

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



本屆(任期民國一百零六年六月二十一日至民國一百零九年六月二十日)

第七次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百零七年八月九日，星期四，上午十時八分。
- 貳、開會地點：台中市台中工業區 39 路 51 號。(本公司台中廠會議室)。
- 參、會議主席：黃董事長士峯。
- 肆、出席董事：黃董事長士峯、曾董事金池、黃獨立董事華彬、陳獨立董事孫裕及徐獨立董事俊成，共五人。
- 伍、列席監察人：柯監察人俊任、黃監察人薰賢。共二人。
- 陸、請假監察人：黃監察人子真，共一人。
- 柒、列席人員：鍾總經理志清、蔡稽核經理琇玲及劉專員宥均。
- 捌、記錄人員：黃特別助理麟翔。
- 玖、宣佈開會：已達法定開會人數，依法請主席宣佈開會。
- 壹拾、主席致詞：(略)
- 壹拾壹、議事內容：
- 一、報告事項：
- 第一案：**
- 案由：上次會議紀錄及執行情形。
- 說明：1. 本公司已依 95 年 03 月 28 日訂定及 102 年 05 月 09 日修訂之「公開發行公司董事會議事辦法」修訂本公司董事會議事規範。故依本公司董事會議事規範第四條之一規定辦理。
2. 上次會議決議事項皆已按決議執行。
3. 請參閱附件一：本屆第六次董事會會議紀錄。
- 第二案：**
- 案由：本公司一百零七年度第一季與第二季之營業報告。
- 說明：1. 本公司一百零七年度第一季合併財務報表(包括：合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑒會計師與吳麗冬會計師核閱，出具核閱報告書。
2. 本公司一百零七年度第二季合併財務報表(包括：合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表)，業已編製完竣，如附件。
3. A. 請參閱：本公司一百零七年度第一季合併財務報告：本公司會計師核閱報告及合併財務報表。
- B. 請參閱附件二：本公司一百零七年度第二季合併財務報表。

