

今國光學工業股份有限公司

第十四屆第五次董事會會議記錄

日期：民國 109 年 3 月 20 日(星期五)

時間：下午二點整(PM2:00)

地點：中港分公司 4F 會議室

董事出席者：陳慶棋、周樑成(周樑昌代理出席)、周樑昌、周碧卿、陳義方、陳錦明、
王基楚等 7 席

獨立董事出席者：陳文弘、尤惠民等 2 席

監察人出席者：陳慶福、張春美、陳福健等 3 席

列席者：特別助理林炳鏘、研發主管張谷源、營業一處主管賴英方、營業二處主管高政良、
稽核主管石家驊等 5 席

缺席人員：無

主席：董事長陳慶棋

記錄：林炳鏘

一、宣佈開會(主席致詞)

二、報告事項

第一案

案由：上次董事會議事錄及執行情形。

說明：詳第十四屆第四次董事會會議記錄，如附件一(P.6~P.8)。

第二案

案由：一〇八年度第四季稽核報告。

說明：詳一〇八年度第四季稽核報告，如附件二(P.9~P.15)。

第三案

案由：重要財務業務報告。

說明：本次重要財務業務報告。(請參閱投影片)。

第四案

案由：本公司健全營業計畫執行情形。

說明：1. 本公司發行「一〇七年第一次員工認股權憑證」乙案業經金管會核准，依該會
要求健全營業計畫執行情形需按季提報董事會控管。

2. 一〇八年度第四季執行情形與說明，如附件三(P.16)。

第五案

案由：本公司從事衍生性商品交易情形。

說明：本公司從事換匯交易之目的，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

截至 109 年 2 月 29 日尚未到期之換匯交易合約如下：

	幣別	到期日	合約金額(仟元)
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.03.02	USD 1,500 / NTD 45,623
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.03.09	USD 1,000 / NTD 30,390
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.03.12	USD 1,000 / NTD 30,090
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.05.04	USD 500 / NTD 15,098
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.05.11	USD 600 / NTD 17,967
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.05.18	USD 700 / NTD 20,940
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.05.22	USD 1,500 / NTD 44,978
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.05.29	USD 1,000 / NTD 30,320
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.06.15	USD 800 / NTD 23,992
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.06.22	USD 700 / NTD 21,014
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.06.29	USD 1,000 / NTD 29,910
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.03	USD 850 / NTD 25,449
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.08	USD 1,000 / NTD 29,910
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.08	USD 500 / NTD 14,955
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.15	USD 1,000 / NTD 29,775
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.20	USD 1,000 / NTD 29,810
換匯交易 SWAP	美金兌新台幣	109.07.27	USD 1,000 / NTD 29,870

第六案

案由：提升上市公司財務報告編製能力函文說明。

說明：1. 依證交所臺證上一字第 1080021452 號函辦理。

2. 依函文內容進行提報說明如后，『為利公司落實治理機制，再次重申財務報告「編製」係指公司自行完成財務報告四大財務報表數字及所有附註附表初稿，供會計師查核(核閱)，另本公司原則將分 5 年審查所有公司編製財務報告情形；併請公司評估是否需調整財務報表編製流程管理之內部控制作業。』

3. 為配合證交所要求增訂「財務報表編製管理作業」，並針對財務報表編製流程相關內控作業內容進行增修，以上作業辦法均業經權責主管核准執行。

三、討論事項

第一案財務部提案

案由：本公司民國一〇八年度財務報表及合併財務報表，提請討論。

說明：本公司民國一〇八年度財務報表及合併財務報表業已編製完竣，如附件四（P. 17~P. 31）。

決議：經全體出席董事審議通過，交監察人查核後提出於股東常會承認。

第二案財務部提案

案由：本公司一〇八年度之盈餘分配案，提請討論。

說明：1. 本公司一〇八年期初未分配盈餘新台幣 433,616,652 元，減確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘新台幣 2,258,015 元，加一〇八年度迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積 27,035,719 元，減一〇八年度本期稅後淨損新台幣 113,925,825 元，期末未分配盈餘新台幣 344,468,531 元，惟考量未來營運狀況及資金需求，擬全數保留不分派。

2. 本公司一〇八年度之盈餘分配表如下：

民國一〇八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 433,616,652
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(2,258,015)
調整後未分配盈餘	431,358,637
迴轉因首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	27,035,719
本期稅後淨損	(113,925,825)
本期可供分配盈餘	344,468,531
期末未分配盈餘	\$ 344,468,531

