亞力電機股份有限公司

簽到簿

會議名稱：審計委員會議（第二屆第四次）

開會日期：中華民國 110 年 1 月 14 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110年審計委員會議議事錄

（第二屆第四次）

時　　間：中華民國110年1月14日（星期四）下午3：30。

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】

公司主要管理系統應偏向製造業為主，對於工程之管控建議公司應另有一套專門用於工程之管理流程，強化管理機制。

【黃委員意見】

公司工程與業主合約應與發給下包之合約有相當程度之攸關性，目前雖由業務主導，但均經高階主管複核並負責督導與管理，目前符合內控規定。

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：本公司對外背書保證案，提請 追認。

說明：(1) 本公司為關係企業辦理短期授信額度擔任連帶保證人如下：

企業名稱	背書保證對象	背書保證額度	期間
雅瑞科技(股)公司	華南商業銀行	新台幣6,500萬元	續約一年

（2）截至目前為止本公司對外已辦理背書保證情形如下：

企業名稱	背書保證對象	背書保證額度	背書保證性質
雅瑞科技(股)公司	華南商業銀行	新台幣 6,500 萬元	短期授信額度
	中國信託商業銀行	新台幣 6,000 萬元	
亞欣實業(股)公司	華南商業銀行	新台幣 3,000 萬元	短期授信額度
	彰化商業銀行	新台幣 4,000 萬元	
日亞電機(股)公司	日本日新電機株式會社	新台幣 3,450 萬元	短期借款
忠謀營造有限公司	桃園國際機場股份有限公司	新台幣 271,961,613 元	共同承攬依合約規定互保
合 計	新台幣 501,461,613 元		

決議：出席委員一致無異議同意，並提董事會討論。

第　四　案（財務處提案）

案由：討論本公司 110 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卓敏枝會計師及項文婷會計師辦理 110 年度財務報表等項目之查核簽證相關事宜，擬具服務項目及費用如下：

服務項目	新台幣金額
1. 年度個體及合併財務報表之查核	3,265,000
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	350,000
9. 轉投資於大陸地區公司財務報表之查核	130,000
合計	3,745,000

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：下午 3：59。

主　席：

記　錄：

亞力電機股份有限公司

109年11-12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		
10933	背書保證之管理（第4季）	109年11月1日至109年12月31日	109.12.09	109.12.10	10933	無異常	
10934	銷售及收款循環-應收帳款作業（3）		109.11.01 109.11.30	109.12.04	10934	如下說明	如下說明
	查核結果所見異常事項： 本公司在機電工程方面所有作業機制，都落在業務單位，因此建議：若工期長且須配合業主驗收之案件，業務主管在審核訂單及合約時，應教導業務人員，對於下包商之付款條件，採『收到貨款後付現』之協商，如此才能降低應收款項回收天期與應付款項付款天期之差異，對全公司金流才能有效管控。			應行處理措施或改善計劃： 已於經營會議中通過，工程金額超過一億元以上之G單，其外包案件應以收到貨款後支付為條件，以免付款後至收款因期間拖延過久，形成公司財務上的負擔。			
10935	從事衍生性金融商品交易（11月）	109年11月1日至109年12月31日	109.11.25	109.11.25	10935	無異常	
10936	研發循環		109.12.08 109.12.28	109.12.30	10936	無異常	
10937	資金貸與他人之管理（第4季）		109.12.29	109.12.29	10937	無異常	
10938	從事衍生性金融商品交易（12月）		109.12.17	109.12.17	10938	無異常	

亞力電機股份有限公司

110年度衍生性商品備查表

訂約日期 / 合約號碼	合約對象	預售/預購	訂約金額	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
2020/3/20 AAAMSF0000006	兆豐商業銀行	預購	US$600,000	30.32	18,192,000	110/1/4~110/2/3	109/3/17	無	109/5/12
2020/5/7 AAAMSF0000010	兆豐商業銀行	預購	US$199,965	29.85	5,968,955	110/3/15~110/4/14	109/4/28	無	109/8/11
2020/12/14 AAAMSF00000018	兆豐商業銀行	預購	US$290,000	28.195	8,176,550	110/1/5~110/2/4	109/12/7	無	
2020/12/14 AAAMSF00000019	兆豐商業銀行	預購	US$510,000	28.195	14,379,450	110/1/5~110/2/4	109/12/7	無	
2020/12/18 AAAMSF00000020	兆豐商業銀行	預購	US$138,802	28.15	3,907,288	110/3/16~110/4/15	109/12/7	無	