



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：自民國一百零三年六月十三日至民國一百零六年六月十二日止)

第四次董事會議

壹、時間：民國一百零四年二月十一日，星期三，上午十一時零五分。

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：黃董事士峯。

肆、出席董事：黃董事士峯、曾董事金池、黃獨立董事華彬及陳獨立董事孫裕，共四人。

伍、請假董事：無。

陸、列席監察人：柯監察人俊任，共一人。

柒、請假監察人：黃監察人薰賢及黃監察人子真，共二人。

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 101 年 08 月 22 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：本屆第三次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零三年度第三季與一百零三年度之營業報告。

說明：1. 本公司一百零三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蔣淑菁會計師與成德潤會計師核閱，出具核閱報告書。

2. 本公司一百零三年度之自結資產負債表及損益表。

自結資產負債表資訊：

流動資產：NT\$575,619,998。

流動負債：NT\$188,707,465。

股本：NT\$424,250,000。

每股淨值：NT\$13.27。

自結損益表資訊：

營業收入：NT\$678,098,708。(YoY：27.27%)。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

營業毛利：NT\$119,095,940。(毛利率：17.56 %)(YoY：-0.42%)。

營業淨利：NT\$40,245,910。(營利率：5.94 %)(YoY：-8.45%)。

稅前淨利：NT\$31,701,448。(稅前淨利率：4.68 %)(YoY：1096.70%)。

稅前 EPS：NT\$0.75。(以股本 NT\$424,250,000 計算)。

3. A. 請參閱：本公司一百零三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：本公司一百零三年度之自結資產負債表。

請參閱附件二之二：本公司一百零三年度之自結損益表。

請參閱附件二之三：本公司一百零三年度及一百零二年度之自結比較損益表。

請參閱附件二之四：本公司一百零三年度十二月及十一月之自結比較損益表。

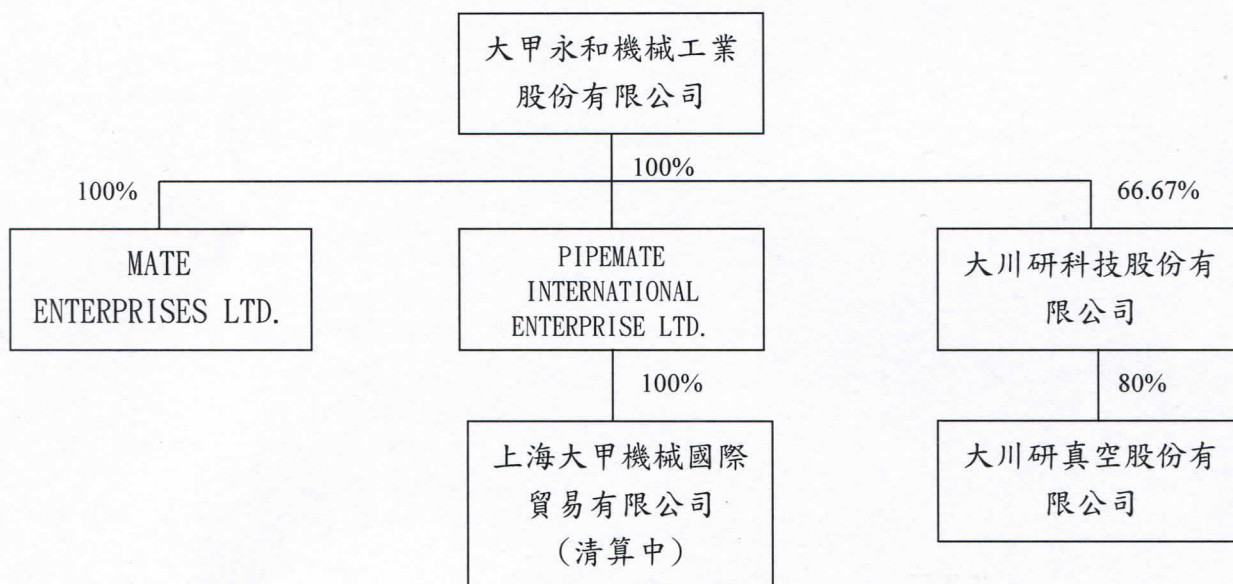
請參閱附件二之五：本公司一百零三年度及一百零二年度十二月之自結比較損益表。

請參閱附件二之六：本公司一百零三年度之自結逐月損益表。

第三案：

案由：轉投資公司一百零三年度營業報告。

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：大川研科技一百零三年度自結財務報表。

B. 請參閱附件三之二：大川研真空一百零三年度自結財務報表。

第四案：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

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 104 年 2 月 2 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%)

