

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)

第十六次董事會議

- 壹、開會時間：民國一百零九年一月十五日，星期三，上午十一時十五分。
- 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「公開發行公司董事會議事辦法」訂定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：本屆第十五次董事會會議紀錄。

第二案：

案由：本公司一百零八年度第三季與一百零八年度營業報告。

- 說明：1. 本公司一百零八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曾棟鑒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之自結資產負債表及損益表。

自結資產負債表資訊(個體)：

流動資產：NT\$ 682,716,886。

流動負債：NT\$ 257,070,658。

股本：NT\$ 423,250,000。

每股淨值：NT\$ 18.42。

自結損益表資訊(個體)：

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



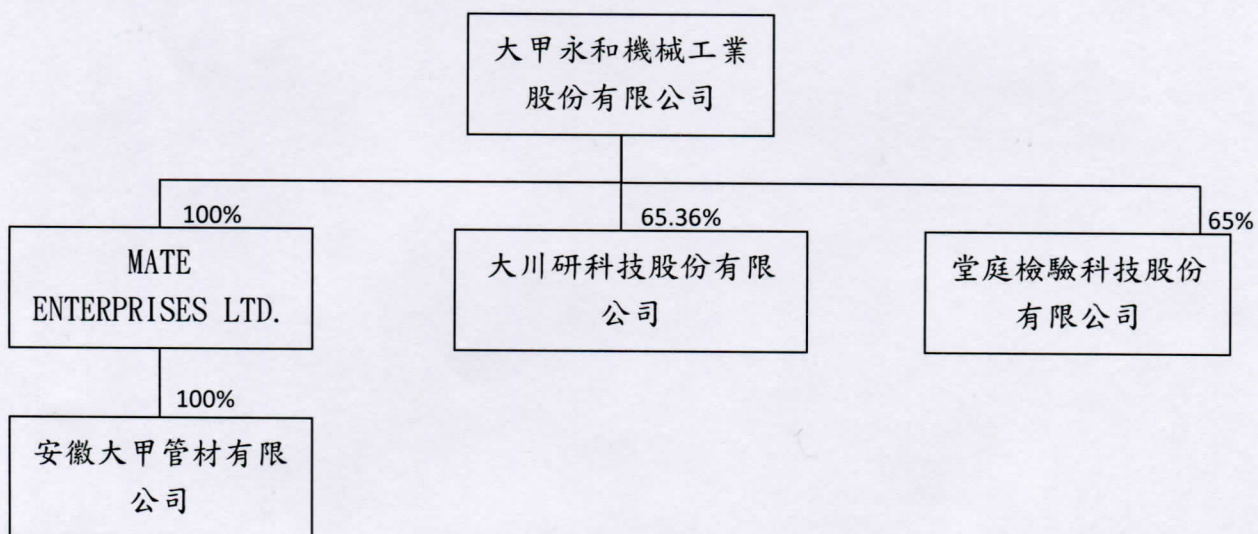
營業收入：NT\$ 866,141,683。(YoY：-1.31%)。
營業毛利：NT\$ 199,750,720。(毛利率：23.06%)(YoY：-21.20%)。
營業淨利：NT\$ 102,426,322。(營利率：11.83%)(YoY：-32.49%)。
稅前淨利：NT\$ 125,055,548。(稅前淨利率：14.44%)(YoY：-27.03%)。
稅前 EPS：NT\$2.95。(以股本 NT\$423,250,000 計算)。
稅後淨利：NT\$ 100,856,856。(稅後淨利率：11.64%)(YoY：-28.76%)。
稅後 EPS：NT\$ 2.38。(以股本 NT\$423,250,000 計算)。

3. A. 請參閱：本公司一百零八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：本公司一百零八年度之自結資產負債表。
請參閱附件二之二：本公司一百零八年度之自結損益表。
請參閱附件二之三：本公司一百零八年度及一百零七年度之自結比較損益表。
請參閱附件二之四：本公司一百零八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：本公司一百零八年度十二月及一百零七年度十二月之自結比較損益表。
請參閱附件二之六：本公司一百零八年度之自結逐月損益表。

第三案：

案由：轉投資公司一百零八年第三季財務報表。

說明：1. 本公司與轉投資公司間組織關係圖，請參閱下圖：



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：大川研科技一百零八年度資產負債表(自結數)。
- B. 請參閱附件三之二：大川研科技一百零八年度損益表(自結數)。
- C. 請參閱附件三之三：堂庭檢驗一百零八年資產負債表(自結數)。
- D. 請參閱附件三之四：堂庭檢驗一百零八年度損益表(自結數)。
- E. 請參閱附件三之五：安徽大甲一百零八年度資產負債表(自結數)。
- E. 請參閱附件三之六：安徽大甲一百零八年度損益表(自結數)。

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 12 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%)

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 2.60%。

(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 2.60%。

(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 09 月 30 日財務報表金額：NT\$769,331,724)

第五案：

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，

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



稽核主管並應列席董事會報告。

2. 請參閱附件四：108年10月31日至108年12月31日止之內部稽核摘要報告及內部稽核追蹤摘要報告。

第六案：

案由：本公司一百零八年度董事會績效評估報告。

說明：1. 本公司已於104年11月11日訂定董事會績效評估辦法，依辦法規定於每年年初進行前一年度董事會績效評估作業，並將評分結果送交董事會報告。

2. 請參閱附件五：108年度董事會績效評估報告。

第七案：

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. 本公司之子公司-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NT20,000,000，淨值為NT9,667,224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、8月份。

