

廣積科技股份有限公司

董事會議事錄

時間：一〇三年十二月二十九日（星期一）下午四時三十分。

地點：廣積科技股份有限公司 大會議室。

出席董事：林秋旭，廖良彬，陳友南，林丁丙，林世偉，沈耀昌計六人

請假董事：許吳椿計一人

列席：監察人董姝瑩、賴雪鳳、財務部資深經理林明男、稽核室資深經理潘烟全計四人

主席：董事長林秋旭

記錄：陳友南

一、報告事項：

(一)上次會議記錄及執行情形：國內第三次無擔保轉換公司債（廣積三）行使債券收回權暨終止上櫃相關事宜。

(二)重要財務業務報告：11月自結報表。

(三)內部稽核業務報告：1. 104年度內部稽核計劃已擬訂完成，預計稽核38個內控作業，

擬於今日經董事會通過後，隨即於會後依法完成申報。

2. 衍生性商品交易作業每月查核(稽核報告 AU-R1413-8, -9 如附件所示)，未發現缺失。

3. 資金貸與他人作業、背書保證作業每季查核(稽核報告 AU-R1414-9 如附件所示)，未發現缺失。

4. 薪工循環查核(稽核報告 AU-R1403 如附件所示)，未發現缺失。

5. 生產循環(AO-104~5)查核(稽核報告 AU-R1404 如附件所示)，未發現缺失。

6. 生產循環(AO-107~8)查核(稽核報告 AU-R1405 如附件所示)，發現一個缺失，要求相關部門提出改善措施。

7. 銷售循環查核查核(稽核報告 AU-R1406 如附件所示)，發現一個缺失，要求相關部門提出改善措施。

8. 職務授權及代理管理作業、關係人交易管理作業查核(稽核報告 AU-R1407 如附件所示)，未發現缺失。

9. 採購循環查核(稽核報告 AU-R1408 如附件所示)，發現一個缺失，要求相關部門提出改善措施。

10. 零用金作業、印鑑管理作業(稽核報告 AU-R1409 如附件所示)，未發現缺失。

11. 投資循環查核(稽核報告 AU-R1410 如附件所示)，未發現缺失。

(四)其他重要報告事項：無。

二、討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無。

(二)本次會議預定討論事項：

第一案

案由：擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」案，謹提請討論。

說明：一、依據金融監督管理委員會103年9月22日金管證審字第1030036318

號令修正之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」的規定，修訂

本公司「內部控制制度」及「內控稽核制度」案。

二、修正之「內部控制制度」及「內控稽核制度」如下：

1. 「內部控制制度」修正內容請詳附件 A-1。
2. 「內部稽核制度」修正內容請詳附件 A-2。

三、謹提請 討論。

決議：經全體出席董事同意通過。

第二案

案由：擬修訂本公司內部控制相關管理辦法案，謹提請 討論。

說明：一、配合新修正之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」的規定，修正部份內部控制相關管理辦法。

二、修正之內部控制相關管理辦法如下：

1. 「負債承諾及或有事項管理辦法」修正內容請詳附件 B-1。
2. 「關係人交易之管理辦法」修正內容請詳附件 B-2。
3. 「子公司監理辦法」修正內容請詳附件 B-3。
4. 「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」修正內容請詳附件 B-4。
5. 「適用國際財務報導準則管理辦法」新訂內容請詳附件 B-5。
6. 「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動管理辦法」新訂內容請詳附件 B-6。
7. 「財務報表編製流程管理辦法」修正內容請詳附件 B-7。
8. 「財務及非財務資訊之管理辦法」修正內容請詳附件 B-8。
9. 「財產管理辦法」修正內容請詳附件 B-9。
10. 「個人資料保護管理辦法」新訂內容請詳附件 B-10。
11. 「內部人股權異動暨新就(解)任作業申報程序」新訂內容請詳附件 B-11。
12. 「內部控制制度自行評估辦法」修正內容請詳附件 B-12。

