

慶騰精密科技股份有限公司

第九屆第七次 董事會議事錄

時間：中華民國一〇一年八月三十日(星期四) 上午十點 整

地點：本公司三樓會議室

出席人員：慶璉投資有限公司(代表人：王光彬)、慶璉投資有限公司(代表人：蔡滿卿)、慶璉投資有限公司(代表人：張乙好)、成樂有限公司(代理人：吳榮霖)、誼林投資(股)公司(代表人：蘇憲文)委託慶璉投資有限公司(代表人：王光彬)出席、顏啟川

缺席人員：1名

列席人員：洪三錦監察人

主席：王光彬董事長

記錄：連婉萍

壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

案由一：本公司財務業務狀況報告。

參、討論事項(本次會議並無上次會議保留或預定討論事項)

第一案

案由：本公司財務報表之簽證會計師，因事務所內部職務調整需要予以更替，提請 討論。

說明：1. 本公司財務報表之簽證原委由安永聯合會計師事務所許新民會計師及郭紹彬會計師擔任，因事務所內部職務調整需要，自民國一〇一年上半年度起財務報表之簽證會計師變更為黃益輝會計師及許新民會計師。

2. 安永聯合會計師事務所函，請詳【附件一】第5頁。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案由：審議本公司民國一〇一年上半度財務報表暨合併財務報表案，提請 討論。

說明：一、本公司民國一〇一年上半度財務報表暨合併財務報表業已編製完成，提請董事會核准通過。

二、上開財務報表，併同安永聯合會計師事務所黃益輝以及許新民會計師，擬出具之查核報告書，檢如【附件二】第6-13頁供參閱，敬請 公決。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

第三案

案由：本公司及子公司昆山慶騰欣金屬實業有限公司，擬向永豐銀行西屯分行申請共用融資額度美金貳佰萬元整，提請討論。

說明：一、本公司及子公司昆山慶騰欣金屬實業有限公司，擬向永豐銀行西屯分行申請共用融資額度美金貳佰萬元整，並授權董事長處理所有相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

第四案

案由：修訂本公司與子公司資金貸與案，提請討論。

說明：一、本公司與各子公司(TPM TECHNOLOGY(B.V.I.) CO., LTD.、CHPM INT'L CO.,LTD.、昆山慶騰欣金屬實業有限公司、WORLD PRAISE INT'L INC.)，基於該策略性目的及營運週轉有短期融通資金之必要，擬對同一貸與對象於一定額度及不超過一年期間內得分次撥貸動用。

前項所稱一定額度，除符合『資金貸與作業程序』第二條第二項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十五。

二、擬依101年上半年度財務報表之淨值予以調整資金貸與額度，貸款期限為一年且借款人得隨時分次還款；貸款年利率為3%，借款息於該筆還款時加計利息一次攤還，提請討論。

單位：新台幣萬元

資金貸出之公司	被貸與公司	原資金貸與額度	調整金額(增加/減少)	截至今日止調整後額度	資金貸與用途
慶騰	TPM(B.V.I.)	5,000	0	5,000	營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	CHPM INT'L INC. LTD.	2,000	0	2,000	營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	12,500	(2,400)	10,100	擴建廠房、營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	WORD PRAISE INT'L INC.	5,000	(1,000)	4,000	營運週轉
WORD PRAISE INT'L INC.	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	7,000	0	7,000	營運週轉
CHPM INT'L INC. LTD.	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	1,400	(100)	1,300	擴建廠房、營運週轉

(承前頁)

資金貸出之公司	被貸與公司	原資金貸與額度	調整金額(增加/減少)	截至今日止調整後額度	資金貸與用途
昆山慶騰欣金屬實業有限公司	中山耀威粉末元件有限公司	2,000	0	2,000	營運週轉
中山耀威粉末元件有限公司	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	2,000	0	2,000	擴建廠房、營運週轉

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

第五案

案由：(舊約續借) 本公司擬向大眾商業銀行台中分行，申請綜合週轉金額度新台幣陸仟萬及金融商品交易額度美金伍拾萬元整，提請 討論。

說明：本公司擬向大眾商業銀行台中分行，申請一年期循環動用之綜合額度新台幣陸仟萬元及金融商品交易額度美金伍拾萬元整，並授權董事長處理所有相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

第六案

案由：本公司『國際會計準則(IFRS)轉換計畫』執行進度情形案，提請 討論。

說明：依據金管會「我國企業採用國際會計準則之推動架構 (Roadmap)」案，本公司採用國際會計準則計畫執行進度說明如下：

年度	日期	議案進度
九十九年	十二月	會計師已於九十九年十二月初開始，進行IFRS的初步診斷作業，於一〇〇〇年一月底完成。
一〇〇〇年	三月	IFRS的初步診斷作業已完成，依據診斷報告進行差異解決方案之討論。
一〇〇〇年	五月	匯率變動及不動產、廠房及設備之影響進行評估。
一〇〇〇年	七月	完成匯率變動及不動產、廠房及設備之影響報告。
一〇〇〇年	十二月	完成IFRSs各項豁免及選擇對公司影響之評估，惟將考量法令與會計原則之更新及企業環境與經濟之變動持續更新評估，以確認至IFRSs轉換日之轉換結果。
一〇〇一年	三月	1. 已完成 IFRS 1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估。 2. 已決定所選用 IFRS 1「首次採用國際會計準則」各項豁免及選擇。 3. 已完成資訊系統應作調整之評估。 4. 已完成內部控制應作調整之評估。 5. 已完成 IFRS 會計政策之討論。 6. 已完成編製 IFRS 開帳日財務狀況表。 7. 預計 101 年 12 月完成相關內部控制之調整。 8. 預計 102 年 3 月完成編製 IFRS 2012 年比較財務資訊之編製。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

肆、其他議案及臨時動議：

第一案

案由：本公司與中國信託商業銀行承做衍生性金融商品之匯率選擇權提請追認。

說明：101年8月承做3筆衍生性金融商品各USD100萬元整

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

伍、議畢散會。