



CHEVALIER®

Grinding / Turning / Milling

福裕事業股份有限公司

一百零二年第一次董事會

會議議事錄

中華民國一百零二年三月二十六日

福裕事業股份有限公司

一百零二年第一次董事會會議議事錄

開會時間：中華民國一百零二年三月二十六日(星期二)上午十時整

開會地點：彰化縣伸港鄉興工路 34 號 (本公司全興廠 523 會議室)

出席：張寶銘、劉敬堯、鄭懷志、彭泉、張寶源 (委託)

主席：張寶銘

記錄：蔡逢原

列席：監察人：張淑貞、趙惠珍、紀孟如

副總經理：張明倫、陳世恩

協理：蔡在湖

財務主管：林盈孜

稽核主管：黃一東

財務特助：張順福

議程：

壹、宣佈開會(報告出席董事人數)

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案

案由：上次會議紀錄及執行情形。

說明：無。

第二案

案由：本公司一百零一年度經營概況報告。

說明：由本公司財務主管林盈孜經理報告說明。

第三案

案由：報告本公司一百零一年度第四季稽核業務執行情形，敬請 鑑核。

說明：(一)由本公司稽核主管黃一東報告說明。

(二)一百零一年度排定稽核計畫共 99 項，子公司 (CMI、偉揚、LUCKY、FUGA) 17 項，合計為 116 項；其中第四季 10~12 月份共稽核 34 項，並無重大異常事項。

第四案

案由：本公司一百零一年度資金貸與情形報告，敬請 鑑核。

說明：(一)依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則及本公司之資金貸與他人作業程序規定辦理。

(二)一百零一年度無資金貸與情形。

第五案

案由：本公司一百零一年度薪資報酬委員會執行情形報告，敬請 鑑核。

說明：（一）本公司一百零一年度薪資報酬委員會依主管機關之相關規定召開二次會議。
（二）因本公司一百零一年度薪資報酬委員會所通過之議案計 7 案，除估列一百零二年度員工紅利及董事、監察人酬勞案外，尚無提供其他需董事會決議之建議，故謹報告本公司一百零一年度薪資報酬委員會之重要決議事項（敬請參閱附件一）。

第六案

案由：本公司國際會計準則（IFRSs）實施進度報告，敬請 鑑核。

說明：（一）配合主管機關之相關規定，公開發行公司應自 2013 年起開始依 IFRSs 編製財務報告。
（二）謹報告本公司推動 IFRSs 之施行進度（敬請參閱附件二、附件十一）。

肆、討論事項：

第一案

案由：上次會議保留之討論事項。

說明：無。

第二案

案由：本公司一百零二年度營運計畫案，提請 討論。

說明：（一）依據金融監督管理委員會制定之【公開發行公司董事會議事辦法】第七條第一項第一款，及本公司【董事會議事規範】第十二條第一項第一款規定辦理。
（二）一百零二年度，本公司之營運計畫分經營方針、行銷營業、重要產銷政策、營業目標等四大方向，詳細內容敬請參閱附件三。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第三案

案由：本公司一百零一年度會計決算表冊審議案，提請 審議。

說明：（一）本公司一百零一年度財務報表（含合併財務報表）等決算書表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等業已編製完竣，連同營業報告書等表冊（敬請參閱附件四、五），提請審議。
（二）會後將依公司法規定送請安永聯合會計師事務所查核暨監察人審查等繕具報告後，提報股東常會承認。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第四案

案由：本公司與金融機構間之授信合約案，提請 討論。

說明：本公司與金融機構間的授信合約（敬請參閱附件六）陸續到期，為健全財務穩定，擬請授權 董事長全權代表並代理公司辦理金融機構授信事務（包括簽署授信相關文件、締結新約等），並授權 董事長全權代表公司出具金融機構所需之一切證件或文件。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第五案

案由：本公司擬與金融機構承作匯率避險及利率避險之金融商品交易，提請 討論。

說明：（一）本公司為因應業務需求，管理匯率、利率及其他風險，擬與金融機構承作與匯率、利率等避險相關之金融商品交易。

（二）擬請授權 董事長全權代表本公司簽訂相關契約並授權相關人員從事上述避險性交易。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第六案

案由：本公司對大陸分公司上海偉揚精機有限公司及境外子公司 LUCKY INVESTMENT (B. V. I.) SERVICES LTD. 背書保證案，提請 討論。

