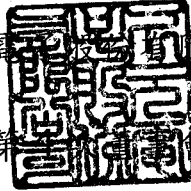


久元電子股份有限公司

第七屆第三次董事會議事錄



時間：民國九十八年十月二十六日（星期一）下午 8 時正

地點：本公司會議室

出席人員：汪董事長秉龍、張董事正光、陳董事桂標、吳董事宗豐、劉董事增豐

列席人員：李監察人常先

主席：汪董事長秉龍



記錄：蔡枚桂



一、報告事項：

案由一：上次會議紀錄及執行情形。

說明：上次會議紀錄及執行情形請詳附件一。

案由二：重要財務業務報告。

說明：本公司截至九十八年第三季營業概況及財務狀況請詳附件二。

案由三：內部稽核業務報告。

說明：本公司九十八年三月～九十八年九月內部稽核計劃執行情形，請詳附件三。

案由四：大陸投資設廠進度報告。

說明：間接投資大陸廈門久元電子有限公司，設廠進度報告，請詳附件四。

案由五：本公司國內第一次無擔保轉換公司債之執行情形報告。

說明：

(一)資金執行進度

計畫項目	執行狀況		98年	累積至	進度超前或落後
購置廠房	支用金額	預定	0	281,100	1.購置廠房因實際建置無塵室之金額較預計減少 6,096 仟元，故累計執行進度僅為原預定之 97.83%。
		實際	0	275,004	
	執行進度	預定	0.00%	100.00%	
		實際	0.00%	97.83%	
購置機器設備	支用金額	預定	17,700	374,236	2.購置機器設備因 98 年第二季實際購置設備金額較預計增加，故累計執行進度為 103.33%。
		實際	36,478	386,705	
	執行進度	預定	4.73%	100%	
		實際	9.75%	103.33%	
合計	支用金額	預定	17,700	655,336	3.本次計畫已依預定執行進度於 98 年第二季完成，而因實際購置機器設備金額較預計增加，故實際資金執行進度為 100.97%。
		實際	36,478	661,709	
	執行進度	預定	2.70%	100%	
		實際	5.56%	100.97%	

(二)運用情形說明：本計畫已依預定執行進度於98年第二季完成、募集資金已全數使用完畢。

(三)截至98年9月底止，尚無轉換為普通股之情形。

案由六：採用國際會計準則(IFRS)之因應計畫及預計執行進度報告。

說明：資本市場之全球化已是一股不可擋之潮流，鑒於國內許多大型之上市(櫃)公司均已前往國外交易所掛牌交易，或於國外發行可轉換公司債以募集資金，相關財務資訊之編製及揭露均須符合當地規定；且考量國際間之商業交易日趨頻繁，國內企業設置海外子公司之情形亦漸普遍，國內企業之會計資訊與國際規定一致，將可節省企業編製相關報表之成本，有助於企業之國際化，並利於吸引外資投資國內企業，故為提升全球競爭力，金管會要求全面推動會計準則與國際接軌，並於2013年開始採用，本公司擬訂IFRS轉換計畫，請詳附件五。

二、承認事項：

案由：本公司九十八年第三季財務報表，提請承認。

說明：本公司九十八年第三季財務報表(附件六)業經勤業眾信會計師事務所核閱竣事，並出具核閱報告書在案，提請承認。

決議：經全體出席董事一致同意通過。

三、討論事項：

案由：與銀行續訂綜合授信合約，提請核議。

說明：為使營運順暢，公司擬與往來銀行-土地銀行新竹分行，續訂綜合授信合約、額度捌仟萬元提請核議。

決議：經全體出席董事一致同意通過。

四、散會。