

三地開發地產股份有限公司

審計委員會 110 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、110 年度共召開 4 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 109 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國宗會計師及張淑瑩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、110 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01次 110/08/09	1.本公司民國110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02次 110/09/06	1.撤銷本公司擬發行國內第一次有擔保普通公司債案。 2.本公司擬辦理現金增資發行新股案。 3.新訂本公司「現金增資員工認股辦法」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03次 110/09/28	1.本公司擬與關係人合建分售高雄市自立案。 2.本公司擬與關係人合建分售台南市仁德科技城案。	全體出席委員照案通過	審議通過後 提報董事會

	3.本公司擬與京城建設共同開發投資台南市仁德科技城案。		
第1屆第04次 110/11/08	1.本公司民國110年度第三季財務報告案。 2.本公司擬定「111年度內部稽核年度計畫」。 3.本公司擬向關係人購買高雄市三民區三塊厝段在建工程案。	全體出席委員照案通過	審議通過後提報董事會

四、110 年度共召開 4 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	4	0	100%
委 員	洪 穎	4	0	100%
委 員	蕭錦鍾	4	0	100%