

新美齊股份有限公司  
第十三屆第三次董事會議事



壹、日期：中華民國一〇三年十一月十一日上午十時整

貳、地點：本公司會議室(台北市內湖區陽光街300號3樓)

參、出席狀況：

應出席人數：林傳捷、林傳凱、許坤城、姚崇誠、溫泰皓，共計5人；

親自出席：林傳捷、林傳凱、許坤城、姚崇誠、溫泰皓，共計5人；

肆、列席者：

監察人：楊吉義、鐘憲堂

財務部：吳居忠、廖育嫻

稽核：張再慶

伍、主席：林傳捷

記錄：陳韻仔

陸、本次出席5人，出席比率為百分之百。

出席董事已達法定人數，主席宣布開會。

依據證期會所訂公司治理守則第32條：董事會成員參與討論及表決者，應注意利益迴避。

柒、報告事項：

一、上次會議記錄及執行情形：無。

二、重要財務業務報告：

案由一：本公司從事衍生性金融商品報告。

說明：

本公司民國103年1月1日至103年9月30日止，從事衍生性金融商品交易情形如下。

種類	已沖銷契約金額	未沖銷契約金額
VMRAN/ELN商品	期間:103.01.01~103.09.30 USD3,000,000元	日期:103.09.30 USD5,000,000元
ACCUMULATOR 商品	期間:103.01.01~103.09.30 USD3,896,418.66元	日期:103.09.30 USD 0 元

種類	已實現(損)益	未實現評價(損)益
VMRAN/ELN商品	期間:103.01.01~103.09.30 <u>NTD4,668,540元</u>	日期:103.09.30 <u>NTD643,867元</u>
ACCUMULATOR 商品	期間:103.01.01~103.09.30 <u>NTD3,476,853元</u>	日期:103.09.30 <u>NTD 0 元</u>

案由二：依金管會函令規定，針對的 IFRSs 版本由 2010 年版升級至 2013 年版差異分析報告。

說明：依 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令規定，自 104 年起適用的 IFRSs 版本由 2010 年版升級至 2013 年版依會計項目差異說明，對財務報告的影響及影響金額，無差異(如附件一)。

### 三、內部稽核業務報告：

截至 103 年 10 月 31 日止，依核定之 103 年度稽核計劃，已執行完成 16 份稽核及缺失改善追蹤報告，(如附件二)。

四、其他重要報告事項：無。

### 捌、討論事項：

一、上次會議保留之討論事項：無。

二、本次會議討論事項：

案由一：本公司民國 103 年度第三季合併財務報表，提請 討論。

說明：

一、本公司民國 103 年度第三季合併財務報表業已編製完成。

二、上開財務報表，已經安侯建業聯合會計師事務所吳秋華及陳蓓琪兩位會計師核閱，擬出具核閱報告書稿(如附件三)。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由二：本公司國內第二次有擔保轉換公司債轉換普通股增資變更登記案，提請 討論。

說明：

一、依本公司「國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法」規定辦理。

二、本公司發行之可轉換公司債，自103年08月1日至103年10月31日止，共有轉換公司債計39張申請轉換，依每股7.37元之轉換價格計算，共計轉換為本公司普通股529,170股，即資本額增加新台幣5,291,700元。

三、茲擬訂103年11月11日為本次有擔保轉換公司債換發新股之增資基準日。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由三：略。

說明：略。

案由四：修訂本公司『董事、監察人及經理人薪資報酬支領辦法』案，提請討論。

說明：

一、本辦法經103年10月29日本公司薪酬委員會審議後提董事會討論。

二、修正本公司『董事、監察人及經理人薪資報酬支領辦法』第四條第一項第二款之車馬費，依董事及監察人實際出席董事會、股東會情形予以核給；每人每次出席核發車馬費調整為新台幣4,800元整(修訂後辦法如附件四)。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由五：本公司經理人參與員工紅利分配建議案，提請討論。

