



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：自民國一百年六月二十二日至民國一百零三年六月二十一日止)

第九次董事會議

- 壹、時間：民國一百零二年三月二十九日，星期五，下午二時零九分。
- 貳、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、柯董事俊任、曾董事金池、林獨立董事盈課及黃獨立董事華彬，共五人。
- 伍、請假董事：無。
- 陸、列席監察人：無。
- 柒、請假監察人：黃監察人薰賢與黃監察人子真，共 2 人。
- 捌、列席人員：鍾總經理志清、蔡稽核經理琇玲及劉專員筠芃。
- 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 97 年 01 月 11 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：本屆第八次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零一年度營業報告。

說明：1. 本公司一百零一年度財務報表(包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)業已編製完竣，如附件。

2. 本公司一百零一年度合併財務報表(包括：合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表)業已編製完竣，如附件。

3. A. 請參閱附件二之一：本公司一百零一年度及一百零二年度財務報表。

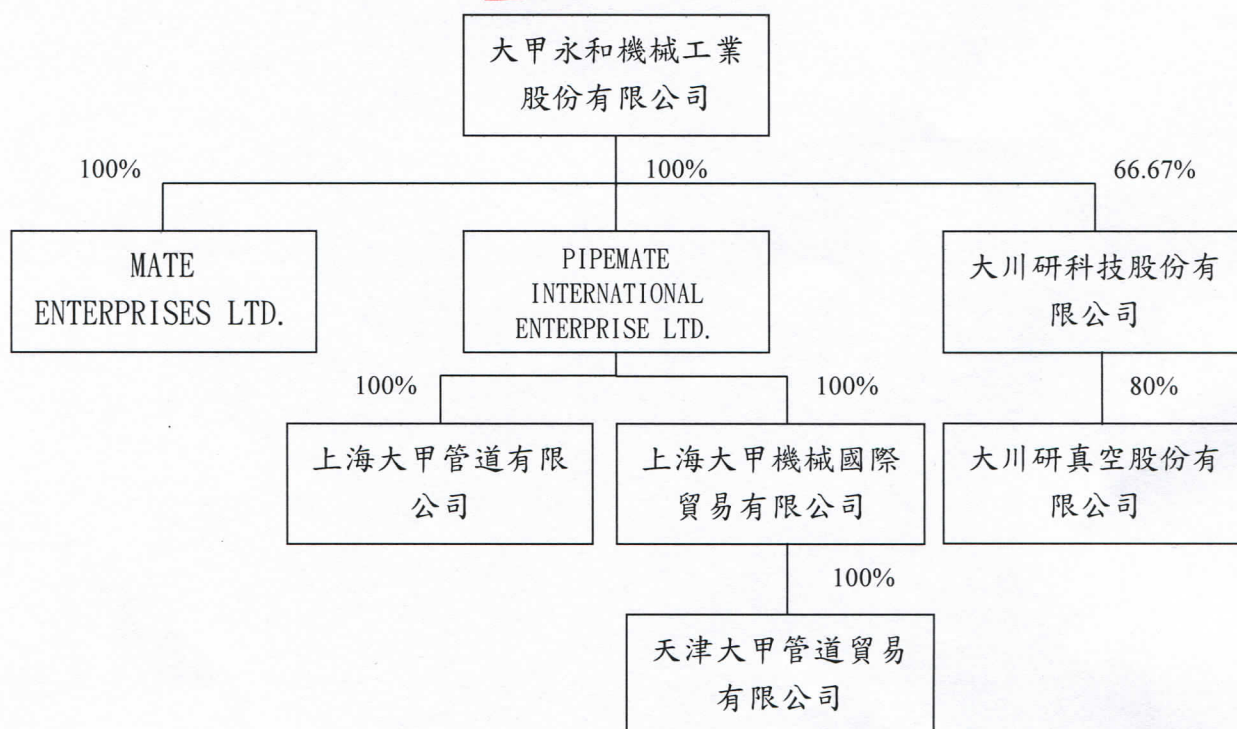
B. 請參閱附件二之一：本公司一百零一年度及一百零二年度合併財務報表。

第三案：

案由：轉投資公司一百零一年度之營業報告。

說明：1. 本公司與轉投資公司間組織關係圖，請參閱下圖：

大甲永和機械工業股份有限公司
董事會會議紀錄



2. A. 請參閱附件三之一：MATE 一百零一年度財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：PEPEMATE 一百零一年度財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：上海大甲一百零一年度財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：天津大甲一百零一年度財務報表。
- E. 請參閱附件三之五：上海大甲管道一百零一年度財務報表。
- F. 請參閱附件三之六：大川研一百零一年度財務報表。
- G. 請參閱附件三之七：大川研真空一百零一年度財務報表。

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：1. 至 102 年 3 月 19 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：新台幣 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：新台幣 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：新台幣 74,256 仟元整。故本公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 13.27%。

(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：新台幣 94,256 仟元整。故本公司及子公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 16.84%。

(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 101 年 12 月 31 日財務報表<尚未經會計師簽證>金額：新台幣 559,697 仟元整)

2. 請參閱附件四：本公司及其子公司截至 102 年 02 月 28 日止之資金貸與他人暨背書保證情形。

第五案：

案由：新版財務會計準則公報第十號：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. 新版財務會計準則公報第十號：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：

本公司 97 年 12 月 31 日及 97 年度之財務報表資訊：

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$49,084,947。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$34,119,857。

本公司 98 年 12 月 31 日及 98 年度之財務報表資訊：

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$43,122,358。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯回升利益：NT\$-5,962,589。

本公司 99 年 12 月 31 日及 99 年度之財務報表資訊：

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$32,314,056。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯回升利益：NT\$-10,808,302。

