



海灣國際開發股份有限公司  
董事會議事錄

109年第7次

壹、時間：民國109年12月30日（星期三）下午二點整

貳、地點：台中市西區大和路22號5樓

參、出席董事：金石獎建設股份有限公司代表人劉至誠  
金石獎建設股份有限公司代表人劉佳展  
金石獎建設股份有限公司代表人廖鳳兒  
金石獎建設股份有限公司代表人陳品邑  
海功建設有限公司代表人許正信  
獨立董事章志福  
獨立董事吳志浩等共7位。

主席：劉至誠董事長

列席人員：監察人林邦蒼

監察人魏耀文

監察人劉靜宜

稽核 劉嘉峻

本次會議董事出席率：100%

各董事監察人累積出席率：詳附表。

紀錄：陳益彰



肆、報告事項：

- 一、上次會議紀錄及執行情形：上次董事會議中所決議事宜業已完成，前次會議紀錄(詳如附件一)。
- 二、重要財務業務報告：無。
- 三、內部稽核報告：無。
- 四、其他重要報告事項：無。

伍、討論事項：

- (一) 上次會議保留之討論事項：上次會議並無保留之事項。
- (二) 本次會議討論事項：

第一案

案由：本公司 110 年度稽核計畫案，謹提請 討論。

說明：

- 一、依據『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第 13 條規定，年度稽核計畫，應提報董事會討論通過。
- 二、本公司 110 年度稽核計劃詳如附件二，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：評估本公司之簽證會計師獨立性，謹提請 討論。

說明：

本公司財務及稅務簽證係委由安侯建業聯合會計師事務所辦理，現行之簽證會計師為陳政學會計師及吳俊源會計師，相關之評估報告詳如附件三，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：下午 14 時 20 分

主席簽章：劉至誠 

記錄簽章：陳益彰 



海灣國際開發股份有限公司  
董事會議事錄

109年第6次

附件一

壹、時 間：民國109年11月6日（星期五）下午二點整

貳、地 點：台中市西區大和路22號5樓

參、出席董事：金石獎建設股份有限公司代表人劉至誠

金石獎建設股份有限公司代表人劉佳展

金石獎建設股份有限公司代表人廖鳳兒

金石獎建設股份有限公司代表人陳品邑

海功建設有限公司代表人許正信

獨立董事章志福

獨立董事吳志浩等共7位。

主 席：劉至誠董事長



紀錄：陳益彰



列席人員：監察人林邦蒼

監察人魏耀文

監察人劉靜宜

稽核 劉嘉峻

本次會議董事出席率：100%

各董事監察人累積出席率：詳附表。

肆、報告事項：

一、上次會議紀錄及執行情形：上次董事會議中所決議事宜業已完成，前次會議紀錄（詳如附件一）。

二、重要財務業務報告：無。

三、內部稽核報告：

本公司109年度7月至9月之稽核計畫中所列應執行部份，業已執行完畢並出具報告完成，並於完成次月底前檢送各監察人及獨立董事，特此報告。

四、其他重要報告事項：

關於本公司之各子公司資金貸與案，各子公司業已召開董事會，針對其資金貸與他人作業辦法進行修改及資金貸與額度進行銷除，特此報告。

伍、討論事項：

- (一) 上次會議保留之討論事項：上次會議並無保留之事項。  
(二) 本次會議討論事項：

第一案

案由：討論本公司 109 年度第三季合併財務報表案，敬請 鑒核。

說明：

- 一、本公司 109 年度第三季合併財務報表(詳如附件二)，業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師核閱，及擬出具核閱報告書稿。  
二、謹敬請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：討論本公司向日盛銀行借款申請展期追認案，謹提請 討論。

說明：

本公司因營運週轉之需求，予以向日盛銀行借款新台幣 20,000,000 元之到期款項申請展期，並授權董事長全權代表本公司與銀行辦理一切事宜，本展期案已於 109 年 10 月 24 日完成展期動作，提請董事追認，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：討論本公司對子公司「海灣樂世界股份有限公司」資金貸與案，敬請 鑒核。

說明：

本公司之子公司「海灣樂世界股份有限公司」因有營運資金之需求，擬向本公司申請資金貸與額度為新台幣叁仟萬元整，得分次撥貸，期間民國 109 年 11 月 6 日至民國 110 年 11 月 6 日無息借款。授權董事長全權代表本公司與「海灣樂世界股份有限公司」辦理一切事宜，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

