

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

本屆(任期民國一百零六年六月二十一日至民國一百零九年六月二十日)

### 第十四次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百零八年八月十二日，星期一，上午十時十八分。
- 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、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：黃監察人薰賢、柯監察人俊任。共二人。
- 柒、請假監察人：黃監察人子真，共一人。
- 捌、列席人員：鍾總經理志清、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：本屆第十三次董事會會議紀錄。

##### 第二案：

案由：本公司一百零八年度第一季與第二季之營業報告。

說明：1. 本公司一百零八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曾棟鋆會計師與吳麗冬會計師核閱，出具核閱報告書。

2. 本公司一百零八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：本公司一百零八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：本公司一百零八年度第二季合併財務報表。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

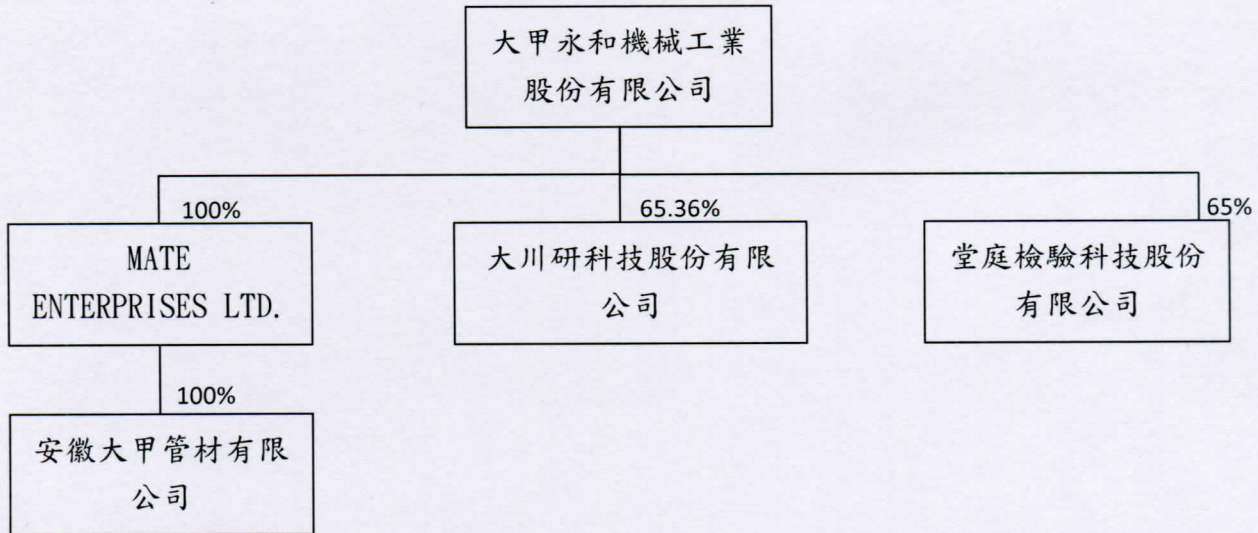
## 董事會會議紀錄



### 第三案：

案由：轉投資公司一百零八年第二季財務報表。

說明：1. 本公司與轉投資公司間組織關係圖，請參閱下圖：



2. 原 100%轉投資子公司 PIPEMATE INTERNATIONAL ENTERPRISE LTD. 已於 108 年 4 月 16 日取得清算證明文件及 108 年 05 月 14 將剩餘股本匯回本公司，完成清算作業。
3. A. 請參閱附件三之一：MATE 一百零八年第二季財務報表。  
B. 請參閱附件三之二：大川研科技一百零八年第二季財務報表。  
C. 請參閱附件三之三：堂庭檢驗一百零八年第二季財務報表。  
D. 請參閱附件三之四：安徽大甲一百零八年第二季財務報表。

### 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 108 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2.68%。

(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2.68%。

(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108年06月30日財務報表金額：NT\$746,208,612)

### 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。

B. 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。

C. 本公司105年12月31日及105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\$37,243,555。

(I/S) 帳列-存貨回升利益：NT\$5,753,920。

D. 本公司106年12月31日及106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\$38,092,460。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$848,905。

