

# 廣積科技股份有限公司

## 董事會議事錄

時間：一〇七年八月六日（星期一）下午四時。

地點：廣積科技股份有限公司 大會議室。

出席董事：林秋旭，陳友南，林丁丙，吳玉成，陳世雄計五人

請假董事：椿寶投資股份有限公司，沈耀昌計二人

列席：監察人董姝瑩、總管理處協理林明男、稽核室協理潘烟全計三人

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：庫藏股轉讓予員工已收足款項

(二)重要財務業務報告：

1. 本公司一〇七年第二季財務報表，業已編造完成(詳如附件一)。

2. IFRS16 租賃公報之評估影響：

(1)依 107 年 1 月 8 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券監字第 1070200029 號函辦理。

(2)依據對子公司監理作業管理辦法，重要子公司廣錠科技股份有限公司，基於 IFRS16「租賃」規定，所有租賃合約（除短期或低價值之租約外）均需入帳，以增進財務報表之透明度。該公報涉及公司租約及資產租賃或購買策略之調整、租約之管理及財報編製等，為順利完成 IFRS16 之適用，廣錠公司評估 IFRS16 可能影響及洽詢會計師意見後，係屬重大影響且成立導入小組、訂定導入工作計畫，並依計畫執行詳如附件二。

(三)內部稽核業務報告：1. 生產循環(AO-107~8)查核(稽核報告 AU-R1804 如附件所示)，發現一個缺失，要求相關部門提出改善措施。

(四)薪酬委員會議事錄報告：無

### 二、討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無。

(二)本次會議討論事項：

#### 第一案

案由：本公司 107 年 6 月衍生性金融商品備查簿案，謹提請 討論。

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 107 年 6 月衍生性金融商品備查簿內容如附件三。

決議：經全體出席董事同意通過。

第二案 由：本公司截至 107 年 6 月底對各子公司應收帳款轉列資金貸與他人之金額案，謹提請 討論。

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、IBASE JAPAN 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 107 年 6 月底應收帳款轉列資金貸與他人之金額如附件四。

決議：經全體出席董事同意通過。

三、臨時動議：無。

四、散會