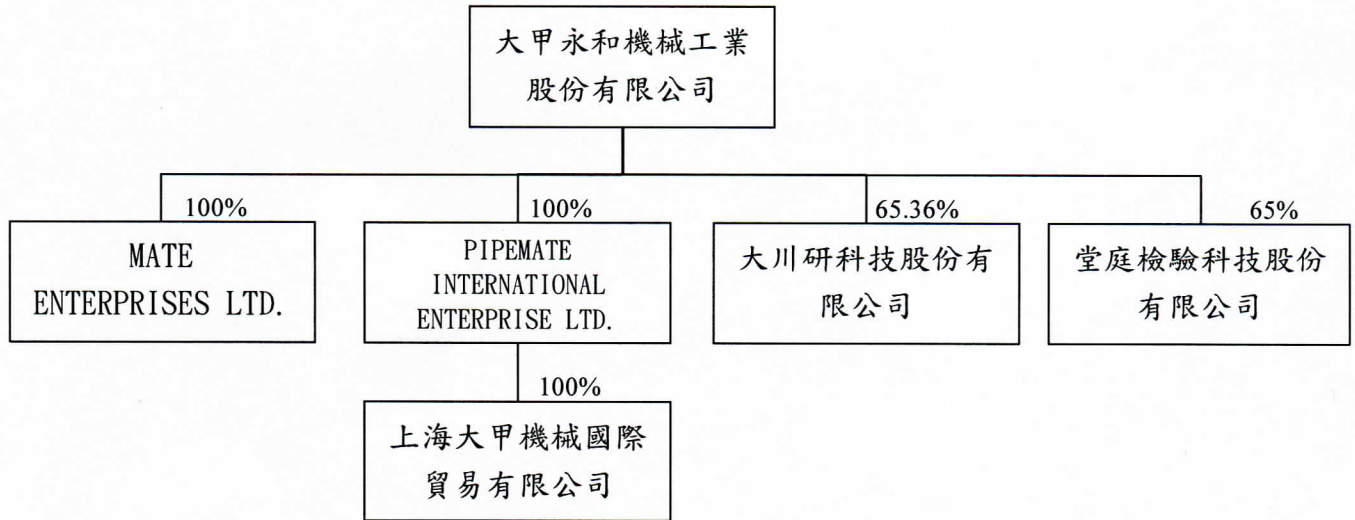
大甲永和機械工業股份有限公司 董事會會議紀錄



第三案：

案由：轉投資公司一百零七年第二季財務報表。

說明：1. 本公司與轉投資公司間組織關係圖，請參閱下圖：



2. A. 請參閱附件三之一：MATE 一百零七年度第二季財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：PIPEMATE 一百零七年度第二季財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：大川研科技一百零七年度第二季財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：堂庭檢驗一百零七年度第二季財務報表。

第四案：

案由：本公司及子公司資金貸與他人暨為他人背書或提供保證情形報告。

說明：至 107 年 07 月 31 日為止之：

A. 資金貸與累積餘額(實際資金貸與金額)：

a. 本公司：

以公司申報匯率換算約為：NT\$0 仟元。故本公司資金貸與累積餘額約占本公司淨值之 0.00%。

(本公司對外資金貸與之總額不得超過當期淨值之 40%)

b. 本公司及子公司：

以公司申報匯率換算約為：NT\$0 仟元整。故本公司及子公司資金貸與累積餘額約占本公司淨值之 0.00%。

(本公司對外資金貸與之總額不得超過當期淨值之 40%)

B. 背書保證累積餘額(申請額度與董事會通過未申請額度)：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會議紀錄



a. 本公司：

以公司申報匯率換算約為：NT\$30,000,000。故本公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 4.29%。

(本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值之 50%)

b. 本公司及子公司：

以公司申報匯率換算約為：NT\$30,000,000。故本公司及子公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 4.29%。

(本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值之 50%)

(當期淨值以 107 年 06 月 30 日財務報表金額：NT\$ 699,110,499)

第五案：

案由：國際會計準則第二號公報：存貨之會計處理準則之實施，對本公司損益影響報告。

說明：1. 國際會計準則第二號公報：存貨之會計處理準則規定：

- A. 依成本與淨變現價值孰低衡量，逐項評價存貨之跌價損失(回升利益)，並將損失(利益)金額列於銷貨成本(銷貨成本減項)。
- B. 固定製造費用宜按生產設備之正常產能分攤而不宜按實際產量分攤，因產量較低或設備閒置導致之未分攤固定製造費用，宜於發生當期認列為銷貨成本。

2. 成本與淨變現價值孰低衡量：

- A. 本公司 105 年 12 月 31 日及 105 年度財務報表資訊為：
 - (B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$37,243,555。
 - (I/S) 帳列-存貨回升利益：NT\$5,753,920。
- B. 本公司 106 年 12 月 31 日及 106 年度財務報表資訊為：
 - (B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$38,092,460。
 - (I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$ 848,905。
- C. 本公司 107 年 06 月 30 日及 107 年第二季財務報表資訊為：
 - (B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$39,575,588。
 - (I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$1,483,128。

3. 請參閱附件四：國際會計準則第二號公報對本公司損益影響報告。

第六案：

案由：本公司稽核主管報告。

說明：1. 依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十六條：公開發行公司內部稽核人員應秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行其職務，並盡專業上應有之注意，除定期向各監察人報告稽核業務外，稽核

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

主管並應列席董事會報告。

2. 請參閱附件五：107年4月26日至107年7月29日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

