

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，112 年度審計委員會開會 8 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	8	0	8	100%	110.7.8 新任
獨立董事	司徒嘉恒	8	0	8	100%	110.7.8 新任
獨立董事	陳正忠	2	2	4	50%	112.6.12 新任
獨立董事	林子寬	1	3	4	25%	112.6.12 辭任

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、112 年度及 111 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
112/12/15 第四屆第十九次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定本公司 2024 年度稽核計畫案 2. 子公司 Yummy-Town USA LLC 擬辦理現金減資退還股款案 3. 本公司對子公司上海仙踪林餐飲管理有限公司之現金增資及資金貸與限制解除案 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
112/11/14 第四屆第十八次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬向王道銀行申請 OBU 開戶案 2. 擬訂定本公司 112 年度第 1 次私募普通股之定價及增資基準日 3. 本公司稽核主管異動案 	全體出席委員無異議照案通過
112/10/12 第四屆第十七次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬出售間接持股 100% 之孫公司「上海仙踪林餐飲管理有限公司及其所屬子公司之 70% 股權」案 2. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案 	全體出席委員無異議照案通過
112/8/28 第四屆第十六次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 112 年第二季「合併財務報表」案 	全體出席委員無異議照案通過
112/5/10 第四屆第十五次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬透過孫公司與揚泰國際企業股份有限公司之子公司在美國合資成立新設公司及投資協議書簽定相關事宜案 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. 本公司擬處分間接持股 100% 之孫公司「上海仙踪林餐飲管理有限公司及其所屬子公司」案 4. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 	<p>(1)~(2) 全體出席委員無異議照案通過</p> <p>(3)~(4) 經內部單位評估，向審計委員會申請自行撤案，經理人皆離席後，經主席徵詢全體出席委員無異議通過撤案</p>
112/4/12 第四屆第十四次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬修改 112.3.20 第四屆第十三次董事會通過之「111 年度虧損撥補案」 2. 本公司擬修改 112.3.20 第四屆第十三次董事會通過之「辦理減資彌補虧損案」 3. 本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案 	全體出席委員無異議照案通過
112/3/20 第四屆第十三次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 112 年度營運計畫暨財務預算審議案 2. 本公司 111 年度「營業報告書」及「合併財務報表」案 3. 本公司擬辦理減資彌補虧損案 4. 本公司 111 年度虧損撥補案 5. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案 6. 本公司民國 111 年度內部控制制度聲明書案 7. 因應營運需求，擬向彰化銀行申請融資額度續約 8. 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
112/1/17 第四屆第十二次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司更換會計師、評估會計師獨立性及 112 年度財務報表簽證會計師之委任及報酬案 2. 因支應營運需求及改善財務結構，本公司擬增資大陸子公司「上海仙踪林餐飲管理有限公司」案 	全體出席委員無異議照案通過

	<ol style="list-style-type: none"> 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 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 	
111/12/16 第四屆第十一次	<ol style="list-style-type: none"> 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 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 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 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	<ol style="list-style-type: none"> 擬定本公司 2023 年度稽核計畫案 「資金貸與及背書保證作業程序」修訂案 「董事會議事規則」部份條文修訂案 本公司大陸「資訊系統循環內控制度」修訂案 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 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 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 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 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的投資及調整投資架構 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	<ol style="list-style-type: none"> 本公司 111 年第二季「合併財務報表」案 因應營運需求，擬向彰化銀行申請融資額度續約案 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 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 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 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 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	<ol style="list-style-type: none"> 本公司間接持股 100%之子公司「廣州市展成餐 	全體出席委員無異議照案通過

<p>第四屆第七次</p>	<p>飲管理有限公司」及「成都快樂檸檬餐飲管理有 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</p>	
<p>111/03/24 第四屆第六次</p>	<p>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</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過</p>
<p>111/01/24 第四屆第五次</p>	<p>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</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過</p>