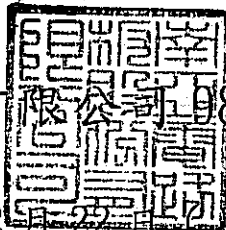


南亞電路板股份有限公司 98 年第 4 次董事會議事錄



時間：中華民國 98 年 12 月 22 日（星期二）上午 9 時正。

地點：台北市敦化北路 201 號台塑大樓前棟 2 樓簡報室。

出席董事：吳欽仁、王文淵、王瑞瑜、吳嘉昭、張家鈞、李祐慶、王政一、侯伯烈、詹德和等 9 人。

列席監察人：蔡茂林、鄒明仁等 2 人。

列席稽核及會計主管：呂連瑞、黃文惠。

主席：吳欽仁 紀錄：林銘桐

甲、報告事項

一、宣讀上次董事會議記錄及報告決議案執行情形。

全體出席董事洽悉。

二、本公司 98 年第 3 季財務報告（內容詳見附件本公司 98 年前三季業績簡報及會計師核閱報告）。

全體出席董事洽悉。

三、本公司 98 年度第 3 季內部控制制度稽核執行情形報告。

1. 稽核項目包括採購及付款、財務融資、長短期投資、銷售及收款、人事薪工等五大交易循環，合計共 9 項。

2. 本公司內部稽核人員已依計劃確實執行，針對檢查主要稽核項目並無發生重大缺失。

3. 每月稽核項目均依計劃完成，並於次月底前交付各監察人及獨立董事查閱在案，茲將各項稽核計劃實際執行情形彙整詳如議程第 5 頁，謹報請 鑑核。

全體出席董事洽悉。

四、本公司增資發行新股辦理情形報告。

本公司於本年 6 月 23 日提經股東常會決議通過以 97 年度應分派股息及紅利之一部計新台幣 1 億 2,241 萬 1,280 元轉為增資，發行新股 1,224 萬 1,128 股，經呈奉行政院金融監督管理委員會本年 7 月 10 日金管證發字第 0980034347 號函通知申報生效，並經呈奉經濟部本年 9 月 11 日經授商字第 09801208490 號函核准增資發行新股變更登記在案，本次增資新股採無實體方式發行，已於 10 月 2 日撥入各股東集保帳戶內並上市買賣，謹報請 鑑核備查。全體出席董事洽悉。

五、本公司擬採用可延伸商業報告語言 (XBRL) 申報財務報告之因應措施報告。

政府為建構全球企業資訊供應鏈，以方便各階段參與者得以更有效率的方式取得、交換與分析比較企業的各项資訊，解決日益繁雜之資訊揭露問題，提昇我國證券市場公開資訊之透明度並與國際接軌，積極推動上市(櫃)公司採用 XBRL 申報財務報告。臺灣證券交易所於 98 年 11 月 27 日以臺證上字第 0981704776 號函令各公司應訂定配合採用 XBRL 申報財務報告之因應措施，本公司配合該項政策，已完成 XBRL 相關教育訓練課程，並進行測試申報中，擬自 99 年 9 月申報 99 年上半年度財務報告起採用 XBRL 申報財務報告，申報內容包含四大財務報表、會計師查核報告及財務報表附註，謹報請 備查。

全體出席董事洽悉。

乙、討論事項

第一案

案由：茲依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，擬訂定本公司「99 年度稽核計劃」詳如議程第 6 頁至 10 頁，是否可行？請 公決案。

決議：全體出席董事同意通過。

第二案

案由：本公司為配合營運需要，擬更新向各金融機構洽訂授信額度如下表，請 公決案。

金融機構名稱	融資額度	備註
華南銀行民生分行	新台幣參拾參億元整 美金壹仟萬元整 美金壹仟萬元整	綜合額度 出口押匯額度 衍生性商品交易額度
玉山商業銀行	新台幣伍億元整 美金貳佰萬元整	綜合額度 衍生性商品額度
第一銀行南京東路分行	美金貳佰萬元整	衍生性商品額度
台灣工業銀行	美金伍佰萬元整	衍生性商品額度
中國信託商業銀行	新台幣參億元整 新台幣參億元整 新台幣壹億伍仟萬元整	綜合額度 金融交易風險額度 交割風險額度
兆豐國際商業銀行	美金壹億元整	衍生性商品額度名目本

