

# 慶騰精密科技股份有限公司

## 第九屆第八次 董事會議事錄

時 間：中華民國一〇一年十二月二十六日(星期三) 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(代表人：吳國正)、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，董事共 6 人；  
監察人 0 人。

缺席人員：1 名(薛文聰董事)

列席人員：副總王興威、財務長魏雅玲、稽核主管連婉萍，共 3 名。

主 席：王光彬董事長

記錄：連婉萍

**壹、主席致詞：略。**

**貳、報告事項：**

一、上次會議紀錄及執行情形。

經主席徵詢全體出席董事無異議認可。

二、本公司財務業務狀況報告。(詳如議程附件二)

三、本公司 101 年第 3 季稽核計畫執行情形報告。

1. 本季內部稽核人員依 101 年度稽核計畫執行完成之稽核項包括融資、投資、固定資產及電算等交易循環共計 4 項。

2. 除針對檢查所發現之內控制度缺失及異常事項作成稽核報告外，亦列案追蹤跟催，並聯絡相關單位及時採取適當改善措施，另於稽核報告完成之次月底前交付各獨立董事及監察人查閱，謹報請 備查。

四、其他重要報告事項：無。

**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：(舊約續借)本公司擬向元大商業銀行苗栗分行，申請短期綜合額度新台幣肆仟萬元整，提請 討論。

說 明：本公司擬向元大商業銀行苗栗分行，申請短期綜合額度新台幣肆仟萬元整，並授權董事長處理所有相關事宜，請參閱(附件一)。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

## 第二案

案由：本公司經理人 101 年度年終獎金發放相關事宜，提請 討論。

說明：據 101 年 11 月 19 日薪資報酬委員會決議，本公司經理人 101 年度年終獎金預計發放金額，係參考公司整體的營運績效而給予合理的報酬，並提報董事會。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

## 第三案：

案由：本公司 99 年度董監酬勞現金發放事宜，提請 討論。

說明：1)本公司 100 年股東會通過分配 99 年度董監酬勞，101 年 11 月 19 日薪資報酬委員會決議考量帳務時效性擬建議盡速發放。

2)99 年度董監酬勞，擬於 101 年 12 月 28 日前發放，並提報董事會。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

## 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，母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、母公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，不受『資金貸與作業程序』第一項第二款之限制。

三、擬調整資金貸與額度，貸款期限為一年且借款人得隨時分次還款；貸款年利率為 2%，借款息於該筆還款時加計利息一次攤還，提請討論。

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 萬	5,000 萬	1 億	營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	CHPM INT'L INC. LTD.	2,000 萬	0	2,000 萬	營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	1 億 1 百萬	4,900 萬	1.5 億	擴建廠房、營運週轉
TPM TECHNOLOGY (B.V.I.) CO., LTD.	WORD PRAISE INT'L INC.	4,000 萬	0	4,000 萬	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 萬	營運週轉
CHPM INT'L INC. LTD.	昆山慶騰欣金屬實業有限公司	1,300 萬	1,400 萬	2,700 萬	擴建廠房、營運週轉
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 萬	0	2,000 萬	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 萬	0	2,000 萬	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：本公司一〇二年度『年度營運計劃』案，提請討論。

說明：本公司一〇二年度之『年度營運計劃』，依『公開發行公司董事會議事辦法』規定最慢於當年度第一季前之董事會提請討論，請參閱（附件二）。

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：訂定本公司及子公司一〇二年度『稽核工作計劃表』案，提請討論。

說明：本公司一〇二年度稽核工作計劃表，請參閱（附件三），依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第13條及第19條規定，並於一〇一一年度終了前經董事會通過後，依規定格式以網際網路資訊系統申報備查。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議一致通過。

#### 第七案

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：一、本公司業已成立專案小組，並訂定採用IFRSs之計畫，該計畫係由財務長統籌負責。計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計畫內容	主要執行單位 (或負責人員)	目前執行情形
1.成立專案小組	會計部門	完成
2.訂定採用IFRSs轉換計畫	會計部門	完成
3.完成現行會計政策與IFRSs差異之辨	會計部門	完成
4.完成IFRSs合併個體之辨認	會計部門	完成
5.完成IFRS1「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	會計部門	完成
6.完成資訊系統應做調整之評估	會計部門及資訊部門	完成
7.完成內部控制應做調整之評估	稽核部門	完成
8.決定IFRSs會計政策	會計部門	完成
9.決定所選用IFRS1「首次採用國際會計準則」之各項豁免及選擇	會計部門	完成
10.完成編製IFRSs開帳日財務狀況表	會計部門	完成
11.完成編製IFRSs 2012年比較財務資訊之編製。	會計部門	完成
12.完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	會計部門及稽核部門	積極進行中

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

#### **第八案**

案由：增訂本公司「預算之管理」、「負債承諾及或有事項之管理」、「財務及非財務資訊之管理」及「財務報表編製流程之管理」等辦法，提請 討論。

說明：本公司依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第8條之規定，擬增訂「預算之管理」、「負債承諾及或有事項之管理」、「財務及非財務資訊之管理」及「財務報表編製流程之管理」等辦法，請參閱（附件四），提請 討論。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

#### **第九案**

案由：本公司配合『國際會計準則(IFRS)轉換計畫』進行內部控制制度暨「內部稽核作業施行細則」、各項管理辦法及書面會計制度之修訂，提請 討論。

說明：配合 IFRS 轉換作業，依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及本公司實際營運作業，擬修訂本公司內部控制制度之「銷貨及收款循環」、「固定資產循環」、「薪工循環」及配合 IFRS 轉換作業，依一般公認會計原則(係指金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告)，擬修訂本公司書面「會計制度」，修訂後資料請詳附件四，謹提請 審議。

決議：經全體出席董事無異議照案通過。

#### **第十案**

案由：擬修訂「取得或處分資產處理程序」，提請 討論。

說明：本公司依據公開發行公司取得或處分資產處理準則規定辦理，擬修訂「取得或處分資產處理程序」，修正前後條文對照表，請參閱（附件五），提請 討論。

決議：經全體出席董事無異議照案通過，並提請股東會討論。

#### **肆、其他議案及臨時動議：**

#### **伍、議畢散會。**