審計委員會	議案內容及後續處理		證交法第14條之5所列情事	委員持反對或保留意見
110.3.30 第一屆第十一次審計委員會	1	本公司民國109年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表討論案。	V	
	2	擬訂109年度盈虧撥補承認案。		
	3	本公司109年內部控制自行評估業已完成，並出具內部控制聲明書討論案。	V	
	4	本公司110年2月28日止重大逾期帳款（逾正常授信期限3個月）非屬資金融通案。	V	
	5	本公司擬實施第四次庫藏股買回。(維護公司信用及股東權益)	V	
	6	擬資金貸與子公司信益陶瓷(中國)有限公司人民幣1億元(借新還舊)討論案。	V	
	7	本公司之子公司因營運發展需要，擬向金融機構洽定融資額度，由本公司擔任連帶保證人，提供背書保證之服務。	V	
	8	定期評估簽證會計師獨立性及適任性情形暨聘請安侯建業聯合會計師事務所派任會計師擔任110年財務報告查核簽證、核閱及複核簽證等服務案。	V	
	9	修訂本公司「股東會議事規則」。	V	
	10	修訂本公司「董事會議事辦法」。	V	
	11	修訂本公司「子公司監理辦法」。	V	
	12	擬修訂本公司「誠信經營守則」。	V	
	13	擬修訂本公司「公司治理守則」。	V	
	委員意見：無 公司對委員意見之處理：無 決議結果：全體出席委員無異議照案通過。			
110.5.11 第一屆第十二次審計委員會	1	本公司民國110年第一季合併財務報告討論案。	V	
	2	本公司之子公司冠仲貿易股份有限公司，因營運發展需要，擬向兆豐國際商業銀行洽定融資額度新台幣20,000仟元由本公司擔任連帶保證人，提供背書保證服務案。	V	
	委員意見：無 公司對委員意見之處理：無 決議結果：全體出席委員無異議照案通過。			

審計委員會	議案內容及後續處理		證交法第14條之5所列情事	委員持反對或保留意見
110.8.11 第二屆第一次審計委員會	1	本公司民國110年第二季合併財務報告討論案。	V	
	2	擬資金貸與子公司信益陶瓷(中國)有限公司額度人民幣5,000萬元。(借新還舊)	V	
	3	本公司之子公司SWANVIEW INTERNATIONAL LTD，因營運發展需要，擬向上海儲蓄商業銀行洽定融資額度美金300萬元由本公司擔任連帶保證人，提供融資之背書保證服務。	V	
	4	本公司之子公司冠軍欣業股份有限公司，因營運發展需要，擬向第一商業銀行洽定融資額度(營運周轉及國內外信用狀等綜合額度)不超過新台幣1,000萬元申請由本公司擔任連帶保證人，提供融資之背書保證服務。	V	
	5	本公司因業務發展需要，擬向臺灣土地銀行頭份分行辦理融資額度新台幣壹億元整。		
	6	擬訂定本公司「買回庫藏股作業程序暨買回庫藏股作業程序之管理」。	V	
	7	擬修訂本公司「財務報告編製準則」第十七條，增訂第十七條之四主要股東資訊。	V	
	委員意見：無 公司對委員意見之處理：無 決議結果：全體出席委員無異議照案通過。			
110.11.11 第二屆第二次審計委員會	1	本公司民國110年第三季合併財務報告討論案。	V	
	2	擬資金貸與子公司冠軍欣業股份有限公司額度新台幣1,000萬元。	V	
	3	本公司之子公司冠仲貿易股份有限公司，因營運發展需要，擬向第一商業銀行竹南分行洽定融資額度美金 50 萬元，由本公司擔任連帶保證人提供背書保證服務。	V	
	4	依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定訂定111年度稽核計畫。	V	
	委員意見：無 公司對委員意見之處理：無 決議結果：全體出席委員無異議照案通過。			