

**台灣晶技股份有限公司**  
**第一屆一〇三年第四次審計委員會會議紀錄**

時間：民國 103 年 8 月 7 日（星期四） 下午 2 時 30 分

地點：本公司北投會議室

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、稽核主任 張維漢、財務處經理 江孟聰

主席：余尚武

記錄：吳美賢

一、主席報告：略。

二、上次審計委員會會議記錄及執行情形

本公司已於 103 年 7 月 15 日寄發前次審計委員會(103 年 7 月 14 日)會議紀錄，其執行情形，詳附件（一）。

三、上次會議保留之事項：無。

四、報告事項：

（一）案由：轉投資事業經營狀況報告案。

說明：本公司非 100%投資之轉投資事業經營狀況報告，詳附件（二）。

決議：准予備查。

五、討論事項：

（一）案由：103 年第 2 季財務報表案，提請 討論。

說明：1、103 年第 2 季財務報表業已編製完竣，已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。

2、103 年第二季合併營收新台幣 2,358,351 仟元，較前一季新台幣 2,165,532 仟元，增加新台幣 192,819 仟元，累計第二季為止合併營收為新台幣 4,523,883 仟元，較去年同期合併營收新台幣 4,657,854 仟元，減少新台幣 133,971 仟元。103 年第二季稅後淨利新台幣 242,062 仟元，較前一季新台幣 222,112 仟元，增加新台幣 19,950 仟元，累計第二季為止稅後淨利為新台幣 464,174 仟元，較去年同期稅後淨利新台幣 429,204 仟元，增加新台幣 34,970 仟元，稅後 EPS 1.50 元。

3、財務報表相關資料，詳附件（三）。

4、以上，謹提請 討論。

決議：經審計委員會全體出席委員同意，提請董事會決議。

（二）案由：銀行額度及衍生性商品承作案，提請 討論。

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、103 年 4-6 月銀行授信額度核備。

2、衍生性金融商品之承作，提請 核備。

103 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(四)。

3、以上，謹提請 討論。

決議：經審計委員會全體出席委員同意，提請董事會決議。

(三) 案由：本公司新訂「短期營運資金管理辦法」案，提請 討論。

說明：1、本公司為求短期營運資金靈活運用充分發揮效能，擬新訂「短期營運資金管理辦法」，詳附件（五）。

2、以上，謹提請 討論。

決議：經審計委員會全體出席委員同意，以此辦法先試行待下次審計委員會提請報告加以討論。

(四) 案由：TXC 集團租稅規劃案，提請 討論。

說明：1、為降低集團營運成本、確保營運成果及減少稅務風險，擬就集團租稅規劃提請討論，詳附件（六）。

2、以上，謹提請 討論。

決議：經審計委員會全體出席委員同意，提請董事會決議。

(五) 案由：內部稽核主管之內部稽核報告，提請 討論。

說明：1、1、103/4~6 月份稽核及稽核追蹤報告，詳附件（七）

2、以上，謹提請 討論。

決議：經主席徵詢全體出席委員同意，提交董事會決議。

四、臨時動議：無。

五、散會：下午 4 時 50 分。