本公司 100 年 12 月 31 日及 100 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\$41,236,541。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$8,922,485。

本公司 101 年 12 月 31 日及 101 年度之財務報表資訊為：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會議紀錄

(B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$42,532,804。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$1,296,263。

3. 請參閱附件五：新版十號公報對本公司損益影響報告。

第六案：

案由：本公司採用 IFRS 之因應計劃暨預計執行進度報告。

- 說明：1. 依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心，證櫃監字第 0980011638 號函規定：金管會業於 98 年 5 月 14 日宣布我國會計準則直接採用 IFRS 之推動架構，並規劃公開發行公司自 2013 年起分階段採用 IFRS（上櫃公司應自 2013 年開始依國際會計準則編製財務報告）。公司為因應採用 IFRS 編製財務報告，宜儘速成立跨部門之專案小組負責推動，並訂定採用 IFRS 之因應計劃暨預計執行進度，且至少應按季將執行情形提報公司董事會控管。
2. A. 請參閱附件六之一：本公司 IFRS 轉換計畫執行情形進度表。
B. 請參閱附件六之二：101 年 12 月 31 日 IFRS 比較合併資產負債表及比較合併損益表。
C. 請參閱附件六之三：本公司 IFRS 調整及重分類分錄。

第七案：

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. 請參閱附件七：102 年 01 月 31 日至 102 年 03 月 19 日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

二、討論事項：

第一案：

案由：本公司一百零一年度財務報表及合併財務報表，提請討論。

- 說明：1. 本公司一百零一年度財務報表（包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表）業已編製完竣，如附件，提請討論。
2. 本公司一百零一年度合併財務報表（包括：合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表）業已編製完竣，如附件，提請討論。
3. A. 請參閱附件二之一：本公司一百零一年度及一百零一年度財務報表。
B. 請參閱附件二之二：本公司一百零一年度及一百零一年度合併財務報表。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會議紀錄

請決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見： 林獨立董事盈課：同意
黃獨立董事華彬：同意)

第二案：

案由：本公司「內部控制制度聲明書」之審核，提請 討論。

說明：1. 依「公開發行公司內部控制制度處理準則」第二十四條相關規定，審核本公司一百零一年度之內部控制制度聲明書。

2. 請參閱附件八：本公司一百零一年度內部控制制度聲明書。

3. 請參閱：本公司自行評估作業底稿。

請決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見： 林獨立董事盈課：同意
黃獨立董事華彬：同意)

第三案：

案由：短期資金融資案，提請 討論。

說明：1. 玉山商業銀行台中分行，短期綜合信用額度：新台幣3,000萬元整之融資額度續約案。

2. 上述相關與銀行簽約事宜，授權董事長全權處理。

請決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見： 林獨立董事盈課：同意
黃獨立董事華彬：同意)

第四案：

案由：擬定本公司一百零二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、討論及選舉案；擬定股東提案受理期間；擬定獨立董事提名受理期間及獨立董事應選名額，提請 討論。

說明：1. 擬定於一百零二年六月二十日(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)召開本公司一百零二年度股東常會。

2. 會議主要內容為：

A. 報告事項：

- a. 一百零一年度營業報告。
- b. 監察人審查一百零一年度決算表冊報告。
- c. 背書保證暨資金貸與他人情形報告。
- d. 一百零一年度新增間接投資大陸情形報告。
- e. 本公司「董事會議事規範」報告。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

f. 首次採用國際會計準則，應提列之特別盈餘公積數額及可分配盈餘之調整情形報告。

B. 承認事項：

- a. 承認一百零一年度營業報告書暨財務報表案。
- b. 承認一百零一年度盈餘分配案。

C. 討論及選舉事項：

- a. 討論修訂本公司「公司章程」。
- b. 討論修訂本公司「股東會議議事規則」。
- c. 討論修訂本公司管理辦法之「取得或處分資產處理程序」。
- d. 討論修訂本公司管理辦法之「資金貸與他人作業程序」。
- e. 討論修訂本公司管理辦法之「背書保證作業程序」。
- f. 本公司董事及監察人補選舉案。

3. 依公司法第一百七十二之一條規定：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。本次股東常會股東提案受理期間為民國一百零二年四月十二日起至民國一百零二年四月二十二日止。

4. A. 依本公司章程第十七條之一規定：

第一項：配合證券交易法第一百八十三條之規定，本公司上述董事名額中(本公司設董事五至七人)，獨立董事之人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。

第二項：本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

第三項：有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

本公司目前設董事五人，其中柯董事俊任已於民國一百零二年三月二十九日出具辭職書，並於民國一百零二年四月一日起辭任，故本次補選案，須補選董事一人，且計劃該補選董事為獨立董事。

本公司獨立董事從原設二人改為三人，故本次補選舉，須補選獨立董事一人，其任期與原董事及獨立董事相同，至民國一百零三年六月二十一日止。

B. 依公司法第一百九十二之一條規定：

第一項：公開發行股票之公司董事選舉，採候選人提名制度者，應載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之。

第二項：公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理董事候選人提名之期間、董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

本次獨立董事提名受理期間為民國一百零二年四月十二日起至民國一百零二年四月二十二日止。

本次獨立董事應選名額為：一人。

5. A. 依本公司章程第十七條規定，本公司設監察人三人，其中陳監察人育成已於民國一百零一年九月一日起辭任，故本次補選舉，須補選監察人一人，其任期與原監察人相同，至民國一百零三年六月二十一日止。

- B. 本次監察人應選名額為：一人。

請決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

(獨立董事意見： 林獨立董事盈課：同意
黃獨立董事華彬：同意)

壹、其他議案及臨時動議：

無。

貳、散會。

主席：黃士峯

記錄：黃麟翔

