

# 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)  
第十二次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百零八年五月九日，星期四，上午十時十一分。
- 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、請假董事：無。
- 陸、列席監察人：柯監察人俊任及黃監察人薰賢。共二人。
- 柒、請假監察人：黃監察人子真，共一人。
- 捌、列席人員：蔡稽核經理琇玲及劉專員宥均。
- 玖、記錄人員：黃特別助理麟翔。
- 壹拾、宣佈開會：已達法定開會人數，依法請主席宣佈開會。
- 壹拾壹、主席致詞：(略)
- 壹拾貳、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：本屆第十一次董事會會議紀錄。

#### 第二案：

案由：本公司一百零七年度及一百零八年第一季財務報表。

說明：1. 本公司一百零七年度個體財務報表(包括：資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鋆會計師與吳麗冬會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

2. 本公司一百零七年度合併財務報表(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鋆會計師與吳麗冬會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

3. 本公司一百零八年第一季財務報表(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。

4. A. 請參閱附件：本公司一百零七年度個體之會計師查核報告及財務報表。

B. 請參閱附件：本公司一百零七年度合併之會計師查核報告及財務報表。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

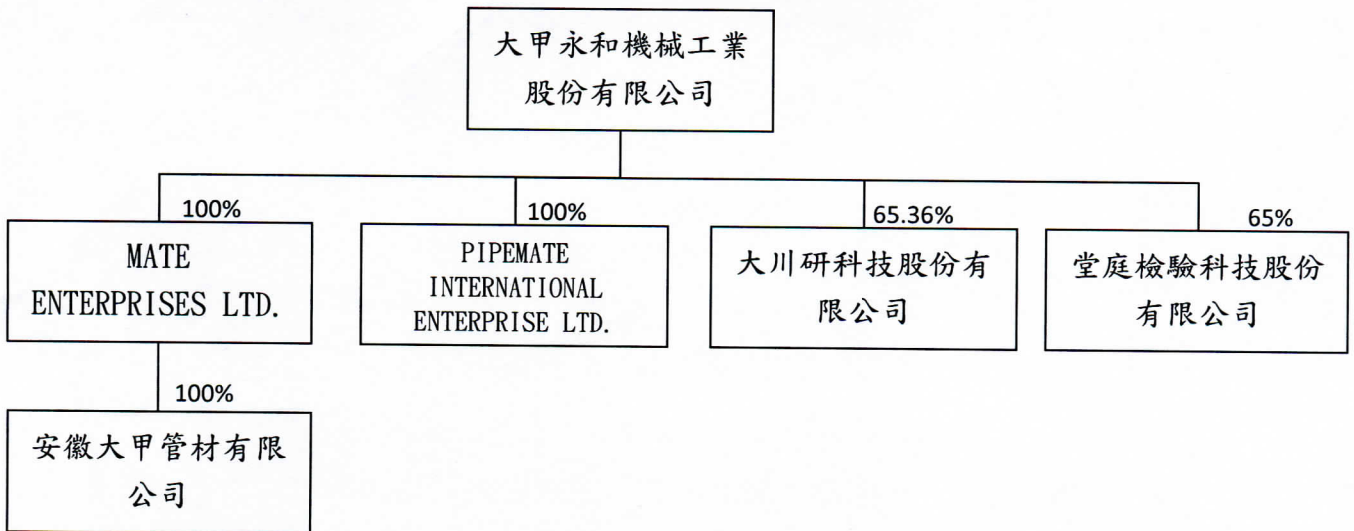
## 董事會會議紀錄

C. 請參閱附件二：本公司一百零八年第一季合併財務報表。

### 第三案：

案由：轉投資公司一百零八年第一季財務報表。

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 一百零八年第一季財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：PIPEMATE 一百零八年第一季財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：大川研科技一百零八年第一季財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：堂庭檢驗一百零八年第一季財務報表。

### 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 108 年 04 月 30 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

## 董事會會議紀錄



a. 本公司：

以公司申報匯率換算約為：NT\$20,000,000。故本公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 2.48%。

(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\$20,000,000。故本公司及子公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 2.48%。

(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 108 年 03 月 31 日財務報表金額：NT\$ 805,887,620)

### 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 103 年 12 月 31 日及 103 年度之財務報表資訊為：  
(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$40,330,962。  
(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$3,770,357。
- B. 本公司 104 年 12 月 31 日及 104 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\$42,997,475。  
(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$2,666,513。
- C. 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。
- D. 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。
- E. 本公司 107 年 12 月 31 日及 107 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\$41,055,049。  
(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$2,962,589。
- F. 本公司 108 年 03 月 31 日及 108 年度財務報表資訊為：

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$41,518,458。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$ 463,409。

