

萬泰科技股份有限公司

2024年度第四次

(第十六屆董事第十八次)

董事會會議記錄

壹、日期：2024年08月09日 星期五 14:30

貳、地點：五股第一會議室

參、主席：張銘烈

紀錄：鄭玉玲

鄭玉玲

出席：張明華副董事長、黃癸森獨立董事、孫慶鋒獨立董事、陳世洋獨立董事、
楊君琦獨立董事、鐘榮志董事、張程博董事

實際出席董事人數:8人；請假董事人數:0人；缺席董事人數:0人

列席：董事長室-張程雅總經理(視訊)、鄭玉玲；

財務部-許玉秀財務長、黃琬媚經理；稽核室-陳碧霞副理；

職安室-陳睿廷高級管理師

資誠-林柏全會計師、傅上福經理

肆、議程：

一、主席報告

二、報告事項：

1. 前次會議記錄及執行情況報告(請參閱議事手冊 P.8)。
2. 營業報告(請參閱議事手冊 P.9-P.15)。
3. 稽核計劃執行情形報告(請參閱議事手冊 P.16-P.19)。
4. 2024年第二季母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告
(請參閱議事手冊 P.20-P.21)。

三、承認及討論事項：

第一案

案由：民國113年度第二季依國際會計準則編制之合併財務報表，提請討論

說明：

- 一、本公司113年度第二季合併財務報告業已編製完成，資誠聯合會計師事務所林柏全會計師以及張淑瓊會計師擬出具之核閱報告書稿於審計委員會同意通過後提請董事會決議。(請參閱議事手冊 P.22-P.30)

決議：陳世洋獨董建議多了解節稅方式減輕稅賦負擔，並經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第二案

案 由：2024 年度銀行授信額度及續約，提請承認。

說 明：

項次	銀行名稱	新額度 (仟元)	原額度 (仟元)	到期日	利率	已核准	新舊額度差異比較表
1	華銀	綜合額度 NTD700,000 仟元	綜合額度 NTD700,000 仟元	2025/7/26	議定利率 (目前 1.85%)	★	1. 額度起日： 2024/7/26
2	盤谷	綜合額度 USD10,000 仟元	綜合額度 USD10,000 仟元	2025/4/15	議定利率 (目前 2.67%)	★	無
3	瑞穗	綜合額度 NTD100,000 仟元	綜合額度 NTD100,000 仟元	2025/5/1	議定利率 (目前約 1.89%)	★	無
4	兆豐票	保證發行額度 NTD100,000 仟元	保證發行額度 NTD100,000 仟元	2025/6/30	議定利率 (目前約 1.998%)	★	無
5	凱基	A: 綜合額度 NTD150,000 仟元 B: 機器設備專案額度及海外投資專案貸款額度各 NTD 150,000 仟元 C: 衍生性商品額度 (避險) NTD70,000 仟元 D: 衍生性商品額度 (非避險) NTD30,000 仟元 A+B 額度合控最多 NTD250,000 仟元	A: 綜合額度 NTD150,000 仟元 B: 衍生性商品額度 (避險) NTD70,000 仟元 C: 衍生性商品額度 (非避險) NTD 30,000 仟元	2025/6/24	外幣: 按參考利率或本行資金成本加年利率【0.6%】計息 (目前 1 個月約 6.12%) 台幣: 按參考利率或本行資金成本加年利率【0.6%】計息。(目前 1 個月約 2.11%)	★	1. 本次新增機器設備專案額度及海外投資專案貸款額度各 NTD150,000 仟元。

- 截至 2024/7/31 之可使用額度為 NTD3,413 佰萬元，目標動用率為 60%，截至 2024/7/31 止動用約 10%(NTD353 佰萬元)。備註：前次會議可使用額度為 NTD3,294 佰萬元。
- 平均借款利率：1.939%(台幣平均借款利率約 1.939%;美金借款目前未動用)。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第三案