說明：

一、依本公司董事、監察人及經理人薪酬支領辦法，本公司經理人參與員工紅利分配。

二、本公司經理人林傳捷董事長及財務主管吳居忠處長參與員工紅利分配情形(如附件五)。

三、本案經103年10月29日本公司薪酬委員會評估審議後提請董事會討論。

決議：本案林傳捷董事長基於利益迴避未參與表決外，經其餘出席董事同意通過此案由。

案由六：本公司董事長及經理人103年獎金發放案，提請討論。

說明：

一、本案經 103 年 10 月 29 日本公司薪酬委員會評估審議後提董事會討論。

二、本公司薪酬委員會之評估建議(如附件五)。

決議：本案林傳捷董事長基於利益迴避未參與表決外，經其餘出席董事同意通過此案由。

案由七：修訂本公司「會計制度」案，提請討論。

說明：配合 IFRSs 及相關法令規定，擬修訂本公司「會計制度」案(如附件六)。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由八：廢除本公司「長、短期投資作業管理辦法」案，提請討論。

說明：

一、本公司原於民國 92 年訂定「長、短期投資作業管理辦法」，俾讓本公司進行長短期投資活動時能有所遵循。後因財務會計準則第 34 號公報之修訂，證券投資目前已不再採用長期投資及短期投資之分類。

二、鑒此，為使本公司內部之規定與該公報之規定一致，並消弭本公司就「長、短期投資作業管理辦法」與「取得或處分資產處理程序」間適用上之矛盾，故擬廢除「長、短期投資作業管理辦法」，而統一以「取得或處分資產處理程序」及「核決權限管理程序」為本公司投資管理之遵循依據。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由九：訂定本公司相關作業程序，並廢除原所訂定之辦法案，提請討論。

說明：

一、為符合現行之營運狀況，擬訂定本公司相關作業程序，並廢除原所訂定之辦法(程序)如下(如附件七)。

廢除原訂定辦法(程序)	訂(修)定作業程序	文件編號
信用管理辦法	(買賣業)授信管理程序	010302-011
融資貸款管理辦法	融資貸款管理程序	010302-022
現金收支管理辦法	現金收支及票據管理程序	010302-025
特定人、集團企業及關係人交易管理辦法	關係人交易之管理程序	010302-037
子公司營運管理規章	對子公司之監督與管理程序	010302-039
預算管理辦法	預算管理程序	000002-007

印鑑管理辦法	集團印鑑管理程序	000002-004
合約管理辦法	用印暨合約管理程序	010302-031
防範內線交易管理作業程序	內部重大資訊處理及防範內 線交易作業程序	010302-008

二、為配合實際營運作業流程，若有修訂調整擬授權由董事長全權處理。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由十：修訂本公司「內部控制制度」暨「內部稽核實施細則」案，提請 討論。

說明：

- 一、依臺灣證券交易所 103 年 9 月 24 日臺證上一字第 1030019626 號函辦理。因配合「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」部分條文修正，修訂本公司「內部控制制度」暨「內部稽核實施細則」。
- 二、謹檢陳本次「內部控制制度」（如附件八）暨「內部稽核實施細則」（如附件九）修訂對照內容。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由十一：擬訂本公司 104 年『年度稽核計畫』案，提請 討論。

說明：

- 一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，『年度稽核計畫』應經董事會通過，修正時亦同。
- 二、謹檢陳本次 104 年『年度稽核計畫』，（如附件十）。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由十二：本公司民國 103 年度公司治理自評報告，提請 討論。

說明：

- 一、依據「上市上櫃公司治理實務守則」辦理「公司治理自評報告」（如附件十一）。
- 二、103/1-10 公司治理自評報告如附件，自評結果大多數符合公司治理規範，未來持續依循法令加強之。
- 三、配合主管機關自評作業平台開放期間為 103/10/1~104/1/31，敬請授權董事長得以依改

善情形更新自評報告於截止日前申報併公告於公開資訊觀測站。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由十三：本公司民國104年度會計師之獨立性評估報告，提請 討論。

說明：

一、本公司104年度查核簽證會計師與現任相同；為安侯建業聯合會計師事務所吳秋華會計師及陳蓓琪會計師。

二、依據「上市上櫃公司治理實務守則」辦理「會計師之獨立性評估」。檢附吳秋華會計師及陳蓓琪會計師出具未有違反獨立性之聲明函(如附件十二)。

決議：本案經主席徵詢出席董事，無異議照案通過。

案由十四：略。

說明：略。

案由十五：略。

說明：略。

玖、臨時動議：

拾、其他應記載事項：無。

主席：林傳捷



記錄：陳韻仔



中 華 民 國 一 〇 三 年 十 一 月 十 一 日