

今國光學工業股份有限公司

第十一屆第十次董事會會議記錄

日期：民國 101 年 4 月 30 日(星期一)

時間：上午十一點整(AM11:00)

地點：中港分公司 4F 會議室

董事出席者：陳慶棋、周樑成(代理出席)、周樑昌、周碧卿、陳義方、陳錦隆、陳文弘、
兆豐國際商業銀行股份有限公司代表人林麗芳、尤永源等 9 席

監察人出席者：陳福健、陳慶福、張春美等 3 席

列席者：特別助理 林炳麟、研發主管 張谷源、稽核主管 石家驊等 3 席

缺席人員：無

主席：董事長陳慶棋

記錄：林炳麟

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：詳第十一屆第九次董事會會議記錄，如附件一(P. 4~P. 12)。

第二案

案由：一〇一一年度第一季稽核報告。

說明：詳一〇一一年度第一季稽核報告，如附件二(P. 13~P. 18)。

第三案

案由：一〇一一年度第一季研發報告。

說明：詳一〇一一年度第一季研發報告(請參閱投影片)。

第四案

案由：IFRS 執行計劃及進度報告。

說明：本公司業已依照「IFRS 轉換計畫執行情形進度表」第 11 項之規定時程，完成「完成編製 IFRSs2012 年比較財務資訊之編製」乙項。相關內容置於 101 年度第一季合併報表之附表中，詳如附件三(P. 19~P. 20)，有關本案執行進度已全部完成。

第五案

案由：本公司民國一〇一一年度第一季財務報表及合併財務報表案。

說明：本公司民國一〇一一年度第一季財務報表及合併財務報表業已編製完竣(資產負債表、損益表及現金流量表)，如附件四 (P. 21~P. 30)。

三、討論事項

第一案

案由：ROC GAAP 及 IFRS 會計原則變動影響數，提請 討論。

說明：本公司因應 ROC GAAP 及 IFRS 會計原則變動產生之影響數，詳如附件五 (P. 31)。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第二案

案由：本公司擬對持股 39.95%之今晶光學科技股份有限公司進行資金貸與案，提請 討論。

說明：依會計研究發展基金會 93.7.9 基秘字第 167 號函規定對轉投資事業逾正常授信期間未收回之帳款，應視為資金貸與。截至 101 年 3 月 31 日止，本公司對今晶光學無逾期之帳款，詳如下表：

單位：新台幣仟元

逾期帳款餘額(對今晶光學)	
100.12.31	101.03.31
2,311	0

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第三案

案由：本公司一百年度營業報告書，提請 審議案。

說明：本公司一百年度營業報告書已編製完竣，如附件六 (P. 32~P. 34)。

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請求承認。

第四案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：配合主管機關修訂相關規定，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂條文對照表，如附件七 (P. 35~P. 37)。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議同意通過。

第五案

案由：增訂及修訂本公司「內部稽核實施細則」部分作業案，提請 討論。

說明：1. 按 101 年 3 月 20 日董事會通過增訂之內部控制制度，增訂本公司內部稽核實施細則「AR120 適用國際會計準則之管理作業稽核」、「AM104 薪資報酬委員會運作之管理作業稽核」，增訂條文對照表如附件八 (P. 38~P. 39)。

2. 按 101 年 3 月 20 日董事會通過修訂之內部控制制度，修訂本公司內部稽核實施細則「AF101 固定資產購置取得作業稽核」、「AF105 資產估計及重估作業稽核」、「AR118 財務報表編製流程管理作業稽核(含會計專業判斷程序. 會計政策與估計變動之流程)」，修訂條文對照表如附件九 (P. 40)。

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