E. 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。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

F. 本公司 108 年 06 月 30 日及 108 年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\$41,935,493。

(I/S) 帳列-存貨跌價及呆滯損失：NT\$880,444。

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列資料，並定期於本公司董事會議中報告。
2. 本公司子公司-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 108 年淨值高於實收資本額二分之一之月份:3 月份。  
低於實收資本額二分之一之月份:1、2、4、5、6 月份。
4. A. 請參閱附件五之一：108 年 02 月份背書保證明細。  
B. 請參閱附件五之二：108 年 03 月份背書保證明細。  
C. 請參閱附件五之三：108 年 04 月份背書保證明細。  
D. 請參閱附件五之四：108 年 05 月份背書保證明細。  
E. 請參閱附件五之五：108 年 06 月份背書保證明細。

### 第七案：

案由：董事及監察人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 108 年 06 月 30 日至 109 年 06 月 30 日止，已向富邦產物保險公司投保董監事及經理人責任保險內容如下：

大甲永和機械工業股份有限公司  
董事會會議紀錄



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
僱傭行為責任	US\$1,000,000
調查抗辯費用	US\$100,000
污染的辯護費用	US\$100,000
保險期間內之累計賠償責任	US\$1,000,000
附加條款：	
揭露管理承保範圍額外責任限額	US\$100,000
資產剝奪相關費用分項責任限額	US\$25,000
總保險費：NT\$37,188(US\$1,200)匯率：30.99	

3. 請參閱附件六：董監責任險保險單。

**第八案：**

案由：投資設立大陸子公司暨建廠進度報告。

- 說明：1. 依 107 年 9 月 20 日本屆第八次董事會決議通過，透過投資本公司第三地區現有子公司：MATE ENTERPRISES LTD. (BVI)(以下簡稱 MATE)後，再投資設立大陸子公司：安徽大甲管材有限公司(以下簡稱：安徽大甲)。
2. 本公司已於 108 年 4 月 11 日取得經濟部投審會核准並於 108 年 4 月 16 日對 MATE 匯款增資及由 MATE 匯款投資 US\$2,000,000 與執行相關安徽大甲設立登記作業。
3. MATE 已於 108 年 1 月 17 日完成增資註冊登記。
4. 安徽大甲已於 108 年 2 月 27 日完成設立登記取得營業執照並於 108 年 4 月 25 日由委任會計師出具驗資報告。
5. A. 請參閱附件七之一：安徽大甲營業執照。  
B. 請參閱附件七之二：安徽大甲建廠已完成工作項目。  
C. 請參閱附件七之三：安徽大甲建廠進度週報。

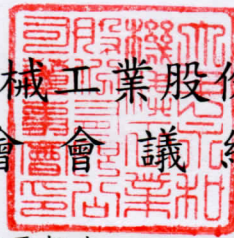
**第九案：**

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. 請參閱附件八：108 年 4 月 26 日至 108 年 7 月 29 日止之內部稽核摘要

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



報告及內部稽核追蹤摘要報告。

### 二、討論事項：

#### 第一案

案由：本公司一百零七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. 本公司一百零七年度盈餘分配案業經本公司一百零八年度股東常會決議通過。

2. 本公司以截至一百零七年度止，可供分配盈餘中提撥股東紅利：新台幣 89,092,500 元，其全數以現金紅利發放，原即每股配發現金紅利：新台幣 2.1 元，但依目前流通在外股數為 42,325,000 股(本公司於 108 年 3 月 26 日辦理減資 100,000 股)，故調整後之每股配發現金紅利為：新台幣 2.10496160 元。

3. 除息基準日為：108/09/07

4. 股票停止過戶期間為：108/09/03~108/09/07

5. 股票最後過戶日為：108/09/02

6. 除息交易日為：108/08/30

7. 發放日為：108/09/27

8. 請參閱附件九：業經本公司一百零八年度股東常會決議通過之本公司一百零七年度盈餘分配表。

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：短期資金融資案續約，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. 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：  
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



### 第三案：

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：

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. 依本公司 108 年 6 月 20 日股東常會決議通過修正之「取得或處分資產處理程序」，修正「公司行政管理實施細則」之 YH0308 公司事務處理核決表。

2. 依 108 年 5 月 31 日證櫃監字第 10800565491 號函修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」，修正「公司行政管理實施細則」之 YH0327 誠信經營守則。

