

台灣晶技股份有限公司

第一屆一〇三年第六次審計委員會會議紀錄

時間：民國 103 年 12 月 22 日（星期一） 下午 1 時 30 分

地點：本公司平鎮廠 A1-2 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、行銷中心協理 郭雅涵
行銷中心代經理 金芸希

主席：獨立董事 余尚武

記錄：吳美賢

一、主席報告：略。

二、上次會議保留之事項：無。

三、報告事項

（一）案由：上次審計委員會會議記錄及執行情形報告案。

說明：本公司 103 年 11 月 16 日第一屆一〇三年第五次審計委員會會議紀錄，詳附件（一），提請 確認。

決議：確認。

四、討論事項

（一）案由：104 年度營運計劃及年度預算案，提請 討論。

說明：1、104 年度營運計劃之擬訂及年度預算業已編列完成，其中獎金估列係依據 102 年 8 月 1 日董事會通過「獎金發放作業辦法」之規定辦理，另員工紅利及董事酬勞以 12% 及 2% 為估列基礎，詳附件（二）。

2、以上，謹提請 討論。

蔡董事：略。

余董事：略。

彭董事：略。

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：104 年度會計師公費審核案，提請 討論。

說明：1、本公司 104 年度財務報表，擬續委請勤業眾信會計師事務所龔雙雄會計師及翁博仁會計師查核(核閱)簽證，104 年度會計師公費經協商後之公費報價函，詳附件（三），另會計師績效評核，因考量其評核完整性，擬年度財報完成後於 104 年 4 月完成評核作業。

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。

（三）案由：銀行授信額度核備案，提請 討論。

說明：1、為強化公司風險控管機制，將銀行授信額度提報審計委員會核備。

2、以上，謹提請 討論。

余董事：略。

決議：經審計委員會全體出席委員同意，提請董事會決議。

- (四) 案由：孫公司 GROWING PROFIT TRADING LTD 盈餘匯回案，提請 討論。
說明：1、本公司轉投資之境外孫公司 GROWING PROFIT TRADING LTD，自 1999 年成立以來，截至 2014 年 11 月為止，帳上累積盈餘約為 US 8,174 仟元，考量其後續營運資金之需求後，擬先將部分累積盈餘匯回台灣母公司 (TXC)，預計經台晶科技公司 (TCTI) 匯回盈餘金額為 USD 2,000 仟元，詳附件 (四)。
2、以上，謹提請 討論。
蔡董事：略。
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：新訂「關鍵營運風險管理辦法」案，提請 討論。
說明：1、訂定本公司「關鍵營運風險管理辦法」，詳附件 (五)。
2、以上，謹提請 討論。
余董事：略。
決議：經審計委員建議，直接送董事會討論決議。
- (六) 案由：內部稽核報告案，提請 討論。
說明：1、103 年 9-11 月稽核報告暨稽核追蹤回覆報告，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。
- (七) 案由：內控制度增修訂作業暨 104 年度稽核計畫報告案，提請 討論。
說明：1、因應金管會於 103 年 9 月 24 日發佈「公開發行公司建立內控制度實施準則」之修訂作業，增訂與修訂本公司管理辦法，內控制度，稽核細則及稽核計畫等，詳附件 (七)-1。
(1) 修訂
1.1 採購管理辦法及內控制度，稽核細則
1.2 股務作業管理辦法及內控制度，稽核細則
1.3 審計委員會運作之管理之稽核細則
1.4 個人資料保護之管理辦法，內控制度，稽核細則
1.5 內部控制制度及稽核細則
1.6 固定資產循環之內控制度，稽核細則
1.7 內部控制自行檢查管理辦法
(2) 增訂
2.1 智慧財產權之取得，維護及運用管理辦法，內控制度，稽核細則
2.2 環境安全衛生管理辦法之內控制度，稽核細則
2.3 職業安全衛生管理辦法之內控制度，稽核細則
2.4 製程品質管理管理辦法之內控制度，稽核細則
2.5 法令法規遵循與鑑別管理辦法之內控制度，稽核細則
2.6 審計委員議事運作之管理之內控制度，稽核細則
2.7 製程安全控管管理辦法之內控制度，稽核細則
2、104 年度稽核計畫報告案，詳附件 (七)-2。
3、以上，謹提請 討論。
余董事：略。
決議：經主席徵詢全體出席委員同意，提請董事會決議。

五、臨時動議：無。

六、散會：下午 3 時 5 分。