

  
**堃霖冷凍機械股份有限公司**  
**審計委員會議事錄**  
(第 2 屆第 10 次)

- 一、 時 間：中華民國 115 年 5 月 6 日(星期三)上午 9 點 55 分整
- 二、 地 點：高雄市梓官區赤崁北路 300 號
- 三、 出席委員：洪麗蓉、管衍德、楊文安、陳銘彬，共 4 人。  
缺席委員：共 0 人。
- 四、 列席：曾仲國(董事長)、財務：蘇麗玲、稽核：葉智偉。

五、 主席：洪麗蓉  記錄：劉怡欣 

六、 報告事項：

(一) 上次會議紀錄及執行情形：無

(二) 稽核業務報告：依年度稽核計劃執行，截至目前無重大缺失。

(三) 超過正常授信期限之重大應收帳款非屬資金貸與案報告。

說明：已提報董事會討論之非屬資金貸與，超過正常授信期限之重大應收帳款，期後帳款之收款資訊，請參閱附件一。

七、 討論事項：

(一) 上次會議保留之討論事項：無

(二) 本次會議預定討論事項：

1、案由：本公司民國 115 年第一季合併財務報表，提請 討論。

說明：

(1) 115 年第一季合併財務報表業經管理當局編製完成，併同資誠聯合會計師事務所王駿凱、吳建志會計師擬出具保留結論/意見-非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱之核閱報告書稿，請參閱附件二。

(2) 本案俟本委員會討論通過後，擬提報董事會決議之。

決議：經全體出席委員無異議通過，提請董事會討論。

2、案由：擬修訂本公司內部控制制度「薪工循環」部分條文案，提請 討論。

說明：

(1) 依據主管機關之建議，於內控條文中明確定義”定期”評估基層員工範圍之「期間」為何，修訂前後條文對照表，請參閱附件三。

(2) 本案俟本委員會討論通過後，擬提報董事會決議之。

決議：經全體出席委員無異議通過，提請董事會討論。

3、案由：本公司 115 年度「基層員工」定義對象範圍案，提請 討論。

說明：

(1) 本公司基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，擬參照「中小企業發展條例」第 36-2 條及經濟部 114 年 12 月 31 日經企字第 11454001070 號公告辦理。

(2)本公司基層員工定義，依前述公告調整 115 年度經常性薪資為新台幣 65,000 元以下之員工，後續至少每年度評估。

(3)本案俟本委員會討論通過後，擬提報董事會決議之。

決議：經全體出席委員無異議通過，提請董事會討論。

八、臨時動議：無。

九、散會（主席宣佈散會，同日上午 10 時 30 分整）