案 由：承作衍生性金融商品，提請承認。

說 明：

一、公司目前持有美金部位及避險情形評估如下（至 2024.07.31）

單位：USD / 仟元

正部位	負部位	淨部位	正部位 平均匯率	預”售” 遠匯未交割部 位	預”售” 未交割平均匯率
29,011	9,689	19,321	32.182	4,000	32.56

- 截至 2024.7.31 止匯兌損益數為利益 NTD35,300 仟元(含遠匯及評估數)。
- 期初匯率為 30.705 元，7 月 31 評價匯率為 32.835 元。

二、進行銅避險操作，截至 2024.07.31 避險情形損益如下：

(預購) 未交割噸數	(預購)平均價位 (USD/仟元)	(預售) 已交割噸數	(預售)已交割平均價位 (USD/仟元)
450	9,601	0	0

- 截至 2024.7.31 止預售(購)銅損益數為損失 NTD 1,312 仟元(含評估數)

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第四案

案 由：國內第六次無擔保可轉換公司債轉換發行新股及訂定增資基準日，提請討論。

說 明：

一、2024 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止，經債券持有人申請轉換公司債共 268 張，每張面額新台幣 100,000 元，申請轉換金額新台幣 26,800,000 元，每股轉換價格為新台幣 34.10 元，換發普通股共計 785,919 股。轉換後公司實收資本額變更為新台幣 1,627,412,990 元。

二、擬訂定 2024 年 8 月 9 日為發行新股之增資基準日，自 2024 年 7 月 15 日起，每股轉換價格為新台幣 33.1 元。

三、截至 2024 年 6 月 30 日止，未轉換公司債總金額新台幣 763,300,000 元，餘額為 7,633 張，若全數轉換約為 23,060,423 股，約佔全部轉換後股本 12.41%。

【計算方式：23,060,423/(162,741,299+23,060,423)】

四、本案未盡事項，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通過。

第五案

案 由：擬對子公司 WHT INTERNATIONAL LLC 增資美金 20,000 仟元，以購置美國不動產事項，提請討論。

說明：

一、WHT INTERNATIONAL LLC (WHT)已於 2024 年 6 月投資美金 20 仟元，作為第一期股本，WTC 持股比為 100%。本次擬增資美金 20,000 仟元，作為第二期股本，WTC 持股比維持 100%。

二、本次增資主要目的及用途：

A. 因應美國當地營運擴展之需求，在美國購置不動產。

B. 擬出租予美國子公司 ABA INDUSTRY INC (ABA)，以降低其營運成本。

三、ABA 財務資訊與預估：

貨幣：仟元/美金

財務預測					
	2024	2025	2026	2027	2028
營收	33,000	37,951	43,643	51,190	57,718
營收成長率(%)	15	15	15	15	15
稅後淨利	820	1,012	1,273	1,588	1,967

貨幣：仟元/美金

財務實績					
	2020	2021	2022	2023	2024H1
營收	20,696	29,643	40,777	29,137	17,755
營收成長率(%)	(1)	43	38	(29)	
稅後淨利	687	1,182	1,606	57	422

四、北美業務在集團業務佔比由 2018 年的 24%, 到 2023 年提升至 35%，為持續穩固市場及擴大業績，擬擴大原物流基地，以支撐其未來的物流需求。

五、ABA 每年廠房租金自 2018 年美金 432 仟元，持續調漲至 2024 年美金 951 仟元，期間增加美金 519 仟元，漲幅高達 120%，另依現行合約截至 2026 年止，每年將有 5%的漲幅，平均未來每年租金為美金 1,019 仟元(採截至 2024 年 7 月平均匯率 32.023 換算，約新台幣 32,643 仟元)。洽詢現行市場借貸條件，公司倘若透過銀行貸款在美國購置廠房，每年利息支出約新台幣 13,126 仟元，遠低於 ABA 每年之租金費用。