三、謹提請 討論。

決議：經全體出席董事同意通過。

第三案

案由：104 年內控內部稽核計劃案，謹提請 討論。

說明：1、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 19 條規定辦理。

2、「104 年內部稽核計劃」內容請詳附件 C。

3、敬請 討論。

決議：經全體出席董事同意通過。

第四案

案由：擬增資薩摩亞 IBASE INC. 轉投資薩摩亞 IBT International Inc. 再轉投資上海廣佳信息技術有限公司案，謹提請 討論。

說明：本公司擬增加投資薩摩亞 IBASE INC. 轉投資薩摩亞 IBT International Inc. 再轉投資上海廣佳信息技術有限公司美金伍拾萬元，謹提請 討論。

決議：經全體出席董事同意通過。

第五案

案由：本公司擬投資速博康科技股份有限公司現金增資案，謹提請 討論。

說明：基於人機產品軟硬體開發與本公司 Panel PC 產品可以形成應用上的加值，

對於未來在 Digital Sinage 產品的應用與部署，有助加乘效應，本公司擬投資速博康科技股份有限公司案。本次投資股數為 1,000,000 股，每股新台幣 10 元，投資總金額為新台幣 10,000,000 元，持股比例為 59.01%，謹提請討論。

決議：經全體出席董事同意通過。

第六案

案由：董監經理人薪酬案，謹提請 討論。

說明：依公司章程規定，本公司於完納一切稅捐後，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積金，再依法提列或回轉特別盈餘公積後，就其餘額提撥百分之一至十五為員工紅利及董監事酬勞不高於百分之三。

依員工薪資管理辦法規定，經理人以八職等(含)以上職位核薪，詳如經理人核薪職等基本級表。授權最高經營階層，參酌經理人之工作績效給予每年 0~15%之薪資調幅，若經理人工作表現卓越，每年薪資調幅超越授權範圍，則最高經營階層應提案送薪資報酬委員會討論。

決議：

第七案

案由：董監經理人年終獎金案，謹提請 討論。

說明：授權最高經營階層，考量公司獲利狀況及董監經理人之工作表現給予 0~6 個月之年終獎金，若有特殊貢獻者，頒發之年終獎金超越授權範圍，則最高經營階層應提案送薪資報酬委員會討論。

決議：

第八案

案由：本公司 103 年第三季經理人之業績獎金分配案，謹提請 討論。

說明：本公司 103 年第三季經理人之業績獎金分配案，經 103 年 12 月 29 日薪酬委員會建議通過，依法提請董事會核議。

決議：經全體出席董事同意通過。

第九案

案由：本公司擬辦理國內現金增資發行新股案，提請 核議。

說明：一、本公司為償還銀行借款及充實營運資金，擬視市場狀況並配合公司實際資金運用，採公開申購配售方式辦理國內現金增資普通股 8,350,000 股，每股面額新台幣 10 元整，暫訂發行價格為每股新台幣 42 元，預計募集總金額為新台幣 350,700,000 元。

二、除依公司法第二六七條規定保留 15%，計 1,252,500 股由員工認購，並提撥本次現金增資發行股份總額 10%，計 835,000 股公開承銷外，其餘 75%，計 6,262,500 股則由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購(目前以暫定每仟股有償認購 65.88998 股，認股率為 6.588998%)，認購不足一股之畸零股，由股東自認股基準日起五日內自行至本公司股務代理機構辦理拼湊一整股認購，原股東及員工若有認購不足或放棄認購部

