

# 台灣糖業股份有限公司第 32 屆第 8 次董事會議事錄

壹、開會時間：民國 106 年 5 月 25 日下午 2 時

貳、報告事項：

- 一、案由：第 32 屆第 7 次董事會議事錄及決議事項執行情形報告。
- 二、案由：106 年 4 月檢核業務報告。
- 三、案由：本公司 106 年 4 月份重要財務業務報告。
- 四、案由：本公司 106 年 5 月至 12 月銀行契約屆期擬續約報告。
- 五、案由：本公司 106 年 4 月產業環境變化情形報告。
- 六、案由：本公司轉投資事業 105 年度營運情形，請備查。
- 七、案由：本公司 106 年 4 月份黃豆粗油巨額採購案，請備查。
- 八、案由：環保事業營運中心「委託專業廠商辦理炭頂焚化廠效能修復工作服務」巨額財物採購案，請備查。
- 九、案由：土地資源委員會提交本公司土地整體利用計畫報告。
- 十、案由：有關本公司總檢核、副總經理及總經理 105 年度考核報告。

參、討論事項：

- 一、案由：土地資源委員會審查提交資產營運處 106 年 5 月份擬土地出售案件 1 宗，請核議。

說明：本案之說明，詳如附表。

宗號	單位別	土地標示	面積 (m <sup>2</sup> )	使用分區	出售 方式
1	雲嘉區處	雲林縣虎尾鎮惠來厝段 1400-5 地號	1,270.80	特定農業區 交通用地	讓售(雲林縣政府為政府機關，符合本公司土地出售及被徵收作業要點 7.2.1.1「買受人為政府機關、公營事業機構，或依法得申請徵收該土地之需用土地人」之得讓售規定)。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，依土地資源委員會審查決議辦理。

二、案由：經營投資委員會審查提交本公司 105 年度績效獎金總額經核算計新臺幣 5 億 9,541 萬 1,512 元，請核議。

說明：

- (一) 依據「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」四之(五)規定，各事業於年度結束後，得就影響決算盈餘之政策因素項目提報本部審議後，再由各事業自行從嚴核算各項政策因素之影響金額，並依績效獎金計算方式申算獎金總額，由董事會核定。
- (二) 有關本公司 105 年度績效獎金政策因素，業奉經濟部 106 年 4 月 17 日經營字第 10603805030 號函核定。
- (三) 本公司提報影響 105 年度決算盈餘政策因素項目，依經濟部審議結論「同意或有條件同意認列金額為 14.79 億元」；依審議結論計算總盈餘為 56.45 億元，較法定預算盈餘 17.11 億元，超出法定盈餘 39.33 億元(超出法定預算盈餘 229%)，按「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，超出法定盈餘比例 10%以上，可核發績效獎金為 2.4 月。經申算，本公司 105 年度可核發績效獎金為 2.4 月，總額為 5 億 9,541 萬 1,512 元，合於 105 年度用人費用限額及決算盈餘可容納額度，符合「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，依經營投資委員會審查決議通過。

三、案由：審計委員會審查提交本公司 106-107 年財務報告查核簽證擬委任勤業眾信聯合會計師事務所許會計師晉銘及賴會計師冠仲，請核議。

說明：

- (一) 本公司「106-107 年度委任會計師財務報告查核簽證及其相關服務案」係屬查核金額以上未達巨額之勞務採購，依政府採購法第 22 條第 1 項第 9 款規定，按「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」以公開評選優勝廠商議價方式辦理。
- (二) 依證券交易法第 14-5 條規定，簽證會計師之委任、解任及報酬，

應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，另公司法第 20 條規定「會計師之委任、解任及報酬，準用第 29 條第 1 項規定」，亦即應由董事過半數出席及出席董事過半數同意之決議行之。擬提請同意委任勤業眾信聯合會計師事務所許會計師晉銘及賴會計師冠仲，擔任本公司 106-107 年度財務報表查核簽證會計師。

(三)本案委任契約係依行政院公共工程委員會之勞務採購契約範本辦理，契約履行以 106-107 年度第 2 季核閱財務報表及 106-107 年度查核簽證財務報表為限(含總公司、美國分公司及加拿大分公司)，契約期滿時，本公司得視業務需要與得標會計師事務所續約 1 次，並以 108-109 年度第 2 季核閱財務報表及 108-109 年度查核簽證財務報表為限。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，依審計委員會審查決議通過。

四、案由：審計委員會審查提交 106 年度財務報告查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案，請核議。

說明：

(一)依據本公司「公司治理實務守則」第 29 條規定，「本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。…本公司應定期(至少 1 年 1 次)評估聘任會計師之獨立性。」。

(二)依據會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報，有關會計師之獨立原則如下：

1. 與委託人無重大財務利害關係。
2. 避免與委託人有任何不適當關係。
3. 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。
4. 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。
5. 會計師名義不得為他人使用。
6. 不得握有委託人之股份。
7. 不得與委託人有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。
8. 不得與委託人有共同投資或分享利益之關係。
9. 不得兼任委託人之經常工作，支領固定薪給。

10. 不得涉及委託人制定決策之管理職能。

11. 不得兼營可能喪失其獨立性之其他事業。

12. 與委任人或其管理階層人員有配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係者不得簽證。

13. 不得收取任何與業務有關之佣金。。

(三)有關會計師之適任性評估，本公司委任之會計師在「是否對國營事業預算編審程序與結(決)算編造及查核作業有充分瞭解」等5項評估指標尚無不符。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，依審計委員會審查決議通過。

五、案由：為應業務需要，擬調整人力資源處處長彭明鑑等2人職務如說明，自106年6月1日生效，請核議。

說明：

(一) 董事會秘書室主任秘書職務，擬由人力資源處處長彭明鑑（目前兼任董事會秘書室主任秘書）調任。

(二) 人力資源處處長職務，擬由高雄分公司經理曾見占調任。

(三) 彭君現年63歲，嘉義大學管理學系碩士，自民國69年3月1日進本公司服務迄今已逾37年，歷任小港副產加工廠副廠長、總經理特別助理、營業處處長、商品行銷事業部執行長、休閒遊憩事業部執行長及秘書處處長等職。

(四) 曾君現年56歲，文化大學勞工研究所碩士，自民國76年12月16日進本公司服務迄今已逾29年，歷任量販事業部人力資源組經理、人事處副處長、人力資源處處長及量販事業部執行長等職。

(五)上揭主管人員異動資格條件查無公司法第30條所定不得充任經理人之情事。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。

肆、臨時動議：無。