金融機構名稱	融資額度	備註
		金(限換匯換率)
台新商業銀行	新台幣貳億元整 新台幣伍億元整	中期衍生性商品額度 外匯交割風險額度
花旗銀行台北分行	美金貳仟萬元整 美金伍佰萬元整	綜合額度 外匯暨衍生性商品交易 額度
日商瑞穗實業銀行	美金壹仟萬元整	綜合額度
香港上海匯豐銀行	美金壹仟萬元整	外匯暨衍生性商品交易 額度(南科、南電、華科 共用)
荷蘭銀行	美金貳仟捌佰萬元整	衍生性商品交易額度(台 塑、南亞、台化、麥電、 南電、海運共用美金柒仟 萬元整)
荷商安智銀行	美金伍佰萬元整	外匯暨衍生性商品交易 額度(與台塑、南亞、台 化、塑化共用)
渣打國際商業銀行	美金陸佰伍拾萬元整	外匯暨衍生性商品交易 額度
星展銀行	美金壹仟萬元整 美金壹仟萬元整	綜合額度 衍生性商品交易額度
東方匯理銀行台北分行	美金貳仟萬元整 美金肆仟萬元整	綜合額度 衍生性商品交易額度
國際票券金融公司	新台幣伍億元整	發行商業本票額度
中華票券金融公司	新台幣陸億元整	發行商業本票額度
彰化銀行民生分行	新台幣貳拾億元整 美金伍仟萬元整 美金貳仟萬元整	綜合額度 衍生性商品交易額度 出口押匯額度

說明：本案擬授權董事長代表本公司與上述金融機構簽訂借款合同書、本票、衍生性商品交易合約、ISDA(國際交換交易及衍生性商品協議)及其他相關文件。

決議：全體出席董事同意通過。

第三案

案由：為配合營業需要及有效運用資金，擬依照本公司資金貸與他人作業辦法有關規定，以 98 年 11 月財務報表自結數為基礎，訂定本公司 99 年度資金貸與之對象、最高限額、期限及計息方式

如下表，是否可行？請 公決案。

貸與對象	最高限額 (新台幣仟元)	佔可貸資金 總額百分比 (%)	期 限	利率
台塑公司	1,000,000	5.82	99.01.01~99.12.31	以全企業同業往來利率計息
南亞公司	1,000,000	5.82	99.01.01~99.12.31	
台化公司	1,000,000	5.82	99.01.01~99.12.31	
台塑石化公司	1,000,000	5.82	99.01.01~99.12.31	
台塑通運公司	50,000	0.29	99.01.01~99.12.31	
台宇汽車公司	45,000	0.26	99.01.01~99.12.31	
南亞科技公司	7,000,000	40.77	99.01.01~99.12.31	
台塑物流公司	3,000	0.02	99.01.01~99.12.31	
南亞(香港)公司	300,000	1.75	99.01.01~99.12.31	
南電(香港)公司	10,000	0.06	99.01.01~99.12.31	
華亞科技公司	1,500,000	8.74	99.01.01~99.12.31	
華亞園區公司	7,000	0.04	99.01.01~99.12.31	
亞太投資公司	3,400,000	19.80	99.01.01~99.12.31	
培仁公司	100,000	0.58	99.01.01~99.12.31	
合計	16,415,000	95.59		

決議：全體出席董事同意通過。

第四案

案由：為因應 102 年全面採用國際會計準則(IFRS)編製財務報告，本公司依規定擬訂 IFRS 轉換計劃，並按季提報執行進度，是否可行？請 公決案。

說明：

- 一、政府為加強國內企業及國際企業間財務報告之比較性，提升我國資本市場之國際競爭力並吸引外資投資國內資本市場，同時降低國內企業赴海外籌資之成本，正積極推動我國企業採用國際會計準則(IFRS)編製財務報告。
- 二、本公司為配合該項政策，已成立 IFRS 專案小組，並訂定「IFRS 轉換計劃」，計劃時程共分為(一)分析與規劃、(二)設計與執行、(三)轉換、(四)調整及改善等四大階段，實

施期間自 98 年第 3 季至 102 年止。

三、依據臺灣證券交易所臺證治字第 0980012027 號公告，公司為因應採用 IFRS 編製財務報告，應按季將 IFRS 轉換計劃執行情形，提報董事會控管。目前本公司 IFRS 轉換時程係屬「分析與規劃」階段，茲將 98 年第 3、4 季執行情形報告如下：

(一)本公司已委任資誠及安侯建業會計師事務所辦理一系列 IFRS 訓練課程，課程時間自 98 年 9 月至 12 月，參與課程人員為財務、會計及其他作業相關部門人員。

(二)本公司目前已完成辨認 IFRS 及我國會計準則差異，預計於 99 年第 1 季底前完成細部執行計劃。

四、檢附「IFRS 轉換計劃」(詳如議程第 11 至 16 頁)，是否可行？敬請 公決。

決議：全體出席董事同意通過。

丙、臨時動議：無。

丁、散會。

主 席：吳欽仁



紀 錄：林銘桐