決議：經全體出席董事審議通過，交監察人查核後提出於股東常會承認。

第三案稽核室提案

案由：本公司一〇八年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書，提請決議。

說明：1. 依金管會證期局「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，呈送一〇八年度內部控制制度自行評估報告及年度稽核計畫實際執行查核結果，如附件五（P. 32~P. 35）。

2. 依金管會證期局「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目自行評估結果，本公司一〇八年度內部控制制度之設計及執行係屬有效。

3. 一〇八年度內部控制制度聲明書，如附件六（P. 36）。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第四案稽核室提案

案由：修訂本公司內部控制制度「CR-118 財務報表編製流程管理作業-含會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」，提請討論。

- 說明：1. 依證券交易所 108 年 12 月 9 號臺證上一字第 1081805654 號辦理。
2. 內部控制制度係由經理人所設計，董事會通過，並由董事會、經理人及其他員工執行之管理過程，其目的在於促進公司之健全經營，以合理確保報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範等目標之達成。因此，為落實治理機制，本公司需自行完成財務報告四大財務報表數字及所有附註附表初稿，供會計師查核(核閱)，而證券交易所將分 5 年審查所有公司編製財務報告情形。
3. 擬修訂本公司內部控制作業，如附件七 (P. 37~P. 38)。
- 決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第五案董事長室提案

案由：訂定本公司「董事會績效評估辦法」案，提請 討論。

說明：為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第 37 條規定訂定本公司「董事會績效評估辦法」，如附件八 (P. 39 ~P. 47)。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第六案董事長室提案

案由：本公司一〇九年股東常會召開日期、開會地點及議案，提請 討論。

說明：(一) 擬訂於民國一〇九年六月十九日(星期五)上午九點整，假本公司中港分公司四樓會議室(地址：台中市梧棲區經一路 32 號)，召開本公司一〇九年股東常會，停止過戶日：一〇九年四月二十一日至一〇九年六月十九日止。

(二) 股東會議案內容如下：

1. 報告事項

- (1) 本公司一〇八年度營業報告案。
- (2) 監察人審查一〇八年度決算表冊報告案。
- (3) 一〇八年度現金股利不分派報告。

2. 承認暨討論事項

- (1) 承認本公司一〇八年度營業報告書及財務報表案。
- (2) 承認本公司一〇八年度盈餘分配案。

3. 臨時動議

(三) 依公司法第 172 條之 1 規定，本公司擬定於 109 年 4 月 10 日起至 109 年 4 月 20 日下午 17:00 時止，受理持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，就本次股東常會之提案，凡有意提案之股東請於上述期間依規定辦理提案並敘明聯絡人及方式(通訊辦理者，以寄達日為準)，以備董事會審查。受理提案處所：今國光學工業股份有限公司 股務室(地址：台中市梧棲區經一路 32 號)電話：04-2659-5985

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第七案財務部提案

案由：本公司為營運週轉、購料等需求，前向兆豐商銀寶成分行申請之短期綜合授信額度，擬申請續約，及新增台商資金回台投資，中長期放款額度案，提請討論。

說明：1. 本公司位於台中市梧棲區向上路九段 562 巷 91 號、台中市梧棲區經一路 32 號之廠房及台中市西屯區朝富路 213 號 22 樓之 6 號辦公大樓為擔保，前向兆豐銀行寶成分行申請之短期綜合授信額度新台幣 2.6 億元整，擬申請續約。

2. 適用歡迎台商回台投資行動方案，擬新增申請一般中長期放款額度新台幣 3.87 億元整(擴建廠房額度新台幣 0.57 億元整、營運週轉金新台幣 0.8 億元整、機器設備額度新台幣 2.5 億元整)。

3. 以上額度由本公司及中港分公司共用，並授權董事長陳慶棋先生全權辦理相關簽約手續。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第八案財務部提案

案由：本公司因業務需要前向台北富邦銀行申請短期綜合額度美金捌佰萬元整，擬申請續約，提請討論。

說明：本公司因業務需要前向台北富邦銀行申請短期綜合額度，集團合控額度於新台幣 3.0 億元整內【本公司 USD800 萬元整與子公司-佛山華國公司額度合控】，將於 109 年 05 月 13 日到期，擬申請續約，此額度授權董事長陳慶棋先生全權辦理相關簽約手續。並由本公司對子公司佛山華國公司進行背書保證。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

四、臨時動議：無

五、散會