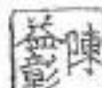
陸、臨時動議：無

柒、散會：下午 14 時 20 分

主席簽章：劉至誠



記錄簽章：陳益彰



海灣國際開發股份有限公司

110年度稽核計畫

公司名稱：海灣

年度：110

預定稽核期間起迄	稽核項目編號	稽核項目	備註
110/01/04 - 110/01/04	1	衍生性商品交易	
110/01/04 - 110/01/08	2	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/01/11 - 110/01/29	3	研發循環-研發資訊作業	
110/01/11 - 110/01/29	4	研發循環-設定研發目標作業	
110/01/11 - 110/01/29	5	研發循環-開發設計作業	
110/01/11 - 110/01/29	6	研發循環-產品試產及試測作業	
110/01/11 - 110/01/29	7	研發循環-產品變更設計作業	
110/01/11 - 110/01/29	8	研發循環-停止開發作業	
110/01/11 - 110/01/29	9	研發循環-文件紀錄與保管作業	
110/02/01 - 110/02/01	10	衍生性商品交易	
110/02/02 - 110/02/10	11	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/02/11 - 110/02/25	12	電子計算機處理循環組織、職責劃分與部門管理	
110/02/11 - 110/02/25	13	電子計算機處理循環系統開發及修改作業	
110/02/11 - 110/02/25	14	電子計算機處理循環系統文書處理作業	
110/02/11 - 110/02/25	15	電子計算機處理循環資料處理作業	
110/02/11 - 110/02/25	16	電子計算機處理循環程式及資料存取作業	
110/02/11 - 110/02/25	17	電子計算機處理循環資料輸出入作業	
110/02/11 - 110/02/25	18	電子計算機處理循環軟體之購置使用及維護作業	
110/02/11 - 110/02/25	19	電子計算機處理循環檔案及設備安全作業	
110/02/11 - 110/02/25	20	電子計算機處理循環系統復原及測試程序作業	
110/02/11 - 110/02/25	21	電子計算機處理循環資訊安全檢查作業	
110/02/11 - 110/02/25	22	電子計算機處理循環公開資訊申報作業	
110/03/01 - 110/03/01	23	衍生性商品交易	
110/03/02 - 110/03/10	24	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/03/11 - 110/03/26	25	採購與付款循環-採購作業	
110/03/11 - 110/03/26	26	採購與付款循環-發包作業	
110/03/11 - 110/03/26	27	採購與付款循環-驗收及退回作業	
110/03/11 - 110/03/26	28	採購與付款循環-驗收、計價作業	
110/03/11 - 110/03/26	29	採購與付款循環-付款作業	
110/03/29 - 110/03/31	30	資金貸與他人作業	
110/03/29 - 110/03/31	31	為他人背書或提供擔保作業	
110/04/01 - 110/04/01	32	衍生性商品交易	
110/04/06 - 110/04/09	33	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/04/12 - 110/04/30	34	融資循環-現金增資作業	
110/04/12 - 110/04/30	35	融資循環-零用金作業	
110/04/12 - 110/04/30	36	融資循環-一般費用報支作業	
110/04/12 - 110/04/30	37	融資循環-營業外收支作業	
110/04/12 - 110/04/30	38	融資循環-稅捐作業	
110/04/12 - 110/04/30	39	融資循環-原始憑證及記帳憑證作業	
110/04/12 - 110/04/30	40	融資循環-會計帳務處理程序作業	
110/04/12 - 110/04/30	41	融資循環-財務報表查核作業	
110/04/12 - 110/04/30	42	融資循環-績效評估作業	
110/04/12 - 110/04/30	43	融資循環-會計資料保管作業	
110/05/03 - 110/05/03	44	衍生性商品交易	
110/05/04 - 110/05/10	45	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/05/11 - 110/05/31	46	財務報表編製作業	
110/05/11 - 110/05/31	47	票據領用及存摺管理	
110/05/11 - 110/05/31	48	印鑑管理作業	
110/05/11 - 110/05/31	49	職務授權作業	
110/05/11 - 110/05/31	50	職務代理作業	
110/06/01 - 110/06/01	51	衍生性商品交易	
110/06/02 - 110/06/10	52	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/06/11 - 110/06/25	53	投資循環-投資評估作業	

