

**太子建設開發股份有限公司**  
**第一屆第三次審計委員會議事錄**

- 壹. 時間：一〇五年十一月三日（星期四）上午十時十五分
- 貳. 地點：南紡辦公大樓6樓會議室(台南市東區中華東路一段398號)
- 參. 出席委員：戴謙、洪鶴儀、許昇財
- 肆. 列席人員：鄭高輝董事長、羅智先副董事長、蘇副總經理逸群、會計部  
戴大昌經理、資誠吳建志會計師、資誠林佳琦協理
- 伍. 主席：戴謙 記 錄：郭俊成
- 陸. 主席致詞：感謝諸位參加此次會議，接續的各項會議密集並因時間上的  
關係，請開始宣讀議案。

柒. 報告事項：

案由1：資誠會計師配合相關規定須列席審計委員會執行必要溝通事項，  
議題如下：

- (一) 本次核閱結果
- (二) 財務及營運績效表現分析
- (三) 重要財務資訊變動情況
- (四) 其他

吳會計師：書面資料準備附件(105年第三季財務報表核閱審計  
委員會報告事項)，請林佳琦協理報告。

戴主席：這裡提供資料附件(審計委員會意見書)請參考，其中  
兩點要項請說明：1. 如第2頁財務及資金的狀況速動  
比率104年底0.76倍下滑至0.52倍，小於1的安全  
水準。2. 營建業的不景氣，存貨占資產及流動資產比  
例上升，連帶現金及約當現金占資產比例下滑。

吳會計師：有關流動比例太子建設比同業水準好，但比起去年  
同期確實明顯不好，未來仍視經營團隊年底前最後  
一季或明年的案場銷售策略或提高銷售量等。

籌資活動方面因公司債將到期，優先款項償還導致  
大筆資金流出。

許委員：依據董事會綜合損益表第三季營業毛利率為35%，與

簡報資料不同，是否正確？

林協理(資誠)：報告的部分為前三季毛利率為 36%，35%營業毛利率為第三季單季。

許委員：第三季單季毛利率 35%比去年同期 39%減少 4%，以上提醒公司團隊。

戴主席：希望公司在大環境不景氣中也能夠一枝獨秀，站在委員會立場職責提醒公司注意相關問題。

本案洽悉

捌. 討論事項：無。

玖. 臨時動議：無。

拾. 散 會

經主席徵詢全體委員同意後散會。