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：本公司薪資報酬委員會運作情形報告。

說明：1. 依據本公司薪資報酬委員會組織規程第十一條第三項：議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

2. 請參閱附件五：本屆第四次薪資報酬委員會議事錄。

### 第七案：

案由：簽證會計師獨立性之報告。

說明：1. 本公司簽證之勤業眾信聯合會計師事務所曾棟鑿會計師與吳麗冬會計師經以下評估具獨立性：

A. 經查均未兼任本公司任何職務。

B. 經查於股東會停止過戶期間均未持有本公司股票。

C. 依中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」之規定，遵守相關事項，未有違反獨立性情事，出具聲明書。

2. 請參閱附件六：勤中 10700544 號聲明書。

### 第八案：

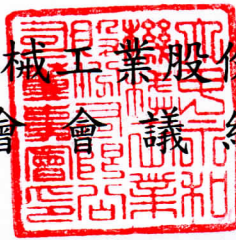
案由：本公司稽核主管報告。

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，稽核主管並應列席董事會報告。

2. 請參閱附件七：108年02月27日至108年04月25日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



### 第九案：

案由：股東就一百零八年度股東常會書面提案權之受理情形報告。

- 說明：1. 依「公司法」第一百七十二之一條第一項及第二項規定，本公司一百零八年度股東常會，股東書面提案受理期間為：108年4月12日起至108年4月22日止。
2. 民國一百零八年度股東常會，無任何股東行使提案權。

### 第十案：

案由：本公司庫藏股買回執行情形報告。

- 說明：1. 本公司依證券交易法第二十八條之二相關規定，為轉讓予員工而買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理銷除股份。
2. 本公司於二次買回期間內(104年08月17日至104年09月25日及105年01月22日至105年03月17日)，買回本公司股份共計570,000股，已轉讓股份為470,000股(轉讓股份予員工)，未轉讓股份共計100,000股，已於108年3月25日完成銷除股份變更登記。
3. 對財務報告之影響(含實收資本額與流通在外股數之差異與對每股淨值之影響)：
- A. 本公司原實收資本額為新台幣424,250,000元，流通在外股數為42,325,000股。本次註銷庫藏股減資新台幣1,000,000元，註銷100,000股。
- 減資後實收資本額為新台幣423,250,000元，流通在外股數為42,325,000股。
- B. 每股淨值：依據107年度經會計師查核之合併財務報告計算，減資前每股淨值為18.21元，減資後每股淨值為18.26元。
4. 本公司庫藏股買回執行情形報告於董事會報告後並提請股東會報告。

## 二、討論事項：

### 第一案：

案由：一百零七年度營業報告書，提請討論。

說明：1. 本公司一百零七年度營業報告書。

2. 請參閱附件八：本公司一百零七年度營業報告書。

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：

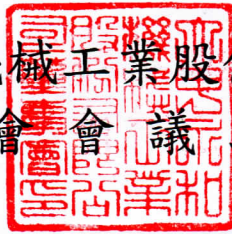
黃獨立董事華彬：同意

陳獨立董事孫裕：同意

徐獨立董事俊成：同意)

# 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：修訂本公司取得或處分資產處理程序，提請 討論。

說明：1. 依據中華民國 107 年 11 月 26 日金融監督管理委員會金管證發字第 1070341072 號令修正發布及配合本公司實務運作情形，修訂本公司之「取得或處分資產處理程序」。

2. 依「公開發行公司取得或處份資產處理準則」：第六條規定：

第一項：公開發行公司應依本準則規定訂定取得或處分資產處理程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

第二項：已依本法規定設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

3. 請參閱附件九：大甲永和取得或處分資產處理程序修改對照表。

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)

### 第三案：

案由：擬定本公司一百零八年度股東常會召開日期、時間及地點；擬定股東常會欲提出之報告、承認及討論案，提請 討論。

說明：1. 擬定於一百零八年六月二十日(星期四)上午十時整，於本公司台中廠會議室(台中市台中工業區 39 路 51 號)召開本公司一百零八年度股東常會。

2. 會議主要內容為：

A. 報告事項：

- a. 一百零七年度營業報告。
- b. 監察人審查一百零七年度決算表冊報告。
- c. 董監酬勞與員工酬勞分派報告。
- d. 庫藏股買回執行情形報告。(新增)

B. 承認事項：

- a. 承認一百零七年度營業報告書暨財務報表案。
- b. 承認一百零七年度盈餘分配案。

C. 討論事項：

討論修訂本公司管理辦法之「取得或處分資產處理程序」。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

(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)

壹拾參、其他議案及臨時動議  
無。

壹拾肆、散會

主席：黃士峯

記錄：黃麟翔