說明：（一）本公司截至 101 年 12 月 31 日止之背書保證情形如下表：

保證對象	美國分公司 CHEVALIER MACHINERY INC	大陸分公司 上海偉揚精機有限公司
保證額度（幣別）	4,000,000（美金）	1,500,000（美金）
匯率：29.040	新台幣 116,160 仟元	新台幣 43,560 仟元
實際動用保證金額（幣別）	0（美金）	1,500,000（美金）
匯率：29.040	新台幣 0 仟元	新台幣 43,560 仟元

備註：1. 背書保證總額限制(新台幣仟元)： $\$835,857 \times 80\% = \$668,686$

2. 單一企業背書保證金額限制(新台幣仟元)： $\$835,857 \times 70\% = \$585,100$

3. 匯率採台灣銀行 101/12/28 即期買入及賣出收盤平均匯率 29.040

（二）由於美國分公司之新授信合約已無需由母公司（福裕事業）背書保證。

（三）上海偉揚之保證額度美金壹佰伍拾萬元即將到期，雖上海偉揚已在辦理減資清算但完成時間仍未確定，故仍得由母公司（福裕事業）背書保證。

（四）因 LUCKY INVESTMENT (B. V. I.) SERVICES LTD. 投資蘇州偉揚精機業經投資審會同意通過在案，為使其投資案順利進行且資金能順利到位，故擬由母公司（福裕事業）提供美金參佰萬元之背書保證額度。

- (五) 考量子公司上海偉揚之短期營運發展與財務自主性及 LUCKY INVESTMENT (B. V. I.) SERVICES LTD. 之投資案順利進行，並使其順利取得金融體系之融資，擬提請同意於上開保證金額範圍內，由本公司（福裕事業）提供背書保證，並授權 董事長全權代表本公司辦理一切相關事宜。

決 議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第七案

案 由：估列本公司一百零二年度員工紅利及董事、監察人酬勞案，提請 討論。

說 明：（一）因應員工分紅費用化自 97 年 1 月 1 日起開始實施，上市櫃公司應逐月自稅後可分配盈餘提撥預算。

（二）本公司薪酬委員會基於綜合考量股東權益及員工福利，且在公司營運具稅後可分配盈餘前提下，於 101 年 12 月 21 日會議中同意通過暫擬訂估列 2% 為員工紅利，暫擬訂估列 2% 為董事、監察人酬勞，其發放方式依章程規定。（敬請參閱附件七）

（三）惟日後公司營運上或產業有較大之變動時，將重新提報本公司薪酬委員會檢討並由其提出建議，送交董事會討論，待董事會討論決議後，再予以調整估列金額。

附註：依公司章程規定，董監事酬勞 2% 至 5%，員工紅利不得低於 2%。

決 議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第八案

案 由：本公司一百零一年度內部控制制度聲明書案，提請 討論。

說 明：（一）依據金融監督管理委員會 101 年 1 月 16 日金管證審字第 1010001390 號令及金管證審字第 10100013901 號令暨「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定辦理。

（二）本公司已依規定完成內部控制制度自行檢查，並無重大缺失，並作成內部控制聲明書（敬請參閱附件八），提請董事會討論通過。

決 議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第九案

案 由：修訂本公司內部控制制度之三項管理辦法案，提請討論。

說 明：（一）依主管機關要求 101 年底前應完成 IFRSs 申報進度第 12 項，配合 IFRSs 轉換調整作業流程，更新內控作業手冊，主要產出內容為「配合 IFRSs 轉換調整作業流程，更新內控作業手冊」之規定辦理。

（二）修訂本公司內部控制制度各項管理辦法之『銷售循環-訂單處理作業』，敬請詳參附件九。

（三）修訂本公司內部控制制度各項管理辦法之『固定資產循環-固定資產之取得作業』，敬請詳參附件九。

(四) 修訂本公司內部控制制度各項管理辦法之『對子公司之監督與管理控制作業』，敬請詳參附件九。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第十案

案由：修訂本公司『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』案，提請討論。

說明：(一) 依照金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 10100298745 號函令之規定辦理及配合公司實際作業需求予以修訂之，本公司『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』修訂對照表敬請詳參附件十。

(二) 『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』之修訂案，將列入本年度(102 年度)股東常會討論議案。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第十一案

案由：修訂本公司會計制度案，提請討論。

說明：(一) 本公司之會計制度於 88 年 8 月 6 日修訂後，至今尚未作重大修訂，今因應國際會計準則(IFRSs)之轉換及遵循【證券發行人財務報告編製準則(採國際財務報導準則版本)】，故重新修訂本公司會計制度。

