



機密文件

陞泰科技股份有限公司

102 年度第 6 屆第 4 次董事會議事錄

時間：102 年 11 月 6 日中午 12 時 30 分。

地點：台北市三重路 19-11 號 E 棟 10 樓 陞泰公司大會議室。

主席：董事長 陳世忠

記錄：林敏慧

出席：黃董事 俊儒

吳董事 政謀

蔡董事 宜真

王董事 志銘

王董事 宏志

以上出席董事共 6 人

列席：田總經理 正平

財務主管 林敏慧

稽核主管 張彤霞

壹、確認 102 年度第 6 屆第 3 次會議記錄(資料已於 102 年 8 月 13 日以陞泰 102 年(董)字第 06 號電子函文呈送各董事)。

決議：經主席徵詢董事意見後無異議照案通過。

貳、報告事項

一、財務報告。(另附)

二、稽核報告。(另附)

參、討論事項

一、案由：本公司民國 102 年度第 3 季合併財務報告,提請 核議。

說明：①本公司民國 102 年度第 3 季合併財務報告請參閱附件一。

②經 102 年第 2 屆第 2 次審計委員會決議通過。

擬辦：如蒙通過，將出具經會計師核閱之正式財務報告並進行對外公告。

決議：經主席徵詢董事意見後無異議照案通過。

二、案由：民國 103 年度稽核計劃，提請 核議。

說明：①依據行政院金融監督管理委員會令，金管證稽字第

0940005920 號「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」

第十三條之規定，公開發行公司年度稽核計劃應經董事會通過，修正時，亦同。

②民國 103 年度稽核計劃，請詳附件二。

③經 102 年第 2 屆第 2 次審計委員會決議通過。

決議：經主席徵詢董事意見後無異議照案通過。

三、案由：民國 103 年度銀行信用額度續約事宜，提請 核議。

說明：①公司現有銀行額度將於 102 年 12 月到期，因累積美金出售部位之一次性交割需求，擬續申請新台幣一億元以為銀行額度。

②公司通常整合出售美金之行政作業，即將一段期間之美金售出部位予以一次性用印與交割，而在實際出售美金日與交割用印日之間(通常為 3 日，不計息)則需要公司銀行額度予以支援，銀行額度同去年設定為新台幣一億元整，約等同於美金累積出售 U300~400 萬元之量能。

③如蒙通過，擬授權董事長進行後續簽約事宜。

④經 102 年第 2 屆第 2 次審計委員會決議通過。

決議：經主席徵詢董事意見後無異議照案通過。

四、案由：民國 102 年度經理人獎金酬勞發放事宜，提請 核議。

說明：①經 102 年第 2 屆第 2 次薪資報酬委員會決議以不超過 600 萬總額度之情形下全權授權董事長處理後續事宜。

②薪資報酬委員會原始提案說明

a.本(102)年度總額以認定合理之 101 年度總額為基礎，101 年度獎金總額為 600 萬整。

b.101 年度的陞泰本體(不含關係企業獲利繳回)稅後獲利為 671,150 仟元，以 1~9 月趨勢及各事件考量預期今(102)年績效約僅及 101 年之 60%~65%，是以去年績效之 63%呈報今年經理人之獎金酬勞數字為 380 萬元。

決議：經主席徵詢董事意見後，在不超過 600 萬之額度下，以 380 萬元總金額通過此案。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：下午 12 時 45 分。

附件一

本公司 102 年第 3 季合併財務報告
(另附)

