

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



本屆(任期民國一百零九年六月三十日至民國一百一十二年六月二十九日)  
第五次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百一十年二月四日，星期四，上午十一時十七分。  
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、柯董事俊任、陳董事文政、陳獨立董事孫裕、徐獨立董事俊成及謝獨立董事孟松，共七人。  
伍、請假董事：無。  
陸、列席人員：鍾總經理志清、蔡稽核經理琇玲及張專員雅惠。  
柒、記錄人員：黃特別助理麟翔。  
捌、宣佈開會：已達法定開會人數，依法請主席宣佈開會。  
玖、主席致詞：(略)

壹拾、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：本屆第四次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零九年度第三季與一百零九年度營業報告。

說明：1. 本公司一百零九年度第三季合併財務報表(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蘇定堅會計師與吳麗冬會計師核閱，出具核閱報告書。

2. 本公司一百零九年度之自結資產負債及損益表。

自結資產負債表資訊(個體)：

流動資產：NT\$666,989,596。

流動負債：NT\$276,008,052。

股本：NT\$423,250,000。

每股淨值：NT\$18.56。

自結損益表資訊(個體)：

營業收入：NT\$708,588,555。(YoY：-18.19%)。

營業毛利：NT\$152,792,555。(毛利率：21.56%)(YoY：-23.51%)。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



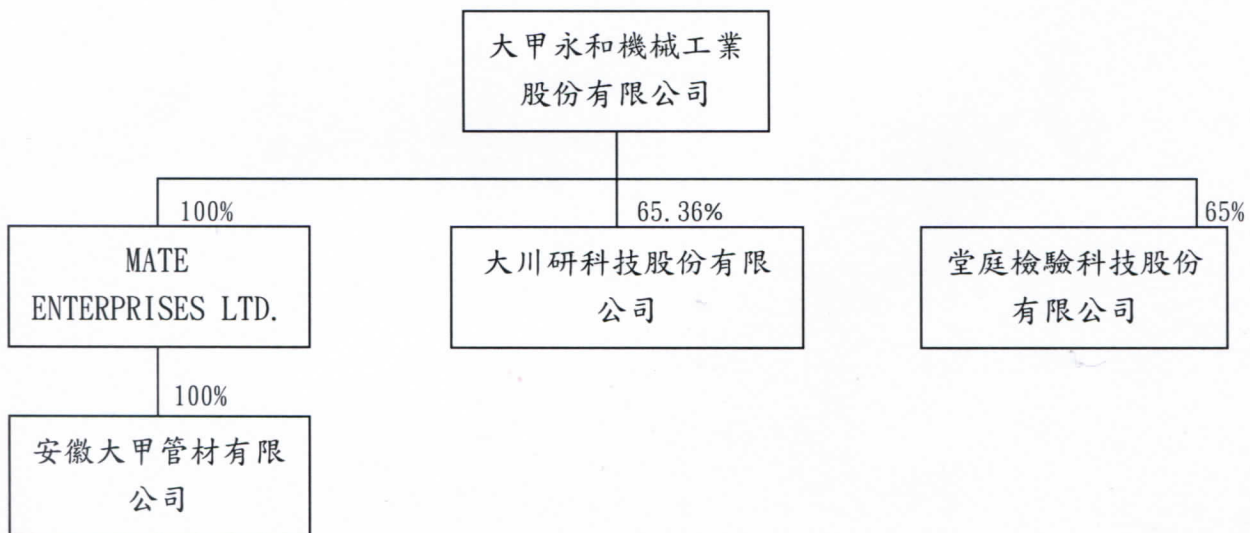
營業淨利：NT\$69,841,829。(營利率：9.86%)(YoY：-31.81%)。  
稅前淨利：NT\$76,329,268。(稅前淨利率：10.77%)(YoY：-38.96%)。  
稅前 EPS：NT\$1.80。(以股本 NT\$423,250,000 計算)。  
稅後淨利：NT\$63,537,993。(稅後淨利率：8.97%)(YoY：-37.00%)。  
稅後 EPS：NT\$1.50。(以股本 NT\$423,250,000 計算)。

3. A. 請參閱：本公司一百零九年度第三季合併財務報告：本公司會計師核閱報告及合併財務報表。
- B. 請參閱附件二之一：本公司一百零九年度之自結資產負債表。
- C. 請參閱附件二之二：本公司一百零九年度之自結損益表。
- D. 請參閱附件二之三：本公司一百零九年度及一百零八年度之自結比較損益表。
- E. 請參閱附件二之四：本公司一百零九年度十二月及十一月之自結比較損益表。
- F. 請參閱附件二之五：本公司一百零九年度十二月及一百零八年度十二月之自結比較損益表。
- G. 請參閱附件二之六：本公司一百零九年度之自結逐月損益表。

