

大展證券股份有限公司
九十九年度第五次董事會議事錄

- 一、時間：民國九十九年十二月二十二日下午四時
- 二、地點：本公司十三樓會議室
- 三、出席人員：朱董事長茂隆、賴董事欽夫、林董事志隆、施董事光訓共五名
- 四、缺席人員：李董事玉萍
- 五、列席人員：黃監察人永川、陳總經理政元、程總經理廣運、葉總稽核俊呈、葉副理明政、曾副理煥祥、陳襄理琇貞、吳維君共六名
- 六、主席：朱董事長茂隆 記錄：吳維君
- 七、主席宣佈開會：
- 八、主席致詞：略
- 九、報告事項：

(一) 九十九年度第四次董事會，會議紀錄及執行情形：

報告單位：總管理部

案由：九十九年度第四次董事會(召開日期：九十九年八月二十六日)董事會會議紀錄及執行情形報告。(請參閱附件一)

(二)重要財務業務報告

報告單位：財務部

案由一：本公司九十九年一至十一月營收報告，敬請 鑑核。

說明：(一)累積至九十九年十一月止，本公司自結稅後損益為獲利一億七仟四佰一十四萬元，每股稅後盈餘為0.75元。

(二)累積至九十九年十一月止，本公司淨值總額為三十三億七仟二百一十四萬元，每股淨值為14.50元。

案由二：本公司國際會計準則(IFRS)轉換計畫執行情形，敬請 鑑核。

說明：(一)有關國際會計準則(IFRS)轉換計畫專案小組成員，因實際需求變更詳如后附：

	變更前	變更後
專案小組負責人	陳政元	程廣運
自營事業部代表	黃偉寧	陳政元
內部稽核部門代表	陳忠順	葉俊呈
風險控管代表	黃家祥	葉明政

(二)截至 99 年第四季為止，國際會計準則(IFRS)轉換計畫執行情形如下：

1. 財務部已陸續派員參加主管機關所舉辦的國際會計準則(IFRS)相關主題的說明

- 會，主管亦已安排參加相關教育訓練課程。
2. 初步著手訂定會計政策相關事宜及辨識主要差異。
 3. 會計系統廠商針對國際會計準則(IFRS)尚未有進一步的處理與回應，須待主管機關有進一步的政策方能進行。

(三)稽核業務報告：

報告單位：稽核部

案由：期貨交易所九月十七日至九月二十七日至本公司進行一般例行性查核，查核結果尚無足以影響業務進行之缺失。

(四)其他重要報告事項：

報告單位：法令遵循部

案由：本公司各項業務均遵循法令辦理，尚無未符合法令之情事，並已開始執行辦理一百年度各單位法令遵循自行評估業務。

報告單位：風險管理部

案由一：依九十九年度風險管理評鑑建議事項，本部已就所提事項增訂作業風險損失通報辦法、協助新金融商品部完成風險管理辦法之修訂，敬請 鑑核。(請參閱附件 二)

案由二：本公司各業務部門均遵行風險管理規範辦理，尚無未符合規範之情事。

十、討論事項：

第一案 提案單位：財務部

案由：本公司 100 年度預算案業已編列完竣，謹提請 討論。

說明：100 年度預算說明如下所示：

總營業收入預估	966,884 仟元
總營業支出預估	704,405 仟元
總營業費用預估	541,806 仟元
稅前純益預估	262,479 仟元
稅前 EPS 預估	1.13 元
稅後純益預估	236,431 仟元
稅後 EPS 預估	1.02 元

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第二案

提案單位：財務部

案由：新增授信銀行及即將到期之授信額度申請續簽，謹提請 討論。

說明：(一)應債券部業務需求新申請之銀行：華泰銀行(信用授信額度壹億元)，期間一年。

(二)本公司因資金運用之需求與下列授信機構簽立授信契約已到期或即將到期，擬申請續簽為期一年之授信額度：

新光銀行〈授信額度伍仟萬元已於 99.11.30 到期〉、板信商銀〈授信額度壹億元將於 100.1.15 到期〉、大眾銀行〈授信額度壹億元將於 100.3.31 到期〉、中國信託商銀〈授信額度捌億伍仟萬元將於 100.3.31 到期〉。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第三案

提案單位：稽核部

案由：擬增修本公司期貨業務內部控制制度、內部稽核制度、查核明細表、工作底稿，謹提請 討論。(請參閱附件三)

說明：本次重要增修內容如下：

(一)從業人員受有強制執行者，公司應瞭解其原因及影響，並陳報權責主管，留存紀錄。

(二)期貨交易人申請應用程式介面(API)服務時，除於營業場所外辦理開戶前置作業同時申辦外，應親持身分證明文件提出書面申請並於營業場所當場簽名或蓋章。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第四案

提案單位：稽核部

案由：擬增修本公司證券業務內部控制制度、內部稽核制度、查核明細表，謹提請 討論。(請參閱附件四)

說明：本次重要增修內容如下：

(一)刪除信用交易客戶開戶評估送稽核人員覆核並簽具意見。

(二)證券商與他業合作推廣證券商品或相關服務，首次合作案件經主管機關核准後，嗣後代理他業或委託他業推廣商品行為，毋須再申請核准，惟仍檢附他業申請合作推廣案件之主管機關核准函向證交所申報。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第五案

提案單位：稽核部

案由：擬訂定本公司一百年度稽核計畫，謹提請 討論。(請參閱附件五)

說明：(一)一百年證券業務內部稽核計畫預定查核次數分別為：249 次日查核、52 次週查核、12 次月查核、4 次季查核、2 次半年查核及 1 次年查核。

(二)一百年期貨業務內部稽核計畫預定查核次數分別為：249 次日查核、52 次週查核、12 次月查核、4 次季查核、2 次半年查核及 1 次年查核。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第六案

提案單位：風險管理部

案由：擬修訂本公司風險管理政策，謹提請 討論。(請參閱附件六)

說明：風險管理政策修訂第十條內容，增列風險管理部須每季於董事會報告本公司風險管理執行情況。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第七案

提案單位：風險管理部

案由：擬補提案程廣運總經理為風險管理部主管，追溯期間至九十九年第三次董事會提案變更總經理核准後，謹提請 討論。

說明：依九十九年度風險管理評鑑建議事項，九十九年第三次董事會之變更總經理乙案未同步提案變更風險管理部主管，主管機關建議補提案變更。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

第八案

提案單位：國外自營部

案由：擬增修證券自營買賣外國有價證券處理程序，謹提請 討論。(請參閱附件七)

說明：(一)增加交易標的種類與提高基金交易額度。

(二)增修各項風險種類與控管方式。

(三)修訂授權額度、虧損上限與權責單位；另國外自營部為業務需求及人員整合運用，於一百年一月一日起將與證券自營部整併合一。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過

十一、臨時動議：

十二、其它應記載事項：

十三、散 會

主席：朱茂隆

紀錄：吳維君