(二) 本次修訂主要內容有會計科目(科目表、科目說明)、會計憑證(原始、記帳)、會計簿籍、財務報告(會計報表)、會計事務處理準則、會計事務處理程序(普通會計、成本會計)等等，其修訂版之會計制度，敬請詳參附件。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第十二案

案由：本公司一百零一年度虧損撥補案，提請討論。

說明：(一) 謹擬具本公司一百零一年度虧損撥補明細如下：

(二) 另一百零一年度雖營運獲利，但仍因有待彌補虧損，故擬不發放股利。

福裕事業股份有限公司
一百零一年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(39,535,357)
加：101 年度稅後淨利	23,739,304
期末待彌補虧損	(15,796,053)

附註：本公司薪酬委員會於101.12.21討論通過101年度員工紅利及董監事酬勞案，其決議如下：

- 1、員工紅利0元。
- 2、董監事酬勞0元。

董事長：張寶銘



總經理：張寶銘



會計主管：林盈孜



(三) 採用國際財務報導準則，其可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額說明，將單獨列入本年度（102年度）股東常會報告議案。

說明內容如下：

- (1) 依金管會於民國101年4月6日發布之金管證發字第1010012865號函說明三之規定，公司應自開始採用國際財務報導準則之年度，依規定提列首次採用之特別盈餘公積，並於股東會上報告可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額，俾股東知悉影響情形。
- (2) 本公司依前開函令說明二(一)規定，首次採用國際財務報導準則時，帳列未實現重估增值及累積換算調整數利益於轉換日因選擇採用國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘部分，致101年1月1日開帳日提列特別盈餘公積新臺幣49,531仟元，另本公司於101年間並無使用、處分或重分類相關資產，因而於101年12月31日之帳列特別盈餘公積數額仍為新臺幣49,531仟元。
- (3) 本公司因採用國際財務報導準則，並經提列前述特別盈餘公積數額後，致101年1月1日開帳日未分配盈餘增加新臺幣39,535仟元及101年12月31日未分配盈餘增加新臺幣26,861仟元。有關未分配盈餘之調整細項資訊，敬請參閱101年度合併財務報表附註內容（敬請詳參附件十一）。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第十三案

案由：本公司一百零二年股東常會召開事宜，提請決議。

說明：(一) 開會時間：102年6月17日(星期一)上午九時整。

(二) 受理股東開始報到時間：102年6月17日(星期一)上午八時三十分。

(三) 開會地點：彰化縣伸港鄉溪底村興工路三十四號(本公司彰化全興廠)

(四) 停止過戶期間：自102年4月19日起至102年6月17日止。

(五) 依公司法第172條之1及192條之1規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。

本公司訂定102年4月9日起至102年4月19日間，受理股東所提議案。凡有意提案之股東敬請於102年4月19日下午五時前提出，並敘明聯絡人及方式，以備董事會審查及回覆審查結果；

受理處所：彰化縣伸港鄉溪底村興工路三十四號，電話：04-7991126分機552股務人員。

(六) 開會議程如下：

一、報告事項：

- (1) 一百零一年度營業報告。
- (2) 監察人審查一百零一年度決算表冊報告。
- (3) 一百零一年度資金貸與情形報告。
- (4) 一百零一年度背書保證情形報告。
- (5) 採用國際財務報導準則，其可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告。
- (6) 本公司對大陸地區投資情形報告。

二、承認事項：

- (1) 承認本公司一百零一年度營業報告書及決算表冊案。
- (2) 承認本公司一百零一年度虧損撥補案。

三、討論事項：

- (1) 修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案。
- (2) 修訂本公司『背書保證作業程序』案。

四、其他議案或臨時動議。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

第十四案

案由：孫公司上海偉揚精機有限公司減資案，提請討論。

說明：(一) 子公司 LUCKY INVESTMENT (B. V. I.) SERVICES LTD. 轉投資之孫公司上海偉揚精機有限公司因現今廠房用地已被規劃為商業區預定用地且已收到搬遷函文，故決定分批辦理減資事宜，後續將其相關業務轉移至新轉投資之孫公司蘇州偉揚精機有限公司；另外，其減資款將匯回至 LUCKY INVESTMENT (B. V. I.) SERVICES LTD. 之 OBU 帳戶，作為轉投資孫公司蘇州偉揚精機有限公司等用途。

(二) 上述孫公司上海偉揚精機有限公司減資案擬提請董事會同意並全權授權董事長處理相關事宜及向主管機關辦理申報作業。

決議：本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

伍、臨時動議及其他議案：

陸、其他應記載事項：

柒、散會