### 第三案：

案由：轉投資公司一百零九年年度營業報告。

說明：1. 本公司與轉投資公司間組織關係圖，請參閱下圖：



其中：

MATE ENTERPRISES LTD.，以下簡稱：MATE；

大川研科技股份有限公司，以下簡稱：大川研；

堂庭檢驗科技股份有限公司，以下簡稱：堂庭檢驗；



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



安徽大甲管材有限公司，以下簡稱：安徽大甲。

2. A. 請參閱附件三之一：MATE 一百零九年度資產負債表(自結數)。
- B. 請參閱附件三之二：MATE 一百零九年度損益表(自結數)。
- C. 請參閱附件三之三：大川研一百零九年度資產負債表(自結數)。
- D. 請參閱附件三之四：大川研一百零九年度損益表(自結數)。
- E. 請參閱附件三之五：堂庭檢驗一百零九年度資產負債表(自結數)。
- F. 請參閱附件三之六：堂庭檢驗一百零九年度損益表(自結數)。
- G. 請參閱附件三之七：安徽大甲一百零九年度資產負債表(自結數)。
- H. 請參閱附件三之八：安徽大甲一百零九年度損益表(自結數)。

#### 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 12 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)：

###### 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 2.61%。

(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 2.61%。

(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 09 月 30 日財務報表金額：NT\$766,697,397)。

#### 第五案：

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

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



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，除定期向審計委員會稽核業務外，稽核主管並應列席董事會報告。

2. 請參閱附件四：109年11月01日至110年01月24日止之內部稽核摘要報告及109年度第四季內部稽核追蹤摘要報告。

### 第六案：

案由：本公司一百零九年度董事會績效評估報告。

說明：1. 本公司已於104年11月11日訂定董事會績效評估辦法，依辦法規定於每年年初進行前一年度董事會績效評估作業，並將評分結果送交董事會報告。

2. 請參閱附件五：109年度董事會績效評估報告。

### 第七案：

案由：堂庭檢驗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. 109年1月至12月份淨值皆低於實收資本額二分之一。

4. A. 請參閱附件六之一：109年10月堂庭資料。
- B. 請參閱附件六之二：109年11月堂庭資料。
- C. 請參閱附件六之三：109年12月堂庭資料。

### 第八案：

案由：誠信經營情形報告。

說明：1. 依據「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條檢舉制度之規定，應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，若本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



- 告，以書面通知獨立董事或審計委員會。
2. 本公司已訂定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，本年度截至目前為止，無發現或經舉報之違反事件。
  3. 為落實誠信經營政策，故配合公司實務更正「誠信經營情形報告」。
  4. 請參閱附件七：誠信經營情形報告。

### 第九案：

案由：子公司大川研之訴訟案報告。

- 說明：1. 大川研於110年01月08日收到亞東氣體股份有限公司之民事起訴狀及民事追加起訴狀，並於110年02月01日收到民事假扣押執行命令。
2. 大川研收到民事起訴狀、民事追加起訴狀及民事假扣押執行命令，本公司皆已按相關程序發布重大訊息且大川研已委任律師採取相關法律因應措施。
3. 本訴訟案之處理過程與對財務及業務之影響，請見本公司對櫃買中心之相關說明。
- A. 請參閱附件八之一：民事起訴狀。
  - B. 請參閱附件八之二：民事追加起訴狀。
  - C. 請參閱附件八之三：民事假扣押執行命令。
  - D. 請參閱附件八之四：本公司之重大訊息。
  - E. 請參閱附件八之五：亞東訴訟案之對櫃買中心說明一。
  - F. 請參閱附件八之六：亞東訴訟案之對櫃買中心說明二。
  - G. 請參閱附件八之七：亞東訴訟案之對櫃買中心說明三。

### 二、討論事項：

#### 第一案：

由：本公司一百一十年度之營運計劃，提請討論。

- 說明：1. 配合「公開發行公司董事會議事辦法」第七條及本公司「董事會議事規範」第四條之二：公司之營運計劃，應提董事會討論。
2. 配合本公司內部控制制度之「融資循環-預算作業」及管理辦法之「預算編列辦法」之相關規定辦理及提董事會討論決議核准。
3. 請參閱附件九：本公司一百一十年度營運計劃。

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：

陳獨立董事孫裕：同意  
徐獨立董事俊成：同意  
謝獨立董事孟松：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：訂定本公司經理人一百零九年度年終獎金，提請 討論。

說明：1. 本公司 109 年度(自結數)與 108 年度(查核數)之損益(績效)變化為：

A. 全公司(稅前)：

a. 108 年度：NT\$128,035(仟元)。

b. 109 年度：NT\$76,329(仟元)。

c. 損益(績效)變化：-40.38%。(109-108 年)。(衰退)

B. 全公司(稅後)：

a. 108 年度：NT\$104,217(仟元)。

b. 109 年度：NT\$63,538(仟元)。

c. 損益(績效)變化：-39.03%。(109-108 年)。(衰退)

C. 化工級事業部(稅前)：

a. 108 年度：NT\$57,809(仟元)。

b. 109 年度：NT\$14,240(仟元)。

c. 損益(績效)變化：-75.37%。(109-108 年)。(衰退)

