

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)

第十八次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百零九年五月十二日，星期二，上午十時九分。
- 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：鍾總經理志清、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「公開發行公司董事會議事辦法」訂定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：本屆第十七次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零八年度及一百零九年第一季財務報表。

- 說明：1. 本公司一百零八年度個體財務報表(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鑿會計師與吳麗冬會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。
2. 本公司一百零八年度合併財務報表(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鑿會計師與吳麗冬會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。
3. 本公司一百零九年第一季財務報表(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：本公司一百零八年度個體之會計師查核報告及財務報表。
- B. 請參閱附件：本公司一百零八年度合併之會計師查核報告及財務報表。
- C. 請參閱附件二：本公司一百零九年第一季合併財務報表。

大甲永和機械工業股份有限公司

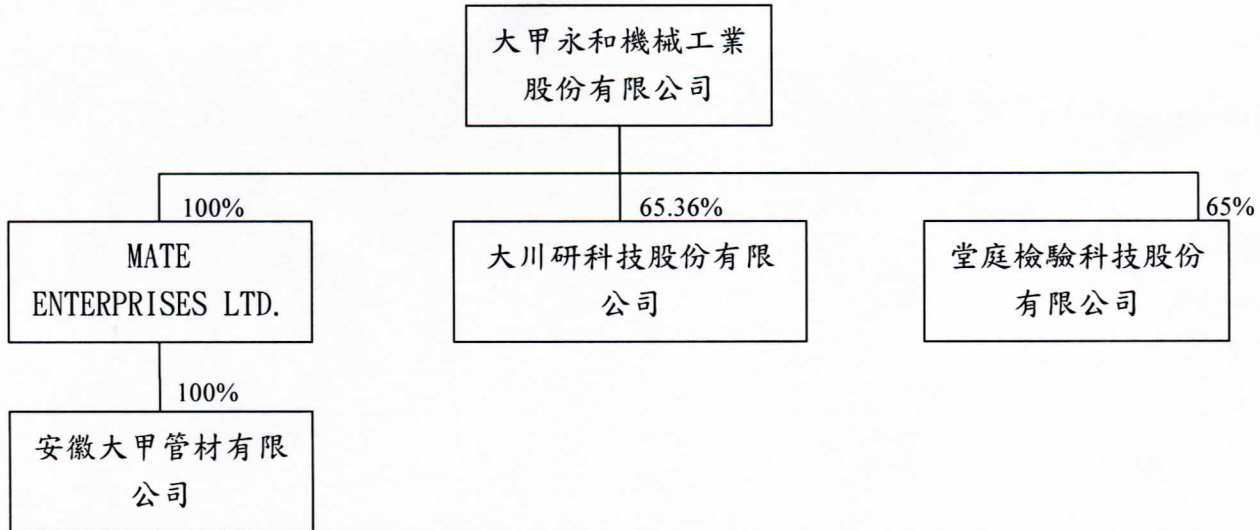
董事會會議紀錄



第三案：

案由：轉投資公司一百零九年度營業報告。

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 一百零九年第一季財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：大川研科技一百零九年第一季財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：堂庭檢驗一百零九年第一季財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：安徽大甲一百零九年第一季財務報表。

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 109 年 4 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)：
 - 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

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



餘額約占本公司淨值之 2.51%。

(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 2.51%。

(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 109 年 03 月 31 日財務報表金額：NT\$797,245,549)

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 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。

B. 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。

C. 本公司 108 年 12 月 31 日及 108 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\$44,121,272。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$3,066,223。

D. 本公司 109 年 3 月 31 日及 109 年第一季財務報表資訊為：

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$47,954,157。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$3,832,885。

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。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



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：本屆第六次薪資報酬委員會議事錄。

第七案：

案由：背書保證作業程序報告。

- 說明：1. 依本公司第七篇財務管理辦法-第六章：背書保證作業程序之規定，背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應要求該子公司提供下列資料，並定期於本公司董事會議中報告。
2. 本公司之子公司-堂庭檢驗科技股份有限公司(以下簡稱為堂庭)108年4月資產負債表之實收資本額為NT20,000,000，淨值為NT9,667,224元，已低於實收資本額二分之一，故需每月請子公司堂庭提供以下資料，並定期於本公司董事會議中報告：
- A. 每月-資金預估狀況表。
- B. 每月-「資金有無貸與他人/衍生性商品交易/背書保證/融資」調查表。
- C. 每月-營運狀況及接單狀況報告(提供每月銷貨收入明細表)。
- D. 每月-財務報表。
3. 截止目前109年淨值高於實收資本額二分之一之月份:無。
低於實收資本額二分之一之月份:1、2、3月份。
4. 請參閱附件六：109年03月份堂庭資料。

第八案：

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吳麗冬會計師與蘇定堅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. 請參閱附件七：勤中 10700544 號聲明書。