第七案：

案由：IFRS16「租賃」導入計畫執行進度報告。

說明：1. 依107年1月8日證櫃監字第1070200029號函，將於108年起適用IFRS16「租賃」規定，本公司依IFRS16「租賃」導入計畫執行中。

2. 請參閱附件六：IFRS16導入計畫。

二、討論事項：

第一案：

案由：本公司一百零六年度盈餘分配案之股東現金紅利除息基準日及發放日，提請討論。

說明：1. 本公司一百零六年度盈餘分配案業經本公司一百零七年度股東常會決議通過。

2. 本公司以截至一百零六年度止，可供分配盈餘中提撥股東紅利：新台幣63,637,500元，其全數以現金紅利發放，原即每股配發現金紅利：新台幣1.5元，但依目前流通在外股數為42,325,000股(即不參與除息之庫藏股股數為100,000股)，故調整後之每股配發現金紅利為：新台幣1.50354400元。

3. 除息基準日為：107/09/02

4. 股票停止過戶期間為：107/08/29~107/09/02

5. 股票最後過戶日為：107/08/28

6. 除息交易日為：107/08/27

7. 發放日為：107/09/26

8. 請參閱附件七：業經本公司一百零七年度股東常會決議通過之本公司一百零六年度盈餘分配表。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見：

黃獨立董事華彬：同意

陳獨立董事蓀裕：同意

徐獨立董事俊成：同意)

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



第二案：

案由：短期資金融資案續約及新增授信案，提請 討論。

- 說明：1. 第一銀行大甲分行，短期信用借款額度：NT\$50,000,000 之融資額度續約案。
2. 兆豐國際商業銀行沙鹿分行，短期綜合信用借款額度：NT\$100,000,000 之融資額度續約案。
3. 遠東商業銀行台中公益分行，短期綜合信用借款額度：NT\$30,000,000 之融資額度續約案。
4. 凱基商業銀行，短期綜合授信額度：NT\$40,000,000 或等值外幣之融資額度續約案。
5. 上述相關與銀行簽約事宜，授權董事長全權處理。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見：
黃獨立董事華彬：同意
陳獨立董事孫裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第三案：

案由：大川研科技股份有限公司背書保證額度異動及續約事宜，提請 討論。

- 說明：1. 背書保證額度金額為：NT\$10,000,000。
2. 因借款人：大川研科技需向第一銀行大甲分行取得銀行授信融資項目，由本公司繼續提供背書保證。
3. 大川研科技與第一銀行大甲分行綜合授信額度原為 NT\$20,000,000 異動為 NT\$10,000,000 續約。
4. 依本公司「背書保證作業程序」之第五條相關規定：本公司已設置獨立董事時，為他人背書保證時，應充份考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見：
黃獨立董事華彬：同意
陳獨立董事孫裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第四案：

案由：子公司 PIPEMATE INTERNATIONAL ENTERPRISE LTD. (以下簡稱 PIPEMATE) 清算，提請 討論。

- 說明：1. 投資關係：本公司 100%轉投資 PIPEMATE，並透過 PIPEMATE 100%轉投資上海大甲機械國際貿易有限公司及上海大甲管道有限公司。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會議紀錄

2. 基本資料：A. 實收資本：US\$1,115,336.5 (原實收資本 US\$1,207,000，因 103/12/16 上海大甲管道清算完畢剩餘股本 US\$91,663.5 先匯回大甲永和，帳列減資 US\$91,663.5，故資本剩餘 US\$1,115,336.5)。(本公司帳列金額：NT\$34,862,207)
- B. 成立日期：2001 年 2 月 23 日。
- C. 註冊地：模里西斯。
- D. 法人代表人：黃士峯。
- E. 營業範圍：投資控股公司。

3. 經營績效：

貨幣單位：NT\$

項目	2018 年 1-6 月(核閱後)
股東權益總計	147,045
期末累計虧損	(34,508,817)
大甲永和抵稅權	6,901,763

4. 清算原由：大陸轉投資公司上海大甲機械及上海大甲管道清算完畢，PIPEMATE 無存在之必要及母公司大甲永和為認列大陸孫公司虧損抵稅權，故需辦理正式清算註銷。

5. 授權董事長全權處理清算時點與相關事宜。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見：黃獨立董事華彬：同意
陳獨立董事蓀裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

壹拾貳、其他議案及臨時動議

無。

壹拾參、散會

主席：黃士峯

記錄：黃麟翔