D. 潔淨級事業部(稅前)：

a. 108 年度：NT\$55,859(仟元)。

b. 109 年度：NT\$60,614(仟元)。

c. 損益(績效)變化：8.51%。(109-108 年)。

2. 依損益(績效)訂定本公司經理人 109 年度年終獎金，其餘經理人薪資報酬，同之前薪資報酬委員會討論通過之決議。

3. 請參閱附件十：經理人報酬、年獎及酬勞。

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：

陳獨立董事孫裕：同意

徐獨立董事俊成：同意

謝獨立董事孟松：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. A. 管理辦法中「第貳篇：公司人事管理實施辦法：第二章人力資源規劃」配合本公司管理辦法修訂所增列受僱人所需繳交之協定及聲明書，連動修正，以使管理辦法一致。下列為其管理辦法依據：

a. 「內部重大資訊處理作業程序」第六條第一項所訂定受僱人應簽署「內部重大資訊保密協定」。

b. 「誠信經營守則」第八條第一項訂定受僱人簽屬「遵循誠信經營政策聲明書」。



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



- B. 內部控制中「第參篇：薪工作業說明及控制重點：編號五任用作業」配合本公司管理辦法修訂所增列受僱人所需繳交之協定及聲明書，連動修正，以使管理辦法一致。下列為其管理辦法依據：
- 「內部重大資訊處理作業程序」第六條第一項所訂定受僱人應簽署「內部重大資訊保密協定」。
  - 「誠信經營守則」第八條第一項訂定受僱人簽屬「遵循誠信經營政策聲明書」。
- C. 依據本公司「YH0327 誠信經營守則」第九條第三項「本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。」，故管理辦法中「第肆篇：業務管理篇：第二章客戶債信評估作業規定」增訂注意事項「廠商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司有權隨時終止或解除契約。」。
- D. 依據本公司「YH0327 誠信經營守則」第九條第三項「本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。」，故內部控制中「第壹篇：銷售及收款循環：編號三 訂單處理」之依據資料「客戶債信評估作業規定」及使用表單「銷售訂單《YHS-103-1》」，增列注意事項「廠商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司有權隨時終止或解除契約。」。
- E. 配合「生機事業部」自公司組織撤除，故內部控制中「第壹篇：銷售及收款循環：編號七客訴處理」取消生機部門客訴處理作業程序及使用表單「報修處理單《YHS-107-8》」。
- F. 配合「生機事業部」自公司組織撤除，故內部控制中「第貳篇：採購循環：編號四驗收作業」取消生機部門驗收作業程序及使用表單「生機事業部進料檢驗表《YHP-204-8》」。
- G. 配合「生機事業部」自公司組織撤除，故內部控制中「第肆篇：生產循環：編號二排程、三製造、五託外加工、六品質管制」取消生機部門作業程序及使用表單「個人生產日報表(生機事業部)《YHO-402-5》」、「託外加工單(生機事業部)《YHO-405-5》」、「託外加工品質檢驗單(生機事業部)《YHO-405-6》」、「生機事業部《進料檢驗表》《YHP-204-8》」。
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

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會議紀錄



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。

第三項：公開發行公司設置審計委員會者，訂定或修正內部控制制度，應經審計委員會同意，並提董事會決議。

第四項：前項如未經審計委員會同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

3. A. 請參閱附件十一之一：第貳篇第二章人力資源規劃修正對照表。
- B. 請參閱附件十一之二：第參篇編號五任用作業修正對照表。
- C. 請參閱附件十一之三：第肆篇第二章客戶債信評估作業規定修正對照表。
- D. 請參閱附件十一之四：第壹篇編號三訂單處理修正對照表。
- E. 請參閱附件十一之五：第壹篇編號七客訴處理修正對照表。
- F. 請參閱附件十一之六：第貳篇編號四驗收作業修正對照表。
- G. 請參閱附件十一之七：第肆篇編號二排程、三製造、五託外加工、六品質管制修正對照表。

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：  
陳獨立董事孫裕：同意  
徐獨立董事俊成：同意  
謝獨立董事孟松：同意)

### 第四案：

案由：本公司公司治理相關法規修正，提請討論。

說明：1. A. 管理辦法中「第參篇：行政管理實施細則-第二十七章：誠信經營守則」修正以符合相關法規。

B. 管理辦法中「第參篇：行政管理實施細則-第二十六章：誠信經營作業程序及行為指南」修正以符合相關法規。

2. A. 依「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十七條：

第一項：各上市上櫃公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。

第二項：上市上櫃公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



第三項：上市上櫃公司設置審計委員會者，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

B. 依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第二十四條：

第一項：本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各監察人及提報股東會報告；修正時亦同。

第二項：本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第三項：本公司設置審計委員會，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。

3. A. 請參閱附件十二之一：第參第二十七章誠信經營守則修正對照表。

B. 請參閱附件十二之二：第參第二十六章誠信經營作業程序及行為指南修正對照表。

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：  
陳獨立董事孫裕：同意  
徐獨立董事俊成：同意  
謝獨立董事孟松：同意)

壹拾壹、其他議案及臨時動議

無。

壹拾貳、散會

主席：黃士峯

記錄：黃麟翔