低於實收資本額二分之一之月份：1、2、4、5、6、7、9、10、11、12月份。

- A. 請參閱附件六之一：108年10月份堂庭資料。
- B. 請參閱附件六之二：108年11月份堂庭資料。
- C. 請參閱附件六之三：108年12月份堂庭資料。

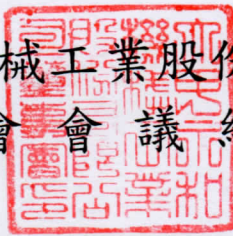
第八案：

案由：本公司財務編製能力報告。

說明：1. 配合主管機關指示為提升上櫃公司財務報告編製能力，落實公司治理機

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會議紀錄



制，應報告公司編製財務報告現況，並依說明確實辦理。

2. 依據金融監督管理委員會證券期貨局 108 年 11 月 20 日證期(審)字第 1080361412 號函及並參照證櫃監字第 1080201701 號函內容「為利公司落實治理機制，再次重申財務報告『編製』係指公司自行完成財務報告四大財務報表數字及所有附註附表初稿，供會計師查核(核閱)，另本中心原則上將分 5 年審查所有公司編製財務報告情形；併請公司評估是否需調整財務報表編製流程管理之內部控制作業。」辦理。
3. 本公司編製能力檢視與編製財務報告計畫擬定：
因每季財報核閱(查核)時限不長，現行公司在核閱(查核)時間能完成 2 大合併報表(資產負債表及綜合損益表)，而針對未來要如期完成全部作業，規劃如下：
 - A. 與勤業會計師人員討論如何進行，並請勤業人員協助輔導公司人員作業。
 - a. 減少調整(重分類)分錄：依據 108 年第 4 季查核後母子公司所有調整分錄、重分類分錄檢討後，未來由公司於查核前先行處理，降低調整(重分類)分錄筆數。
 - b. 附註底稿蒐集：依據 108Q4 查核後資料，逐一檢視建置未來附註相關底稿，並交由各母子公司負責作業人員。
 - c. 母子公司間交易對帳：現行公司已有逐月對帳。
 - d. 於合併系統中修改現行部分作業，盡量以系統完成合併作業。
 - B. 關於財務報表編製流程管理之內部控制作業之設計及執行
具體評估內容、評估結果暨依據評估結果擬具之相關因應措施，待評估後再行於董事會提報。

二、討論事項：

第一案：

案由：本公司一百零九年度之營運計劃，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. 請參閱附件七：本公司一百零九年度營運計劃。

決議：經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。

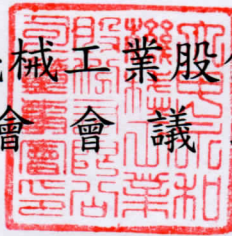
(獨立董事意見：

黃獨立董事華彬：同意

陳獨立董事孫裕：同意

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)

第二案：

案由：短期資金融資案續約及新增授信案，提請 討論。

- 說明：1. 台北富邦銀行台中分行，短期信用借款額度：新台幣 4,500 萬元之融資額度續約案。
2. 遠東銀行台中公益分公司，短期信用借款額度：新台幣 3,000 萬元之融資額度續約案。
3. 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。
4. 國泰世華商業銀行，短期信用借款額度：新台幣 5,000 萬元之融資額度新續約案。
5. 台新商業銀行，短期信用借款額度：新台幣 5,000 萬元之融資額度續約案。
6. 凱基商業銀行，短期信用借款額度：新台幣 4,000 萬元之融資額度續約案。
7. 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
陳獨立董事蓀裕：同意
徐獨立董事俊成：同意)

第三案：

案由：訂定本公司經理人一百零八年度年終獎金，提請 討論。

- 說明：1. 本公司 108 年度(自結數)與 107 年度(查核數)之損益(績效)變化為：
- A. 全公司(稅前)：
- a. 107 年度：NT\$171,391(仟元)。
 - b. 108 年度：NT\$125,055(仟元)。
 - c. 損益(績效)變化：-27.04%。(108-107 年)。(衰退)
- B. 全公司(稅後)：
- a. 107 年度：NT\$141,574(仟元)。
 - b. 108 年度：NT\$100,857 (仟元)。
 - c. 損益(績效)變化：-28.76%。(108-107 年)。(衰退)
- C. 化工級事業部(稅前)：
- a. 107 年度：NT\$36,528(仟元)。

大甲永和機械工業股份有限公司

董事會會議紀錄



b. 108 年度：NT\$56,207(仟元)。

c. 損益(績效)變化：53.87%。(108-107 年)

D. 潔淨級事業部(稅前)：

a. 107 年度：NT\$125,226(仟元)。

b. 108 年度：NT\$54,334(仟元)。

c. 損益(績效)變化：-56.61%。(108-107 年)。(衰退)

E. 生機事業部(稅前)：

a. 107 年度：NT\$-8,947(仟元)。

b. 108 年度：NT\$-5,171(仟元)。

c. 損益(績效)變化：42.20%。(108-107 年)

2. 依損益(績效)訂定本公司經理人 108 年度年終獎金，其餘經理人薪資報酬，同之前薪資報酬委員會討論通過之決議。

3. 請參閱附件八：經理人報酬、年獎及酬勞。

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

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

