

台灣晶技股份有限公司

第一屆一〇二年第一次審計委員會會議紀錄

時間：民國一〇二年八月十二日（星期一） 上午十一時整

地點：平鎮廠 A1-1 會議室

出席：審計委員 余尚武、彭雲宏、蔡松棋，計三人。

列席：財務長洪冠文、稽核 張維漢、管理中心 郭家慶、財務處 江孟聰

主席：余尚武

記錄：吳美賢

一、主席報告：略。

二、報告事項：

（一）案由：「審計委員會組織規程」報告案。

說明：依據公開發行公司審計委員會行使職權辦法規定，公開發行公司設置審計委員會應訂定「審計委員會組織規程」，本公司已於 102 年 3 月 25 日董事會通過「審計委員會組織規程」，詳附件（一）。

余委員：依董事會通過執行，需修正時於下次委員會提案討論後送董事會決議。

決議：准予備查。

三、討論事項：

（一）案由：擬推選第一屆審計委員會之召集人，提請 討論。

說明：1、依據公開發行公司審計委員會行使職權辦法第 7 條規定辦理。

2、擬請本公司審計委員會之委員互推一人擔任本委員會之召集人及會議主席。

3、以上，謹提請 討論。

決議：經審計委員會委員無異議通過互推余尚武委員擔任本委員會召集人及主席。

（二）案由：一〇二年第二季財務報告案，提請 討論。

說明：1、一〇二年第二季財務報告業已編製完竣，委請勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、翁博仁會計師核閱，詳附件（二）。

2、本案俟本委員會通過後提報董事會。

3、以上，謹提請 討論。

余委員：上半年受產業面影響雖獲利不如預期，經公司努力負債結構已改善，而短期流動資金運用效率也提高，但存貨及應收帳款管理宜多加強。

蔡委員：由資產負債表顯示，庫存現金較多，建議資金應靈活運用，存貨及應收帳款應加強管理，甚至對各子公司之長投、存貨及應收帳款管理也需一並分析。

彭委員：營業費用率依行業特性宜多留意是否合宜，而費用率較以往為高。

洪財務長：下次會針對母公司及各子公司資金運用分別列出提報。

決議：經審計委員會委員無異議通過，提報董事會決議。

(三) 案由：銀行額度及衍生性商品承作案，提請 核備。

說明：為強化公司風險控管機制，將銀行授信額度及衍生性商品承作提報審計委員會核備。

1.102 年 4-6 月銀行授信額度核備。

a. 星展銀行台北分行授信額度展期案。

項 目	原 額 度	新 額 度	備 註
短期放款額度	USD18,000,000	USD15,000,000	
中期綜合額度	USD3,000,000	-	
衍生性商品額度	USD6,000,000	USD6,000,000	

b. 額度到期日：短期額度自簽約日起一年。

a. 中國信託商業銀行承德分行授信額度展期案。(原額度到期日:)

項 目	原 額 度	新 額 度	備 註
短期放款額度	NTD450,000,000	NTD450,000,000	
中期綜合額度	NTD450,000,000	NTD450,000,000	
衍生性商品額度	NTD150,000,000	NTD150,000,000	

b. 額度到期日：短期額度自簽約日起一年、中期額度自簽約日起二年；短、中長期額度共用。

2、衍生性金融商品之承作，提請 核備。

102 年 4-6 月因應本公司營運之外幣需求，從事金融商品承作，詳附件(三)-1。

3、本案俟本委員會通過後提報董事會。

4、檢附日圓匯率影響及走勢分析報告供參考，詳附件(三)-2。

余委員：應留意避險額度操作及策略並強化營運分析及敏感性分析，依貨幣性質及走勢，以朝系統化流程作業。

決議：經審計委員會無異議通過，提報董事會決議。

(四) 案由：會計師績效評估辦法案，提請 核備。

說明：1、因應公司治理之需，本公司於 102 年 4 月 29 日董事會通過「會計師評估及績效考核辦法」，詳附件(四)。

2、以上，謹提請 核備。

余委員：評量項目目前多以質化方式表達，未來應以量化方式評估。

蔡委員：請簽證會計師給予有效性及建設性意見，除審計財報外對於內控缺失及子公司各項查核作出建議，另公費務必於年度審計前即確定。

決議：先以此辦法試行並針對評估項目加以檢討，於下次審計委員會提報。

(五) 案由：本公司薪酬規劃說明及一〇一一年度紅利分配案，提請 討論。

說明：1、本公司薪酬規劃係依本公司紅利及獎金發放辦法之執行，詳附件(五)。

2、本公司經 102 年股東會決議通過，配發董監酬勞 2%為新台幣 20,679,813 元，員工分紅 12%為新台幣 124,078,878 元。

3、配發董監酬勞及經理人員工分紅個別數額，擬依據本公司「董事及經理人績效評估辦法」規定辦理，其經理人員工分紅金額擬提撥員工分紅總數約 10% 為配發基準。

4、本案業經薪資報酬委員會審議，俟本委員會通過後提報董事會。

5、以上，謹提請 討論。

決議：業經薪資報酬委員會審議，審計委員會無異議通過並提報董事會決議。

(六) 案由：內部稽核主管之內部稽核報告，提請 討論。

說明：1、2~6 月稽核暨稽核回覆追蹤報告，詳附件 (六)。

2、以上，謹提請 討論。

余委員：查核項目宜列出目標完成時間點，並於後續加以追蹤。

決議：經審計委員會委員無異議通過，提報董事會決議。

四、臨時動議：無

五、散會