

三地開發地產股份有限公司

審計委員會 111 年度工作重點及運作情形

一、審計委員會執掌：

- (1) 公司財務報表之允當表達
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效
- (3) 公司內部控制之有效實施
- (4) 公司遵循法令及規則
- (5) 公司存在或潛在風險之管控

二、111 年度共召開 8 次審計委員會，審議的事項主要包括：

- (1) 審閱財務報告：
董事會造具本公司 110 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。
- (2) 評估內部控制系統之有效性：
審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。
- (3) 委任簽證會計師：
為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。經董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所陳永祥會計師及陳國宗會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

三、111 年度審計委員會運作情形：

會議期別 日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
第1屆第05次 111/03/04	1.本公司民國110年度財務報告暨會計師查核報告。 2.本公司民國110年度盈餘分派表。 3.追認本公司任用稽核主管人事案。 4.本公司為開發坐落於高雄市三民區三塊厝段1260、1261及1261-1地號等3筆土地所需之合建保證金，及支應於該土地上興建建物暨其附屬設施之建築融資以及相關週轉金，與連帶保證人兼擔保品提供人高雄汽車客運股份有限公司及連帶保證人鍾育霖先生共同向	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會

	授信銀行團申請授信總額度新臺幣陸拾伍億元之授信(以下稱「本授信案」)。		
第1屆第06次 111/03/29	1.本公司擬向關係人購買高雄市燕巢區中興段建地案。 2.擬更換本公司財務報告簽證會計師案。 3.本公司111年度財務報告簽證會計師委任及公費報酬案。 4.本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5.出具本公司民國110年度「內部控制制度聲明書」案。 6.本公司民國110年度內部稽核計畫及執行情形。 7.本公司擬出售所屬桃園市觀音區中觀段土地予非關係人。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第07次 111/05/04	1.撤銷本公司向關係人購買燕巢區中興段建地案。 2.本公司民國111年度第一季財務報告案。 3.本公司董事及經理人投保責任保險情形。 4.合庫票券高雄分公司授信放款合約到期續約案。 5.本公司擬向金融機構申請融資額度案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第08次 111/05/11	1.本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第09次 111/06/16	1.本公司擬辦理111年私募普通股增資案(補充事項)。 2.凱基商業銀行授信放款合約到期辦理展期續約案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第10次 111/08/05	1.本公司民國111年度第二季財務報告案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第11次 111/11/04	1.本公司民國111年度第三季財務報告案。 2.本公司擬定「112年度內部稽核年度計畫」案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會
第1屆第12次 111/12/02	1.訂定民國111年度第一次私募普通股定價及增資基準日案。 2.本公司擬制定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。 3.修正本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會

四、111 年度共召開 8 次(A)審計委員會，出席狀況如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)
召集人	古木琴	8	0	100%
委員	洪 穎	8	0	100%
委員	蕭錦鍾	7	0	87.50%