

久元電子股份有限公司
第一屆第 13 次審計委員會議事錄

時間：民國 113 年 03 月 14 日（星期四）上午 10 時 00 分

地點：本公司會議室

出席董事：黃委員夢華、蔡委員雅賢(委託黃委員夢華代理)、劉委員軍廷（共 3 人）

列席人員：蕭維唐總經理、總管理處蕭漢聰副總、稽核陳珮詩經理、總管理處汪容、張雅芸
會計師

請假人員：1 人

缺席人員：0 人

主席：黃委員夢華

記錄：陳巧芬



一、報告事項：

案由一：上次會議紀錄及執行情形。

說明：上次會議紀錄及執行情形，請詳附件一。

二、討論事項：

案由一：擬定本公司一一二年度董事酬勞及員工酬勞案，提請核議。

說明：本公司一一二年度董事酬勞及員工酬勞業經提報本公司第五屆第 8 次薪資報酬委員會審議通過，薪資報酬委員會議事錄詳附件二。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由二：本公司一一二年度營業報告書及財務報告案，提請核議。

說明：本公司一一二年度個體財務報告及合併財務報告（如附件三）業已編製完竣，連同營業報告書（如附件四），敬請議決。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由三：本公司一一二年度盈餘分配案，提請核議。

說明：1.本公司一一二年度稅後盈餘為 NT\$526,018,337 元，減提列 10%法定盈餘公積 NT\$52,657,934 元及加迴轉特別盈餘公積 NT\$14,910,082 元，其餘額 NT\$488,270,485 元，連同以前年度未分配盈餘 NT\$1,277,598,565 元加計退休金精算利益列入保留盈餘調整數 NT\$561,000 元後，合計可供分配盈餘為 NT\$1,766,430,050 元，擬分配股東紅利 NT\$513,991,956 元，保留 NT\$1,252,438,094 元。

2.擬由股東紅利中提撥股東現金紅利 NT\$513,991,956 元，每股分派現金股利 NT\$4.00 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，俟本次董事會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.盈餘分配表詳附件五，敬請議決。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由四：本公司一一二年度『內部控制制度有效性考核』及『內部控制制度聲明書』，提請核議。

說明：1.本公司按『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第二十四條規定，公司應每年自行評估內部控制制度設計及執行的有效性，並依規定作成內部控制制度聲明書。

2.依本公司各單位內部控制制度自我評估結果、稽核單位全年度稽核計劃執行結果，內部控制制度之設計及執行均屬有效，作成內部控制制度聲明書如附件六，敬請議決。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由五：本公司截至 112 年 12 月 31 日之應收帳款轉列資金貸與他人之金額，提請核議。

說明：1.依據金融監督管理委員會 109 年 7 月 24 日發布修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」有關變相資金融通之新規定，公司之應收帳款如逾正常授信期限 3 個月仍未收回且金額重大者，應至少每季提董事會決議是否屬資金貸與性質；應收帳款以外之款項，如金額重大或性質特殊，且有支付金額不具契約關係、支付金額與契約所訂履約義務不符或支付款項之原因消失等任一情況逾 3 個月仍未收回者，應比照前述規範辦理。

2.本公司(母公司及子公司)截至 112 年 12 月 31 日金額重大之逾期應收款項處理情形詳附件七，敬請議決。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過，並無資金貸與他人之情形。

案由六：擬調增本公司衍生性金融商品（遠期外匯）信用額度專案，提請核議。

說明：為規避匯率風險，擬調增本公司向兆豐商銀頭份分行申請衍生性金融商品

(遠期外匯) 信用額度，總公司及新竹園區分公司共用總信用額度得動用上限為 USD3,200 萬，敬請議決。

決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由七：擬新增設立 100% 轉投資美國子公司專案，提請核議。

說明：1. 為拓展本公司業務商機，擬新增設立 100% 轉投資美國子公司，公司名稱暫訂為 YOUNGTEK ELECTRONICS CORPORATION USA，營業項目暫訂為『代理半導體代工(Semiconductor OEM/ODM Service)、半導體零件(Semiconductor Accessories and Kits)及半導體設備(Semiconductor Equipment)等服務及產品銷售及業務推廣』，相關投資計畫說明請參閱附件八。

2. 擬於投資總額 USD50 萬元以下，授權本公司董事長全權處理後續相關投資事宜。

3. 投資架構說明：

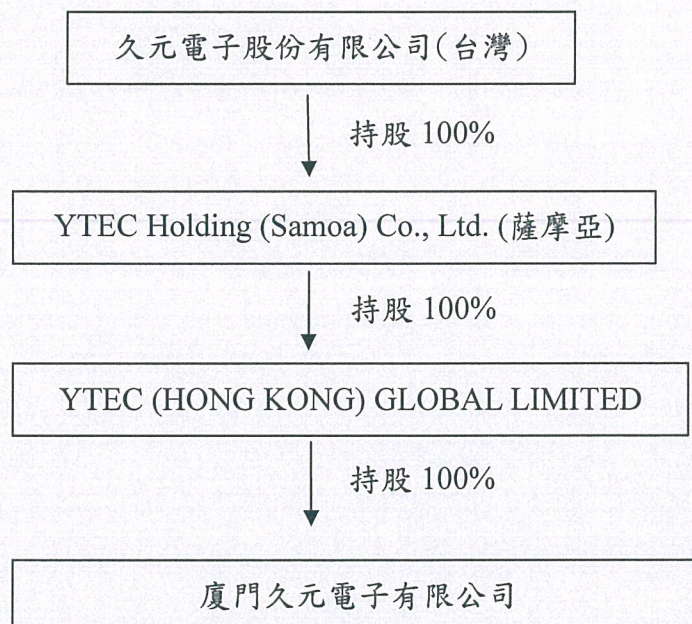


決議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

案由八：擬出售本公司間接轉投資持有 100% 之大陸子公司『廈門久元電子有限公司』股權交易專案，提請核議。

說明：

1. 本公司持有『廈門久元電子有限公司』之投資架構如下：



2. 本公司擬出售持有 100%之『廈門久元電子有限公司』(以下簡稱廈門久元)股權予宏齊科技股份有限公司，交易價金議定為 USD316,000 元。
3. 本案業已委任致遠國際財務顧問(股)公司針對廈門久元 2023/12/31 股權淨值執行鑑價評估程序並出具估值鑑價報告詳如附件九，作為交易價金之合理性評估依據。
4. 擬授權總經理全權處理後續股權轉讓事宜及有關程序。

決 議：經主席徵詢全體出席委員一致同意通過。

三、 臨時動議。

四、 散 會。