

亞力電機股份有限公司

簽到簿

會議名稱：審計委員會議（第二屆第十次）

開會日期：中華民國 111 年 1 月 13 日

職 稱	姓 名	出(列)席簽到
召集人	吳 英 秦	吳英秦
委 員	黃 瑞 祥	黃瑞祥
委 員	胡 湘 麒	胡湘麒
副總經理	鄧 春 生	鄧春生
會計主管	詹 益 源	詹益源
稽核主管	朱 美 慧	朱美慧

亞力電機股份有限公司111年審計委員會會議議事錄

(第二屆第十次)

時 間：中華民國 111 年 1 月 13 日 (星期四) 上午 10:20。

地 點：台北市南港區三重路 19-11 號 12 樓本公司會議室。

出席委員：三人親自出席 (吳英秦、黃瑞祥、胡湘麒)。

列席：副總經理鄧春生、會計主管詹益源、稽核主管朱美慧。

主 席：吳委員英秦 記 錄：詹益源

一、宣佈開會

二、主席致詞 (略)

三、討論事項

第 一 案 (稽核室提案)

案由：本公司內部稽核計劃實際執行情形，提請 核議。

說明：本公司內部稽核計劃實際執行情形詳如附件 (詳第 3 頁附件一)。

【胡委員意見】

公司稽核單位已自行稽查出採購流程之缺失項目且已進行部分改善，本人建議下次會議追蹤改善成果。

決議：出席委員一致無異議同意，並提董事會報告。

第 二 案 (財務處提案)

案由：本公司從事衍生性商品交易，提請 核議。

說明：本公司從事衍生性商品交易情形 (詳第 4 頁附件二)。

決議：出席委員一致無異議同意，並提董事會報告。

第 三 案 (財務處提案)

案由：討論本公司 111 年度簽證會計師委任報酬案，提請 核議。

說明：(1) 依據本公司「審計委員會組織規程」辦理。

(2) 本公司擬委任惠眾聯合會計師事務所辦理 111 年度財務報表等項目之查核簽證相關事宜，茲擬具服務項目及費用如下，並因該所內部作業調整，自 111 年第一季起本公司之財務報告簽證會計師輪調為洪佑伶會計師及卓敏枝會計師。

服務項目	新台幣金額
1. 年度個體及合併財務報表之查核	3,400,000
2. 營利事業所得稅申報書之簽證申報	
3. 前一年度未分配盈餘申報書之簽證申報	
4. 合併財務季報表之核閱	
5. 營利事業所得稅不合常規移轉訂價申報之複核	
6. 營利事業所得基本稅額申報表之簽證申報	
7. 複核中文版年報	
8. 關係人交易移轉訂價報告之複核	340,000
9. 轉投資於大陸地區公司財務報表之查核	110,000
合計	3,850,000