臺灣國際開發股份有限公司

110年度稽核計畫

公司名稱：臺灣

年度：110

預定稽核期間起迄	稽核項目編號	稽核項目	備註
110/06/11 ~ 110/06/25	54	投資循環-投資取得與處份作業	
110/06/11 ~ 110/06/25	55	投資循環-保管與異動作業	
110/06/11 ~ 110/06/25	56	投資循環-盤點與抵押作業(包含FA盤點)	
110/06/11 ~ 110/06/25	57	投資循環-申報與公告作業	
110/06/11 ~ 110/06/25	58	投資循環-紀錄作業	
110/06/11 ~ 110/06/25	59	投資循環-績效評估作業	
110/06/28 ~ 110/06/30	60	資金貸與他人作業	
110/06/28 ~ 110/06/30	61	為他人背書或提供擔保作業	
110/07/01 ~ 110/07/01	62	衍生性商品交易	
110/07/02 ~ 110/07/09	63	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/07/12 ~ 110/07/30	64	監督子公司之內部控制	
110/07/12 ~ 110/07/30	65	財務報表編製流程之管理	
110/07/12 ~ 110/07/30	66	防範內線交易之管理	
110/07/12 ~ 110/07/30	67	薪資報酬委員會運作之管理	
110/08/02 ~ 110/08/02	68	衍生性商品交易	
110/08/03 ~ 110/08/10	69	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/08/11 ~ 110/08/31	70	薪工循環-人力資源規劃作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	71	薪工循環-職業前程規劃作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	72	薪工循環-用人單位需求作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	73	薪工循環-招募甄選作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	74	薪工循環-職前訓練作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	75	薪工循環-任用	
110/08/11 ~ 110/08/31	76	薪工循環-在職訓練	
110/08/11 ~ 110/08/31	77	薪工循環-考核作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	78	薪工循環-晉升調任作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	79	薪工循環-薪資作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	80	薪工循環-職工福利作業	
110/08/11 ~ 110/08/31	81	薪工循環-離職作業	
110/09/01 ~ 110/09/01	82	衍生性商品交易	
110/09/02 ~ 110/09/10	83	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/09/13 ~ 110/09/30	84	銷售及收款循環-受訂及簽約作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	85	銷售及收款循環-工程變更作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	86	銷售及收款循環-產權移轉、貸款作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	87	銷售及收款循環-交屋作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	88	銷售及收款循環-售後服務、維修作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	89	銷售及收款循環-收款及開立發票作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	90	銷售及收款循環-銷售退回及折讓作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	91	資金貸與他人作業	
110/09/13 ~ 110/09/30	92	為他人背書或提供擔保作業	
110/10/01 ~ 110/10/01	93	衍生性商品交易	
110/10/04 ~ 110/10/08	94	長短期投資股票抵質押管理辦法	
110/10/11 ~ 110/10/29	95	融資循環-預算作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	96	融資循環-股東權益作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	97	融資循環-服務作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	98	融資循環-短期借款作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	99	融資循環-中長期借款作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	100	融資循環-出納現金作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	101	融資循環-公司債作業	
110/10/11 ~ 110/10/29	102	融資循環-關係人交易管理作業	
110/10/18 ~ 110/10/22	103	服務作業查核	
110/10/25 ~ 110/10/29	104	個人資料保護作業查核	
110/11/01 ~ 110/11/01	105	衍生性商品交易	
110/11/02 ~ 110/11/10	106	董事會議事規則	

臺灣國際開發股份有限公司

110年度稽核計畫

公司名稱：臺灣

年度：110

預定稽核期間起迄	稽核項目編號	稽核項目	備註
110/11/02 - 110/11/10	107	長短期投資股票抵押管理辦法	
110/11/11 - 110/11/30	109	不動產、廠房及設備循環-請購作業	
110/11/11 - 110/11/30	109	不動產、廠房及設備循環-採購作業	
110/11/11 - 110/11/30	110	不動產、廠房及設備循環-驗收作業	
110/11/11 - 110/11/30	111	不動產、廠房及設備循環-付款作業	
110/11/11 - 110/11/30	112	不動產、廠房及設備循環-取得作業	
110/11/11 - 110/11/30	113	不動產、廠房及設備循環-異動盤點作業	
110/11/11 - 110/11/30	114	不動產、廠房及設備循環-處分作業	
110/12/01 - 110/12/01	115	衍生性商品交易	
110/12/02 - 110/12/10	116	長短期投資股票抵押管理辦法	
110/12/13 - 110/12/31	117	銷售及收款循環-登訂及簽約作業	
110/12/13 - 110/12/31	118	銷售及收款循環-工程變更作業	
110/12/13 - 110/12/31	119	銷售及收款循環-產權移轉、貸款作業	
110/12/13 - 110/12/31	120	銷售及收款循環-交屋作業	
110/12/13 - 110/12/31	121	銷售及收款循環-售後服務、維修作業	
110/12/13 - 110/12/31	122	銷售及收款循環-收款及開立發票作業	
110/12/13 - 110/12/31	123	銷售及收款循環-銷售退回及折讓作業	
110/12/13 - 110/12/31	124	資金貸與他人作業	
110/12/13 - 110/12/31	125	為他人背書或提供擔保作業	
110/12/20 - 110/12/31	126	法令規章遵循事項	



# 海灣國際開發股份有限公司



附件三

## 民國 109 年度之委任簽證會計師獨立性評估報告

※簽證事務所：安侯建業聯合會計師事務所

※簽證會計師：陳政學會計師、吳俊源會計師

---

※評估結果：各項指標評估結果皆已符合獨立性。

※評估事項：

1. 委任會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。
2. 委任會計師與本公司無任何不適當利害關係。
3. 委任會計師未持有本公司之股份。
4. 委任會計師與本公司無金錢借貸之情事。
5. 委任會計師與本公司無共同投資或分享利益之關係。
6. 委任會計師未收取任何與業務有關之佣金。
7. 委任會計師任期未連續超過 7 年。

評估單位：財會部、稽核部

評估日期：109 年 12 月 30 日