附件二

陞泰科技股份有限公司

103 年度內部稽核計劃

	稽 核 項 目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
	一、銷貨及收款作業循環稽核：												
CS103a、CS103b	客戶訂單處理作業之稽核					√						√	
CS104	客戶信用控制稽核					√							
CS107	應收帳款及收款作業稽核					√							
CS105a、CS105b	交貨作業稽核					√						√	
CS110	客訴處理作業稽核					√							
CS106	開立發票作業稽核					√							
CS111	會計處理作業稽核					√							
CS108	簽證押匯作業稽核					√							
	二、採購及付款作業循環稽核：												
CP101a、CP101b	請購作業稽核	√						√					
CP102a、CP102b	採購作業稽核	√						√					
CP102a、CP102b	驗收作業稽核	√						√					
CP104	付款作業稽核							√					
CP105	協力廠商管理作業稽核							√					
CP106	合約不符作業稽核							√					
CP107	退貨作業稽核							√					
	三、生產作業循環稽核：												
CO104	生產排程作業之稽核									√			
CO105	製造作業及生產進度管制作業稽核									√			
CO103	委外加工作業之稽核									√			
CO108	品質管制作業之稽核									√			
CO107	倉儲管理作業之稽核									√			
CO112	存貨結存作業之稽核												√
CO109	設備保養維修之稽核									√			
CO110	安全衛工作業之稽核									√			
CO111	生產成本作業之稽核									√			

	稽 核 項 目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
	四、薪工作業循環稽核：												
CW101	人力需求.招募.甄選.任用作業稽核											v	
CW105	考勤作業稽核											v	
CW106	教育訓練作業稽核											v	
CW107	考核獎懲作業稽核											v	
CW108	晉升及調任作業之稽核											v	
CW109	薪資作業之稽核											v	
	五、融資循環作業稽核：												
CR101	預算作業之稽核		v										
CR102	股東權益作業之稽核						v						
CR103	股務作業之稽核						v						
CR104	長短借款作業之稽核						v						
CR107	出納作業之稽核						v						
CR108	零用金作業之稽核						v						
CR109	一般費用報支作業之稽核						v						
CR110	營業外收支作業之稽核						v						
CR111	稅捐及規費作業之稽核						v						
CR100	會計事務處理作業之稽核						v						
	六、固定資產循環作業稽核：												
CF103	固定資產取得及維護作業之稽核										v		
CF104	固定資產異動作業之稽核										v		
CF102	利息資本化作業之稽核										v		
CF106	固定資產處分及報廢作業之稽核										v		
CF107	固定資產盤點作業之稽核												v
CF108	固定資產之折舊、攤銷及記錄作業之稽核										v		
	七、投資作業循環稽核：												
CI101	投資評估及取得作業之稽核				v								
CI104	各項投資管理作業之稽核				v								
CI105	各項投資紀錄作業之稽核				v								
CI102	投資處分作業之稽核				v								

	稽 核 項 目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
CI106	投資績效評估作業之稽核				v								
	八、電子計算機作業循環稽核：												
CC102	系統開發及程式修改作業之稽核			v									
CC104	程式及資料之存取控制作業之稽核			v									
CC105	資料輸出入控制作業之稽核			v									
CC106	資料處理控制作業之稽核			v									
CC107	檔案及設備之安全管理作業稽核			v									
CC109	系統復原計劃及測試程序作業稽核			v									
CC110	網路運用控制稽核			v									
	九.研發循環稽核作業												
CD101	設計開發作業之稽核								v				
CD102	試作管制作業之稽核								v				
CD103	試產量產作業之稽核								v				
CD104	設計變更作業之稽核								v				
CD105	樣品管制作業之稽核								v				
CD106	文件紀錄與保管作業之稽核								v				
	十.管理控制制度稽核												
CM107	財務報表之編製作業稽核												v
CM104	關係人交易作業之稽核												v
CM106a~CM106d	背書保證作業之稽核	v			v			v			v		
CM108a~CM108d	資金貸與他人作業之稽核	v			v			v			v		
CM110	組織及權責劃分之稽核												v
CM101	印鑑管理作業之稽核												v
CM102a~CM102c	票據領用作業之稽核					v				v			v
CM109a~CM109l	從事衍生性商品交易之稽核	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
CT101	對子公司之監督與管理												v
CM111	董事會議事運作之管理稽核				v								
CT102	薪資報酬委員會運作之管理				v								
CT103	防範內線交易之管理				v								
CM108	適用國際會計準則之管理												v

	稽 核 項 目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
CM109	會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之 流程作業												V