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：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. 請參閱附件八：109年03月13日至109年04月26日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

第十案：

案由：股東就一百零九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，本公司一百零九年度股東常會，股東書面提案受理期間為：109年4月24日起至109年5月4日止。
2. 民國一百零九年度股東常會，無任何股東行使提案權。

二、討論事項：

第一案：

案由：一百零八年度營業報告書，提請討論。

- 說明：1. 本公司一百零八年度營業報告書。
2. 請參閱附件九：本公司一百零八年度營業報告書。

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
陳獨立董事蓀裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第二案：

案由：本公司公司治理相關法規修正，提請討論。

說明：1. 依據相關法規修正、配合本公司實務運作情形及審計委員會成立，修正本公司之：

- A. 修正「公司治理守則」。
- B. 修正「誠信經營作業程序及行為指南」
- C. 修正「企業社會責任實務守則」。
- D. 修正「誠信經營守則」
- E. 修正「董事會議事規範」
- F. 修正「董事及經理人道德行為準則」。
- G. 修正「股東會議事規則」。

2. A. 請參閱附件十之一：公司治理守則修改對照表。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

- B. 請參閱附件十之二：誠信經營作業程序及行為指南修改對照表。
- C. 請參閱附件十之三：企業社會責任實務守則修改對照表。
- D. 請參閱附件十之四：誠信經營守則修改對照表。
- E. 請參閱附件十之五：董事會議事規範修改對照表。
- F. 請參閱附件十之六：董事及經理人道德行為準則修改對照表。
- G. 請參閱附件十之七：股東會議事規則修改對照表。

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：修正本公司內部控制制度，提請 討論。

說明：1. 依金融監督管理委員會 103 年 9 月 22 日金管證審字第 10300363187

號函修定之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」與公司實際因化工級事業部組織調整之作業情形：

- A. 修正 YHA-501 不動產、廠房及設備增添作業。
 - B. 修正生產循環 YHO-405-託外加工。
 - C. 修正研發循環：
 - a. YHD-901 研發計劃
 - b. YHD-902 研發需求申請
 - c. YHD-903 可行性評估
 - d. YHD-904 進度控管
 - e. YHD-905 成本彙整
 - f. YHD-906 成果保存與修改
 - D. 修正公司事務處理核決表。
2. 依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第四條：
- 第一項：公開發行公司應以書面訂定內部控制制度，含內部稽核實施細則，並經董事會通過，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將異議意見連同經董事會通過之內部控制制度送各監察人；修正時，亦同。
 - 第二項：公開發行公司已設置獨立董事者，依前項規定將內部控制制度提報董事會討論時，應充分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。
- 3. A. 請參閱附件十一之一：不動產、廠房及設備增添作業修改對照表。
 - B. 請參閱附件十一之二：託外加工修改對照表。
 - C. 請參閱附件十一之三：研發循環修改對照表。
 - D. 請參閱附件十一之四：公司事務處理核決表修改對照表。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

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：一百零九年度股東常會獨立董事候選人提名，提請討論。

說明：1. 本次獨立董事提名受理期間為：109年4月24日起至109年5月4日止，該期間無任何股東行使提名權。

2. 董事會提名獨立董事候選人如下：(本次獨立董事應選名額為：三人)

(1) 現任獨立董事：徐俊成。

(2) 現任獨立董事：陳孫裕。

(3) 新任獨立董事：謝孟松。

3. 請參閱附件十二：獨立董事候選人名單及相關學歷、承諾書、聲明書等相關資料。

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)

第五案：

案由：本公司一百零九年度股東常會相關事宜，提請討論。

說明：1. 擬定於一百零九年六月三十日(星期二)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)召開本公司一百零九年度股東常會。

2. 會議主要內容為：

A. 報告事項：

a. 一百零八年度營業報告。

b. 監察人審查一百零八年度決算表冊報告。

c. 董監酬勞與員工酬勞分派報告。

d. 本公司「公司治理守則」報告。

e. 本公司「企業社會責任實務守則」報告。

f. 本公司「誠信經營守則」報告。

g. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告。

h. 本公司「董事會議事規範」報告。

i. 本公司「董事及經理人道德行為準則」報告。

B. 承認事項：

a. 承認一百零八年度營業報告書暨財務報表案。

b. 承認一百零八年度盈餘分配案。

C. 討論及選舉事項：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

- a. 修正本公司「公司章程」。
 - b. 修正本公司「董事及監察人選任程序」。
 - c. 修正本公司「股東會議事規則」。
 - d. 本公司全面改選董事選舉案。
 - e. 解除新任董事競業禁止之限制案。
3. 一百零九年股東常會股東得以電子方式行使表決權，行使期間為：自一百零九年五月三十日至一百零九年六月二十七日止，請股東逕登入臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東會e票通」【網址：<https://www.stockvote.com.tw>】，依相關說明投票。

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)

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

