案 7. 本公司擬辦理子公司宴美企業有限公司增資宴群國際股份有限公司案 8. 擬變更本公司 109 年 9 月 30 日董事會決議發行中華民國境內第二次有擔保轉換公司債案 9. 本公司擬向元大商業銀行申請發行有擔保可轉換公司債之銀行保證額度案 10. 本公司擬向中國信託商業銀行申請發行有擔保可轉換公司債之銀行保證額度案 11. 本公司擬向新光商業銀行申請短期融資申請案及發行有擔保可轉換公司債之銀行保證額度案 12. 本公司擬透過孫公司上海愛群餐飲管理有限公司評估在上海購地建置企業總部案 13. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度案 14. 本集團考慮營運周轉金之需求，擬透過花旗銀行（中國）有限公司設立上海自由貿易區全功能人民幣雙向跨境資金池案	除第十二案撤案外，其餘議案經全體出席委員無異議照案通過
110/01/15 第三屆第十七次	1. 本公司 110 年度營運計畫暨財務預算審議案 2. 評估會計師獨立性及本公司 110 年度財務報表簽證會計師之委任及報酬 3. 本公司依未來營運之需求，擬新增本公司投資事業間資金貸與額度 4. 擬修訂本公司「食品安全管理辦法」 5. 擬修訂本公司「內部稽核實施細則(台灣地區)」	全體出席委員無異議照案通過