

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)

第十二次董事會議

- 壹、時間：民國一百零五年八月十日，星期四，上午十一時二十一分。
- 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、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宥均。

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. 上次會議決議事項皆已按決議執行。

3. 請參閱附件一：本屆第十一次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零五年度第一季之財務報告。

說明：1. 本公司一百零五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蔣淑菁會計師與曾棟鑒會計師核閱，出具核閱報告書。

2. 請參閱：本公司一百零五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。

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：轉投資公司一百零五年度第二季財務報表。

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. 請參閱附件二之一：MATE 一百零五年度第二季財務報表。
- B. 請參閱附件二之二：PIPEMATE 一百零五年度第二季財務報表。
- C. 請參閱附件二之三：上海大甲機械一百零五年度第二季財務報表。
- D. 請參閱附件二之四：大川研科技一百零五年度第二季財務報表。
- E. 請參閱附件二之五：大川研真空一百零五年度第二季財務報表。
- F. 請參閱附件二之六：增資認股協議書。

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 7 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：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：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

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 3.39%。

(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 3.39%。

(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 6 月 30 日財務報表金額：新台幣 589,729 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 6 月 30 日及 105 年度第二季財務報表資訊為：
 - (B/S) 帳列-備抵存貨跌價及呆滯損失：NT\$37,725,044。
 - (I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯回升利益：NT\$5,272,431。

3. 請參閱附件三：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：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，本公司自行編製合併財務報告計畫書進度執行中。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

2. 請參閱附件四：合併財報自行完成計畫書執行表。

第七案：

案由：本公司發行員工認股權憑證之既得情形報告。

說明：1. 本公司於103年5月1日員工認股權憑證發行總額為1,800,000單位(每單位得轉換普通股股數1股)。

2. 員工認股權股數實施概況：

A. 既得單位數為570,000單位(可執行期間105年5月1日至106年4月30日)。

B. 已失效單位數為140,000單位

C. 剩餘員工認股權憑證單位數為1,090,000單位。

3. 請參閱附件五：104年度部門別比較損益表。

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. 請參閱附件六：105年5月01日至105年7月31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：本公司一百零四年度盈餘分配案之股東現金紅利除息基準日及發放日，提請討論。

說明：1. 本公司一百零四年度盈餘分配案業經本公司一百零五年度股東常會決議通過。

2. 本公司以截至一百零四年度止，可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣42,425,000元，其全數以現金紅利發放，目前流通在外股數為

41,855,000股(不參與除息之庫藏股股數為570,000股)，即每股配發現金紅利新台幣1.01361844元。

3. 除息基準日為：105/09/03

4. 股票停止過戶期間為：105/08/30~105/09/03

5. 股票最後過戶日為：105/08/29

6. 除息交易日為：105/08/26

7. 發放日為：105/09/14

8. 請參閱附件七：業經本公司一百零五年度股東常會決議通過之本公司一

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

百零四年度盈餘分配表。

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：本公司一百零五年度第二季之財務報告，提請 討論。

說明：1. 本公司一百零五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。

2. 請參閱附件八：本公司一百零五年度第二季合併財務報表。

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)

第三案：

案由：修訂本公司管理辦法，提請 討論。

說明：1. 依「個人資料保護法」與公司實際作業情形，修訂本公司管理辦法之「個人資料保護」。

2. 依「個人資料保護」第七條：本辦法經提報董事會核准後實施，其修正時亦同。

3. 請參閱附件九：本公司管理辦法修改對照表。

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：

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)

第四案：

案由：修訂本公司內部控制制度，提請 討論。

說明：1. 依金融監督管理委員會 103 年 9 月 22 日金管證審字第 10300363187

號函修定之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」與公司實際作業情形修訂本公司內部控制制度之「採購循環」、「生產循環」。

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。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

第二項：公開發行公司已設置獨立董事者，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。

3. 請參閱附件十：本公司內部控制制度修改對照表。

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：

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)

第五案：

案由：短期資金融資案續約及新增授信案，提請 討論。

說明：1. 兆豐票券台中分公司，短期 CP 信用借款額度：新台幣 4,000 萬元之融資額度續約案。

2. 中華票券台中分公司，短期 CP 信用借款額度：新台幣 3,000 萬元之融資額度續約案。

3. 第一銀行大甲分行，短期信用借款額度：新台幣 5,000 萬元之融資額度續約案。

4. 兆豐國際商業銀行沙鹿分行，短期綜合信用借款額度：新台幣 10,000 萬元之融資額度續約案。

5. 遠東商業銀行台中公益分行，短期綜合信用借款額度：新台幣 3,000 萬元之融資額度續約案。

6. 凱基商業銀行，新增短期綜合授信額度：新台幣 5,000 萬元或等值外幣。

7. 上述相關與銀行簽約事宜，授權董事長全權處理。

8. 請參閱附件十一：銀行授信續約案利率條件明細。

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)

第六案：

案由：大川研科技股份有限公司背書保證續約事宜，提請 討論。

說明：1. 背書保證額度金額為新台幣 2,000 萬元整。

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新台幣 2,000 萬元之規劃：

A. 營運週轉借款額度(憑銀行借支書動用)：新台幣 1,500 萬元整。

B. 購料借款額度(以開狀方式動用，每筆動用期限 180 天)：新台幣 2,000 萬元整(或等值外幣)。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄

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：

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)

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