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 20,000 仟元整。故本公司背書保證累積餘額約占本公司淨值之 3.58%。

(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 20,000 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 3.58%。

(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 103 年 9 月 30 日財務報表金額：新台幣 558,178 仟元整)

4. 請參閱附件四：本公司及其子公司截至 104 年 2 月 2 日止之資金貸與他人暨背書保證情形。

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 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。

大甲永和機械工業股份有限公司
董事會會議紀錄

- B. 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。
- C. 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。
- D. 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。
- E. 本公司 101 年 12 月 31 日及 101 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\$42,532,804。
 (I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$1,296,263。
- F. 本公司 102 年 12 月 31 日及 102 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\$36,560,605。
 (I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯回升利益：NT\$-8,396,980。
- G. 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。
3. 請參閱附件五：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. 請參閱附件六：103 年 11 月 1 日至 104 年 1 月 31 日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

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蔣淑菁會計師與成德潤會計師之審計小組，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。

2. 請參閱附件七：勤中 10300645 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

二、討論事項：

第一案：

案由：本公司一百零四年度之營運計劃，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. 請參閱附件八：本公司一百零四年度營運計劃。

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： 黃獨立董事華彬：同意
陳獨立董事孫裕：同意)

第二案：

案由：本公司經理人解任並轉任其他職務，提請 討論(補追認)。

說明：1. 依本公司章程第二十五條規定：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

即：由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

2. 92年3月27日台財證三字第0920001301號令修正經理人適用範圍如下：

A. 總經理及相當等級者。

B. 副總經理及相當等級者。

C. 協理及相當等級者。

D. 財務部門主管。

E. 會計部門主管。

F. 其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

3. 因應本公司組織層級扁平化及營運需求作相關職務調整。

4. 依本公司103年12月29日總(公)字第103-038號公告：

A. 原潔淨級事業部劉嘉瞬(廠務)協理，自104年1月1日起轉任研發部經理。

B. 原潔淨級事業部潘至昇(外銷業務)協理，自104年1月1日起轉任潔淨級事業部(外銷業務)經理。

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： 黃獨立董事華彬：同意
陳獨立董事孫裕：同意)

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：訂定本公司經理人薪資報酬，提請討論。

說明：1. 本案業經薪資報酬委員會討論通過，並呈建議案提請董事會討論。

2. 依本公司章程第二十五條規定：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理。

即：由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

3. 依本公司章程第二十九條規定：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司資金需求及長期財務規劃。本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補已往年度虧損，就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法提撥特別盈餘公積後，如尚有餘額，應分派員工紅利不得少於2%，從屬公司員工可視本公司營運狀況及規劃依法分派股票紅利，董監事酬勞不得超過3%後，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可供分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會議決分配。

4. 92年3月27日台財證三字第0920001301號令修正經理人適用範圍如下：

- A. 總經理及相當等級者。
- B. 副總經理及相當等級者。
- C. 協理及相當等級者。
- D. 財務部門主管。
- E. 會計部門主管。
- F. 其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

5. 潔淨級事業部 KPI 庫存去化專案未達成目標之減薪：

A. 經理人：

- a. 鍾志清總經理(負連帶責任)：減薪12%。
- b. 楊焜松副總經理：減薪12%。

B. 非經理人：

- a. 潘至昇(外銷業務)經理(原為協理)：減薪10%。
- b. 蕭欽國(內銷業務)經理(原為副理)：減薪8%。

6. 訂定本公司經理人103年度年終獎金。

7. 其餘經理人薪資報酬與員工紅利，同之前董事會討論通過之決議。

8. 請參閱附件九：本公司經理人報酬與員工紅利。

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)

大甲永和機械工業股份有限公司
董事會會議紀錄



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