決議：出席委員一致無異議同意，並提董事會討論。

四、臨時動議（無）

五、散 會：上午 10：37

主 席：

吳 華 泰

記 錄：



亞力電機股份有限公司
110年10-12月內部稽核作業實際執行情形

編號	查核項目	預定查核期間	實際查核起訖日期	稽核報告		查核結果 所見異常事項	應行處理措施 或改善計劃
				日期	編號		
11031	對子公司之監督與管理（恒源亞力）	110年10月	110.09.13 110.09.28	110.09.30	11031	無異常	
	生產循環		110.10.04 110.10.29	110.11.02	11032	如下說明	如下說明
11032	查核結果所見異常事項： 1.配電盤主要材料，成本估算皆透過廠商報價而成，依規定可先由業務透過「業務材料預購單 (LOI)」或「業務製案外包預購單」專案請購，但必須由公司採購單位負責，且採購人員還必須再行議價才算完成採購程序，但近幾年來，此功能已經偏頗，整個外包預購單全部交給工廠採購 (行政屬同一體系) 負責跑流程，不負責內容合理性。 2.材料管控仍須加強，若備長交期料件，須採分批交貨、分批付款方式，才不致造成資金壓力，對應收、應付帳款之周轉天數較為合理。		110.10.29	應行處理措施或改善計劃： 1.主要料件雖由業務透過「業務材料預購單 (LOI)」或「業務製案外包預購單」專案辦理，但採購流程仍應回歸公司採購體系，以避免一條龍之內控忌諱。 2.已嚴格要求採購單位於ERP系統中，明確訂立預計分批交貨分批付款之進料日期，並由系統限制收料之允收天數、重量之允收百分比以提高效率，讓生產製造、備料及批量管制作業更完善。減低貨款已付清但業務收款發票還無法開出之壓力。			
11033	從事衍生性金融商品交易（10月）	110年10月	110.10.29	110.10.29	11033	無異常	
11034	背書保證之管理（第4季）	110年11月1日 至	110.11.24	110.11.24	11034	無異常	
11035	對子公司之監督與管理 （AEC INTERNATIONAL SRL）		110.11.15 110.11.30	110.12.01	11035	無異常	
11036	銷售及收款循環-應收帳款作業（3）		110.11.08 110.12.28	110.12.30	11036	無異常	
11037	從事衍生性金融商品交易（11月）		110.11.30	110.11.30	11037	無異常	
11038	研發循環		110.12.15 110.12.28	110.12.30	11038	無異常	
11039	資金貸與他人之管理（第4季）	110年12月31日	110.12.27	110.12.27	11039	無異常	
11040	從事衍生性金融商品交易（12月）		110.12.15	110.12.15	11040	無異常	

亞力電機股份有限公司

衍生性商品備查表

訂約日期 / 合約號碼	合約對象	預售/ 預購	訂約金額	業務 匯率	採購 匯率	約定 匯率	等值 新台幣金額	契約到期日	會辦單 決策日	重大 影響	董事會 報備日期	備註
2021/09/13 AAAMSF1000000017	兆豐商業銀行	預購	US\$84,320	30.5	27.95	27.74	2,339,037	110/12/14~111/1/14	110/9/7	無	110/11/10	
2021/09/13 AAAMSF1000000018	兆豐商業銀行	預購	US\$168,640	30.5	27.95	27.73	4,676,387	111/2/15~111/3/15	110/9/7	無	110/11/10	
2021/09/13 AAAMSF1000000019	兆豐商業銀行	預購	US\$115,940	30.5	27.95	27.73	3,215,016	111/4/1~111/5/3	110/9/7	無	110/11/10	
2021/09/14 AAAMSF1000000021	兆豐商業銀行	預購	US\$800,000	30.5	27.94	27.735	22,188,000	110/12/14~111/1/14	110/9/7	無	110/11/10	EN
2021/09/14 AAAMSF1000000022	兆豐商業銀行	預購	US\$400,000	30.5	27.94	27.73	11,092,000	111/2/7~111/3/7	110/9/7	無	110/11/10	EN
2021/09/14 AAAMSF1000000023	兆豐商業銀行	預購	US\$1,200,000	30.5	27.94	27.72	33,264,000	111/5/3~111/6/1	110/9/7	無	110/11/10	EN
2021/10/18 AAAMSF1000000024	兆豐商業銀行	預購	US\$181,541	30.5	28.2	28.02	5,086,777	111/2/7~111/3/7	110/10/12	無	110/11/10	EN
2021/10/27 AAAMSF1000000025	兆豐商業銀行	預購	US\$444,600	27.735	27.735	27.83	12,373,218	111/1/1~111/1/31	110/10/26	無	110/11/10	invt
2021/10/27 AAAMSF1000000027	兆豐商業銀行	預購	¥6,983,000	0.2563	0.2563	0.2452	1,712,232	111/1/15~111/2/15	110/10/26	無	110/11/10	
2021/12/10 AAAMSF1000000028	兆豐商業銀行	預購	US\$440,200	27.775	27.775	27.75	12,215,550	111/2/7~111/3/7	110/11/30	無		invt