

# 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)  
第九次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百一十年八月十一日，星期三，上午十一時七分。
- 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、陳獨立董事蔭裕、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：本屆第八次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百一十年度第一季與第二季之營業報告及就重要子公司大川研科技股份有限公司勤業眾信第二季覆核採購循環等內控建議報告。

- 說明：1. 本公司一百一十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. 本公司一百一十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：本公司一百一十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. 請參閱附件二之一：本公司一百一十年度第二季合併財務報表。
- C. 請參閱附件二之二：勤業眾信一百一十年第二季覆核大川研科技股份有限公司採購循環等內控建議說明。

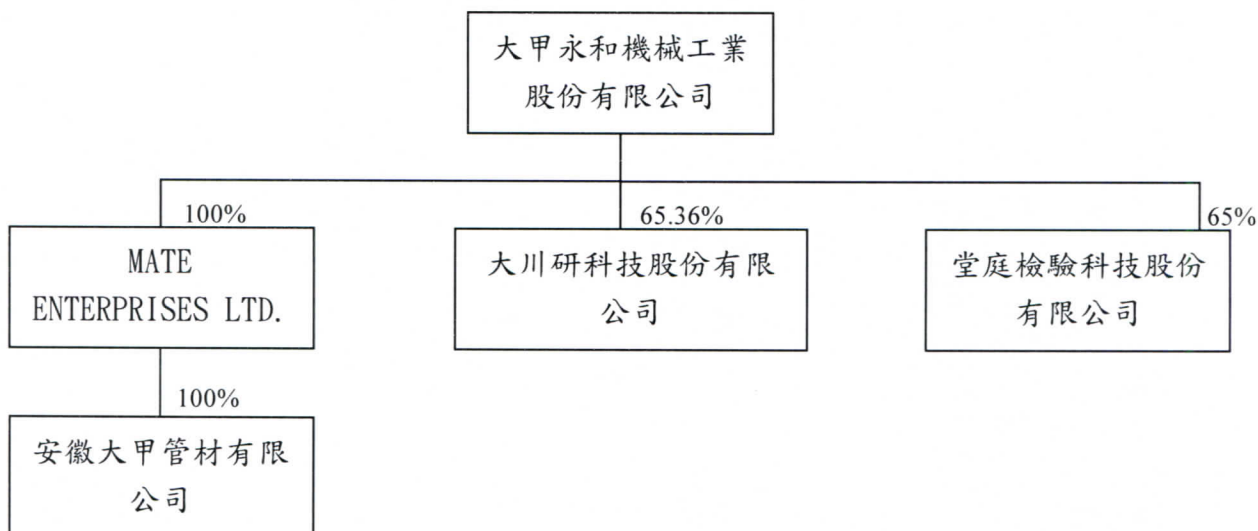
# 大甲永和機械工業股份有限公司 董事會會議紀錄



## 第三案：

案由：轉投資公司一百一十年度第二季營業報告。

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；

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 一百一十年度第二季財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：大川研一百一十年度第二季財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：堂庭檢驗一百一十年度第二季財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：安徽大甲一百一十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 110 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%)

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



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 2.38%。

(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 2.38%。

(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 110 年 06 月 30 日財務報表金額：NT\$841,939,720)。

### 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 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。

B. 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。

C. 本公司 109 年 12 月 31 日及 109 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\$41,709,304。

(I/S) 帳列-存貨回升利益：NT\$2,411,968。

D. 本公司 110 年 06 月 30 日及 110 年上半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\$39,698,735。

(I/S) 帳列-存貨回升利益 NT\$2,010,569。

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：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

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會議紀錄

- 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NT\$20,000,000，淨值為NT\$9,667,224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110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、4、5、6月份。
  4. 請參閱附件五之一：110年04月堂庭資料。  
請參閱附件五之二：110年05月堂庭資料。  
請參閱附件五之三：110年06月堂庭資料。

### 第七案：

案由：董事購買責任保險之情形報告。

- 說明：1. 配合本公司之公司治理守則第三十九條之規定：本公司應於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其投保責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。本公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。
2. 本公司於110年06月30日至111年06月30日止，已向旺旺友聯產物保險公司投保董事及經理人責任保險內容如下：

承保範圍	保險金額
董事及經理人責任	US\$1,000,000
公司補償	含於上項
證券賠償請求	含於上項
公司僱傭行為賠償責任	US\$1,000,000
調查費用的保障	US\$100,000
與污染相關的抗辯費用	US\$100,000
保險期間內之累計賠償責任	US\$1,000,000
額外(超額)責任限額 非執行董事的超額保障	USD\$100,000
總保險費:NT\$22,504(US\$800)匯率:28.13	

3. 請參閱附件六：董事及經理人責任險保險單。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



### 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. 請參閱附件七：110年04月29日至110年07月29日止之內部稽核摘要報告及110年第二季內部稽核追蹤摘要報告。

### 二、討論事項：

#### 第一案：

案由：中、短期資金融資續約案，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元之融資額度續約案。

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元之融資額度續約案。

3. 兆豐票券台中分公司，短期CP信用借款額度：NT\$40,000,000元之融資額度續約案。

4. 台北富邦銀行台中分行，短期信用借款額度：NT\$45,000,000元之融資額度續約案。

5. 遠東銀行台中公益分行，原中期擔保借款額度NT\$70,000,000元之到期續約，按月繳息；期限4年、本金按季攤還，共分16期，1-15期2,000,000元，剩餘本金到期清償。

6. 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：

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)

#### 第二案：

案由：大川研科技股份有限公司背書保證額度續約事宜，提請討論。

說明：1. 背書保證額度金額為NT\$10,000,000元整。

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NT\$10,000,000元續約。

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



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

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：  
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：修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」，提請討論。

說明：1. 依民國 109 年 06 月 12 日證櫃監字第 10900582661 號修訂之「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」及配合本公司設置審計委員會，修訂本公司「董事及經理人道德行為準則」。

2. 依本公司「董事及經理人道德行為準則」第二條規定：本道德行為準則送審計委員會同意後，經本公司董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。

3. 請參閱附件八：第參篇第二十九章董事及經理人道德行為準則修改對照表。

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：  
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：修正本公司內部控制制度，提請討論。

說明：1. 配合公司現況作業修正表單《YHC-808-1》名稱：「電腦室出入登記簿」改為「電腦室機房出入登記簿」，並修正：

A. 內部控制中「第捌篇：資訊循環－編號八：系統維護作業」之「資訊表單」。

B. 管理辦法中「第參篇：行政管理實施細則－第八章：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。

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. 請參閱附件九之一：第捌篇編號八系統維護作業修正對照表。

B. 請參閱附件九之二：第參篇第八章公司事務處理核決表修正對照表。

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)

大甲永和機械工業股份有限公司  
董事會會議紀錄



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

