

三地開發地產股份有限公司

審計委員會 114 年度工作重點及運作情形

一、審計委員會執掌：

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

二、審計委員會審議事項主要包括：

(一)審閱財務報告：

董事會造具本公司年度營業報告書、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。

(二)評估內部控制制度之有效性：

審計委員會評估公司內部控制制度的政策和程序(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。

(三)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高鈺倫會計師及陳永祥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、114 年度審計委員會會運作情形：

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 2 屆第 5 次 114/03/06	1.本公司民國 113 年度營業報告書及財務報告案。 2.114 年度營運計畫案。 3.113 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 4.113 年度盈虧撥補表案。 5.評估委任會計師之獨立性及適任性案。 6.本公司「財務主管」委任案。 7.本公司「會計主管」異動案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 2 屆第 6 次 114/05/09	1.有關本公司民國 114 年第一季財務報告乙案。 2.有關認購「尚霖地產股份有限公司」增資新股案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 2 屆第 7 次 114/07/04	1.有關擬購入高雄市大寮區磚子磘段甲種工業區土地及其地上建物乙案。 2.有關本公司擬向彰化銀行鳳山分行申請長期擔保授信額度案。 3.有關本公司對愛山林建設開發股份有限公司及宇軒能源科技股份有限公司背書保證乙案。 4.有關取得全國加油站股份有限公司股權乙案。 5.有關本公司向土地銀行三民分行申請長期擔保授信額度案。 6.有關提請追認本公司向京城銀行北高雄分行申請短期擔保授信額度案。 7.有關調整本公司民國 113 年現金增資暨國內第一次有擔保轉換公司債資金運用計劃乙案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 2 屆第 8 次 114/08/08	1.有關本公司民國 114 年第二季財務報告乙案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 2 屆第 9 次 114/09/18	1.有關本公司「民國 113 年現金增資暨國內第一次有擔保轉換公司債資金運用計劃」變更乙案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第 2 屆第 10 次 114/11/11	1.有關本公司民國 114 年第三季財務報告乙案。 2.有關本公司民國 114 年度簽證會計師公費乙案。 3.訂定 115 年度稽核計畫案。 4.重新訂定內部控制制度、內部稽核制度管理作業案。	全體出席委員照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

第 2 屆第 11 次 114/12/11	1.有關本公司民國 111 年私募普通股補辦公開發行暨申請上市乙案。 2.修訂本公司『國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法』部分條文乙案。 3.修訂本公司『取得或處分資產處理程序』部分條文乙案。 4.擬向關係人(三地建築有限公司)購入在建工程乙案。 5.擬與關係人(鍾育霖)簽訂合建分售契約乙案。 6.擬委任關係人(三嘉開發建築股份有限公司)擔任專案工程管理顧問乙案。 7.擬更新本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」之非確信服務附件相關內容。		
--------------------------	---	--	--

四、114 年度審計委員會共召開 7 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	古木琴	6	1	85.71%	
委員	洪 穎	7	0	100%	
委員	謝政翰	5	0	100%	114/6/23 新任