分，由董事長洽特定人按發行價格認足之。

- 三、本次現金增資計畫之主要內容包含發行價格、發行條件、發行股數、計畫項目、募集總金額、資金來源、計畫項目、預定進度及預計可能產生之效益(如附件D)等相關事項，暨其他一切有關本次現金增資之事項，以及必要時依主管機關指示修正、或視公司實際需要及市場狀況於法令許可範圍內，擬請董事會授權董事長全權處理之。
- 四、本次現金增資俟呈奉主管機關申報生效後，董事會授權董事長訂定認股基準日、增資基準日及股款繳納期間等相關事宜，並於除權交易日前五個營業日召開董事會決定實際發行價格及辦理增資發行相關事宜。而本次公開申購價格不得低於定價基準日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之七成。
- 五、本次現金增資採無實體發行，所發行新股將向中華民國證券櫃檯買賣中心辦理上櫃掛牌買賣，發行後其權利義務與原已發行股份相同。
- 六、本案報奉主管機關核准後辦理發行新股相關事宜，如因主管機關核示或法令修訂而需變更時，擬授權董事長或其指定之人全權處理。
- 七、嗣後如因發行可轉債及可轉債轉換普通股，擬提請董事會授權董事長俟確定流通在外股數後，調整認股率及可轉債價格。

決議：經全體出席董事同意通過。

第十案

案由：本公司擬發行國內第四次無擔保可轉換公司債，發行總額為新台幣壹億伍仟萬元整，提請核議。

- 說明：一、本公司為償還銀行借款及充實營運資金，擬發行國內第四次無擔保可轉換公司債，預計發行總額以新台幣150,000 仟元為限，每張債券發行面額為新台幣壹拾萬元整，依票面金額十足發行。
- 二、本次募集與發行國內第四次無擔保可轉換公司債之資金來源、計畫項目、預定進度及預計可能產生效益，請參閱(如附件D)。
 - 三、本次募集與發行國內第四次無擔保可轉換公司債之暫訂發行及轉換辦法，請參閱附件(如附件E)。實際發行及轉換辦法與發行條件及其他相關發行細節，擬授權董事長或其指定之人視發行當時市場狀況與主辦承銷商共同議定。
 - 四、本次募集與發行國內第四次無擔保可轉換公司債之發行面額、募集與發行金額、發行及轉換辦法以及資金來源、計畫項目、資金運用計畫進度、預計可能產生效益暨其他與本次募集與發行國內無擔保轉換公司債相關事項之實際議定，如遇法令變更、依主管機關指示、或為因應主客觀環境變化而有修正之必要時，擬授權董事長或其指定之人全權處理。

五、本次發行國內第四次無擔保可轉換公司債將採詢價圈購方式辦理公開銷售，並依證券交易法第八條及發行人募集與發行有價證券處理準則第十條規定不印製實體債券，採帳簿劃撥交付，本次可轉換公司債於主管機關申報生效後，擬授權董事長另訂發行日，並將向中華民國證券櫃檯買賣中心申請櫃檯買賣。

六、本次發行國內第四次無擔保可轉換公司債，擬授權董事長代表公司簽署及辦理發行相關事宜。

決議：經全體出席董事同意通過。

第十一案

案由：本公 103 年 10 月至 11 月衍生性金融商品備查簿案，提請 審議。

說明：依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 0960201438 號函，討論本公司 103 年 10 月至 11 月月衍生性金融商品備查簿內容(如附件 F)。

決議：經全體出席董事同意通過。

第十二案

案由：本公司截至 103 年 11 月底對各子公司應收帳款轉列資金貸與他人之金額案，提請 審議。

說明：一、依據財團法人中華民國會計研究發展基金會 93 年 7 月 9 日基秘字第 167 號函，本公司轉投資事業之正常授信期限超過時，即有變相資金融通之情形，宜將超過正常授信期限一定期間之應收帳款轉列為其他應收款，並轉列為資金融通相關科目。

二、本公司之子公司 IBASE Singapore Pte. Ltd.、上海廣佳信息技術有限公司、廣昌科技股份有限公司等三家子公司皆因對客戶出貨延遲，造成收款延遲，另加上需支付備料之貨款，造成資金短缺，故應收帳款超過正常期限未收。

三、本公司截至 103 年 11 月底及 103 年 1 月 10 月各子公司應收帳款轉列資金貸與他人之金額 (如附件 G)。

決議：

三、臨時動議：無。

四、散會