3. 依本公司實際作業情形：

A. 修訂「銷售及收款循環」之客訴處理 YHS-107-8 表單。

B. 修訂「資訊循環」之 YHC-810 資通安全檢查作業。

4. 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。

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。

5. A. 請參閱附件十之一：公司事務處理核決表修改對照表。

B. 請參閱附件十之二：誠信經營守則修改對照表。

C. 請參閱附件十之三：客訴處理表單修改對照表。

# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄



D. 請參閱附件十之四：資通安全檢查作業修改對照表。

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：對子公司 MATE ENTERPRISES LTD. 增資案，提請 討論。(補追認)

說明：1. 依 107 年 9 月 20 日本屆第八次董事會決議通過，透過投資本公司第三地區現有子公司：MATE ENTERPRISES LTD. (BVI)(以下簡稱 MATE)後，再投資設立大陸子公司，故對 MATE 進行增資。

2. MATE 增資前股數及每股淨值：

A. 股數為：200,000 股(面額為：US\$1)

B. 每股淨值為：US\$1.3655(增資前帳列現金數：US\$273,104.70)

3. 以每股 US\$1.4 增資取得 1,300,000 股，總增資金額為：US\$1,820,000 (NT\$56,074,200)。

4. MATE 增資後股數及每股淨值：

A. 股數為：1,500,000 股(面額為：US\$1)

B. 每股淨值為：US\$1.3954(增資後帳列現金數：US\$2,093,104.70)

5. 依本公司管理辦法之「公司事務處理核決表」捌. 投資作業相關規定：取得以權益法之長期股權投資金額在實收資本額 20%或新台幣三億元以下者，得經董事長先行核決後，再提報董事長決議追認。

6. A. 依本公司管理辦法之「取得或處分資產處理程序」第五條第二項：為他公司有限責任股東之股權投資且本公司為控制公司，則個別金額不得高於實收資本額之 30%；本公司非為控制公司，則個別金額不得高於實收資本額之 10%；而所有投資總額不得高於實收資本額。

B. 本公司為控制公司之有限責任股權投資總額為 NT\$95,158,360，佔本公司實收資本額之 22.48%，其中：

a. MATE ENTERPRISES LTD. 之投資金額為 NT\$62,158,360，佔本公司實收資本額之 14.69%。

b. 大川研科技股份有限公司之投資金額為 NT\$20,000,000，佔本公司實收資本額之 4.73%。

c. 堂庭檢驗科技股份有限公司之投資金額為 NT\$13,000,000，佔本公司實收資本額之 3.07%。

7. 依本公司管理辦法之「取得或處分資產處理程序」第九條第二項第二款：本公司已依證券交易法設置獨立董事，依規定將取得或處分資產交易提



# 大甲永和機械工業股份有限公司

## 董事會會議紀錄

報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會會議紀錄載明。

8. 請參閱附件十一：MATE 註冊證明書。

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)

### 第六案：

案由：處分轉讓子公司 MATE 股權案，提請 討論。

說明：1. 為與現有客戶「科創控股有限公司(香港)」(以下簡稱：科創)共同經營大陸市場，故處分轉讓子公司 MATE 股權予科創，且 MATE 100%轉投資持有安徽大甲管材有限公司。

2. 交易條件：

A. 股數：225,000 股，佔 MATE 已發行股數之 15%。

B. 每股金額：US\$1.4，總交易金額為：US\$315,000。(MATE 截至 108 年 6 月 30 日止之每股淨值約為：US\$1.3634)

C. 總交易金額到帳至本公司指定帳戶應於 108 年 10 月 31 日前完成，若未能於期限內完成，則另訂交易條件。

3. 上述股權轉讓相關簽約事宜，授權董事長全權處理。

4. 依本公司管理辦法之「公司事務處理核決表」捌. 投資作業相關規定：處分以權益法之長期股權投資金額在實收資本額 20%或新台幣三億元以下者，得經董事長先行核決後，再提報董事長決議追認。

5. A. 請參閱附件十二之一：科創註冊證明書。

B. 請參閱附件十二之二：本公司對科創及其關係企業之銷售額統計。

C. 請參閱附件十二之三：股權轉讓協議書。

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)

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