六、綜合以上因素，儘管購置不動產所涉及較大的初期投入，惟評 ABA 所在地美國洛

杉磯地區租金的持續上漲趨勢和物業升值潛力，從長遠角度檢視，採取購置的方式相比於租賃，可望為集團帶來較大的經濟效益。

七、美國加州置產投資評估報告(請參閱議事手冊 P. 31-P. 39)。

決 議：陳世洋獨董建議做好稅務及股權的規劃，其他未盡事宜授權董事長全權處理並經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第六案

案 由：截至民國 113 年 6 月 30 日止，帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，評估是否轉列資金貸與案，提請討論。

說 明：

- 一、金融監督管理委員會證券期貨局 109 年 5 月修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」規定，公司若有超過正常授信期限三個月以上且金額重大之應收帳款、金額重大或性質特殊且交易情形與契約不一致之資產項目（如其他應收款、預付款項、存出保證金等科目），須提報董事會決議是否屬資金貸與性質。
- 二、截至民國 113 年 6 月 30 日止，帳列應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，評估是否轉列資金貸與，相關條件及評估如下：

A. 評估條件：該客戶應收金額逾期三個月以上者且應收金額高於新台幣 1,000 萬以上者，經上述條件符合需評估客戶(含子公司)

B. 業經辨識為變相資金貸與客戶(含子公司)如下：

公司	客戶	應收餘額 (仟元)	逾期三個月 應收(仟元)	逾期三個月應收 新台幣餘額(仟元)	上季逾期三個月應收 新台幣餘額(仟元)
東莞光電	上海 萬堯	CNY 1,802	CNY 1,802	7,976	22,961
台北萬泰	上海 萬堯	NTD 2,435	NTD 2,435	13,722	13,792
		USD 349	USD 348		

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第七案

案 由：2023 年度經理人員員工酬勞及董事酬勞發放案，提請討論。

說 明：

- 一、本公司經理人員 2023 年度之員工酬勞，已依個人績效表現作為核發依據，並經

2024 年 7 月 26 日薪酬委員會決議通過，提請董事會討論。

- 二、本公司 2023 年度董事酬勞，已依董事出席董事會狀況、個人表現及參與公司營運程度等因素作為核發依據，並經 2024 年 7 月 26 日薪酬委員會決議通過，提請董事會討論。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第八案

案 由：2024 年經理人員調薪案，提請追認。

說 明：

- 一、由於近三年度物價上漲幅度大，基於留才考量，全公司依各職等進行調薪 4~6 個級距。
- 二、本公司經理人員 2024 年度之調薪級距，已依個人績效表現作為核發依據，並經 2024 年 7 月 26 日薪酬委員會決議通過，提請董事會追認。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

第九案

案 由：通過訂定本公司「永續發展實務守則」，提請討論。

說 明：

- 一、為強化本公司於永續報告書編製及查證作業有所遵循，特依據櫃檯買賣中心公告之「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，訂定本辦法。
- 二、請參閱議事手冊(P. 40-P. 45)

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過並自通過日 2024 年 8 月 9 日起施行。

第十案

案 由：檢陳本公司 2023 年度永續報告書案，提請討論。

說 明：

- 一、依本公司永續發展實務守則規定，為健全及強化上櫃公司及其董事會重視永續報告書編製責任，依規範永續報告書經董事會決議通過。
- 二、依據櫃檯買賣中心公告之「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定編製與申報中文版本之永續報告書。
- 三、依上述辦法之規定，本公司應每年參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製前一年度之永續報告書，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求；並於 2024 年 8 月 31 日前公告申報。
- 四、本公司 2023 年度永續報告書業已編製完竣，因永續報告內容繁多，故先以簡報進

行重點說明(請參閱議事手冊 P. 46-P. 48)，完整資料則另行提供。

決 議：經主席徵詢全體出席董事無異議通過。

四、臨時動議：無。

五、散會。15 點 57 分