

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)

第十一次董事會議

壹、時間：民國一百零五年五月十二日，星期四，上午十時零五分。

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：黃董事長士峯。

肆、出席董事：黃董事長士峯、曾董事金池(委託黃董事長士峯出席)、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。

柒、請假監察人：黃監察人薰賢及黃監察人子真，共兩人。

捌、列席人員：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 102 年 05 月 09 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，除第九案之外，其餘皆已按決議執行。

3. 請參閱附件一：本屆第十次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零四年度及一百零五年度第一季財務報表。

說明：1. 本公司一百零四年度個體財務報表(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蔣淑菁會計師與曾棟鑒會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

2. 本公司一百零四年度合併財務報表(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蔣淑菁會計師與曾棟鑒會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

3. 本公司一百零五年度第一季財務報表(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：本公司一百零四年度個體之會計師查核報告及財務報表。

B. 請參閱附件：本公司一百零四年度合併之會計師查核報告及財務報

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

表。

C. 請參閱附件二：本公司一百零五年度第一季合併財務報表。

第三案：

案由：轉投資公司一百零五年度第一季財務報表。

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 一百零五年度第一季財務報表。
- B. 請參閱附件三之二：PIPEMATE 一百零五年度第一季財務報表。
- C. 請參閱附件三之三：上海大甲機械一百零五年度第一季財務報表。
- D. 請參閱附件三之四：大川研科技一百零五年度第一季財務報表。
- E. 請參閱附件三之五：大川研真空一百零五年度第一季財務報表。

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：1. 至 105 年 5 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%)

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 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 3.21%。

(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 3.21%。

(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 105 年 3 月 31 日財務報表金額：新台幣 623,326 仟元整)

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 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\$-5,972,199。

B. 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。

C. 本公司 104 年 12 月 31 日及 104 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\$42,997,475。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$2,666,513。

D. 本公司 105 年 3 月 31 日及 105 年度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\$38,070,536。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯回升利益：NT\$-4,926,939。

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：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



大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

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：本屆第五次薪資報酬委員會議事錄。

第七案

案由：公司自行編製財務報告計畫書進度報告。

說明：1. 依 104 年 9 月 24 日證櫃監字第 10400263291 號，強化上市櫃、興櫃公司編制合併財務報告能力乙案，本公司依自行編製合併財務報告能力計畫書進度執行中。

2. 請參閱附件六：自行編製合併財務報告能力計畫書。

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蔣淑菁會計師與曾棟鑒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 10500476 號聲明書。

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. 請參閱附件八：105 年 3 月 15 日至 105 年 4 月 30 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：

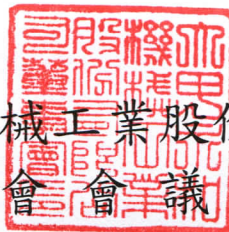
案由：股東就一百零五年度股東常會書面提案權之受理情形報告。

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，本公司一百零五年度股東常會，股東書面提案受理期間為：105 年 4 月 11 日起至 105 年 4 月 20 日止。

2. 民國一百零五年度股東常會，無任何股東行使提案權。

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財務報表，提請 討論。

說明：1. 本公司一百零四年度個體財務報表(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蔣淑菁會計師與曾棟鑒會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

2. 本公司一百零四年度合併財務報表(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蔣淑菁會計師與曾棟鑒會計師查核簽證完竣，出具查核報告書。

3. A. 請參閱附件：本公司一百零四年度個體之會計師查核報告及財務報表。

B. 請參閱附件：本公司一百零四年度合併之會計師查核報告及財務報表。

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
陳獨立董事孫裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第二案：

案由：一百零四年度營業報告書，提請 討論。

說明：1. 本公司一百零四年度營業報告書。

2. 請參閱附件九：本公司一百零四年度營業報告書。

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
陳獨立董事孫裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第三案：

案由：訂定本公司企業社會責任實務守則，提請 討論。

說明：1. 為實現企業社會責任，以達永續發展之目標，依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及配合本公司實務運作情形，訂定本公司之「企業社會責任實務守則」。

2. 請參閱附件十：大甲永和企業社會責任實務守則。

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

徐獨立董事俊成：同意)

第四案：

案由：子公司增資及放棄子公司認股案，提請 討論(修正案)。

說明：1. 子公司基本資料：

- A. 子公司名稱：大川研科技股份有限公司(以下簡稱：大川研科技)。
- B. 公司負責人：楊焜松(本公司副總經理)。
- C. 實收資本額：NT\$30,000,000(面額：NT\$10，共 3,000,000 股)。
- D. 業務內容：氣體管路系統檢測、特殊氣體代理銷售、TGM(全面氣體管理)、精密儀器之批發與零售等。
- E. 股東名單：
 - a. 本公司：持有 2,000,000 股(持股比例 66.67%)。
 - b. 薛蓮：持有 1,000,000 股(持股比例 33.33%)(現任董事且其為大川研科技現任總經理-洪國仁之配偶)。

2. 本次增資內容：

- A. 增資額：NT\$600,000(面額：NT\$10，共 60,000 股)。
- B. 實收款項：NT\$610,000，即每股約以 NT\$10.17 進行增資認股)
(大川研科技 105 年 1 月底、2 月底及 3 月底之每股淨值分別為：NT\$10.25、NT\$10.95 及 NT\$11.19)

3. 增資目的：

本次增資目的為使大川研科技現任董事長-楊焜松先生，成為大川研科技之股東，共享大川研科技之經營成果，激勵其對大川研科技之經營績效。故本公司將在大川研科技其他股東也同意放棄本次增資認股之條件下，同意放棄本次增資認股，由楊焜松先生就本次大川研科技之增資進行認股。

4. 對營運及財務業務之影響：

增資完成後，楊焜松先生對大川研科技之持股比例將為：1.96%，本公司將降至 65.36%，故將不影響本公司對大川研科技之控制權。且期激勵效果可使大川研科技經營績效成長，本公司將可認列更高之利益。

5. 對大川研科技股東會運作之影響：

由於本次增資認股後，本公司對大川研科技之持股比例將低於 2/3，為確保未來大川研科技股東會在特別決議事項之運作，特此與楊焜松先生訂定「增資認股協議書」。

6. 請參閱附件十一：增資認股協議書。

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

陳獨立董事孫裕：同意

徐獨立董事俊成：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

