

# 冠德建設股份有限公司

## 審計委員會成員及運作情形：

一、本公司之審計委員會於 108 年 06 月 10 日成立，委員計 3 人。

二、本屆委員任期：108 年 06 月 10 日至 111 年 06 月 09 日，其中召集人黃獨立董事宏進具備會計及審計專長，符合該委員會所需之專業能力。截至 109 年 12 月 30 日，已開會 10 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率%	備註
獨立董事 (召集人)	黃宏進	10	0	100	
獨立董事	龔神佑	9	1	90	
獨立董事	林國峰	10	0	100	

三、審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會審議的事項主要包括：

1. 財務報表。
2. 稽核及會計政策與程序。
3. 內部控制制度暨相關之政策與程序。
4. 重大之資產或衍生性商品交易。
5. 重大資金貸與背書或保證。
6. 募集或發行有價證券。
7. 衍生性金融商品及現金投資情形。
8. 法規遵循。
9. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突。
10. 申訴報告。
11. 防止舞弊計劃及舞弊調查報告。
12. 資訊安全。

## 冠德建設股份有限公司

- 13.公司風險管理。
- 14.簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。
- 15.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 16.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 17.審計委員會職責履行情形。
- 18.審計委員會績效評量自評問卷等。

### 四、109 年度審計委員會運作情形：

董事會	決議事項	證交法§ 14-5 所列 事項	審計委員 會決議結 果	公司對審 計委員會 意見之處 理
第十二屆第 6次 109.01.20	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司「三重二重埔案」新建工程擬委託根基營造股份有限公司承造案。</li> <li>2. 本公司「萬大線 LG08 案」新建工程擬委託根基營造股份有限公司承造案。</li> </ol>	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過
第十二屆第 7次 109.03.23	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬具本公司 108 年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>2. 擬具本公司 108 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>3. 擬具本公司 108 年度盈餘分配案。</li> <li>4. 配合安侯建業聯合會計師事務所內部輪調，自 109 年第一季起，本公司財務報表簽證會計師更換為韓沂璉、簡蒂暖會計師案。</li> <li>5. 評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性案。</li> </ol>	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過
第十二屆第 8次 109.05.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬調高本公司委託根基營造股份有限公司承造之「瑞安段公辦都更案」建築工程費案。</li> </ol>	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過
第十二屆第 9次 109.06.29	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司擬與台北市萬華區直興段一小段 510 地號等 24 筆土地地主簽訂合建契約案。</li> <li>2. 擬修訂本公司內部控制制度中「董事會議事運作之管理程序」</li> </ol>	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過

## 冠德建設股份有限公司

董事會	決議事項	證交法§14-5所列事項	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
	及「審計委員會議事運作之管理程序」等二項程序書部分條文案。			
第十二屆第10次 109.08.11	1. 本公司於109年8月7日以總價款新台幣14億8,586萬4,875元(含稅)購置台中市北屯區松昌段612-2,612-6等2筆地號土地及建物案。 2. 本公司擬與新北市政府捷運工程局簽訂「新北環狀線秀朗橋站土地開發案投資契約書」案。	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過
第十二屆第11次 109.11.06	1. 本公司內部控制制度之系統手冊及部分程序書增修案。	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過
第十二屆第12次 109.12.30	1. 擬訂本公司110年度稽核計畫案。 2. 評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性。	✓	全體出席 委員同意 通過	全體出席 董事同意 通過