




茂順密封元件科技股份有限公司
第十六屆第五次董事會議事錄

- 一、會議時間：中華民國 105 年 11 月 07 日(星期一)早上十一時整
- 二、會議地點：本公司三樓 301 會議室
- 三、出席人員：董事-親自出席：石正復、石銘耀、石凱茵、粘西湖、陳仁安
董事-視訊出席：許春堂
獨董-親自出席：陳國課、李素英、葉暉
列席：財務經理薛汝青、稽核經理陳玉琴
- 四、主席：石董事長 正復  紀錄：薛汝青 
- 五、報告事項：
1. 上次會議紀錄及執行情形：請詳附件一。
 2. 重要財務業務報告：一百零五年第三季合併財務報告
(請詳附件二)
 3. 內部稽核業務報告：請詳附件三。
 4. 其他重要報告事項：本公司提升自行編製財務報告能力計畫書執行情形，請詳附件四。
- 六、討論事項：(註：未有上次會議保留之討論事項)

第一案

案由：海外轉投資公司巴西茂順資金貸與案。

說明：1.會計師核閱 105 年第 3 季財務報表時發現本公司對巴西轉投資公司(以下稱巴西公司)之應收帳款中，帳齡長達 270~720 天之金額增加 2,398,710 元。依(93)基秘字第 167 號解釋函，宜將超過授信期間 3 個月以上之應收帳款轉為其他應收款視為資金融通。對巴西公司原已資金貸與 17,279,772 元，增加上述其他應收款後，資金貸與總額為 19,678,482 元。上述資金貸與總額已超過最近一年與巴西公司之業務往來金額 15,805,503 元，依資金貸與他人管理辦法規定，本公司需訂定改善計畫，並將改善計畫送審計委員會。

2.改善計畫如下：

本公司已於 101 年 5 月 22 日經董事會決議為持續拓展巴西市場，繼續 NAK 品牌於南美市場的經營，擬辦理現金增資巴幣 100 萬元以充實巴西子公司的營運資金，截至 105 年 11 月 4 日，已累計現增 36 萬元巴幣；並於 103 年起聘請行銷顧問指導，期能開拓巴西市場。

3.本資金貸與案期間為 105 年 11 月 7 日起至 106 年 11 月 6 日；依照目前本公司與彰化銀行借款年利率約 1%，本次資金貸與之借款年利率訂為 2%。

決議：本案經主席徵詢全數出席董事，無異議照案通過。

第二案

案由：海外轉投資公司 BUSINESS FRIEND LIMITED 資金貸與案。

說明：1.會計師核閱 105 年第 3 季財務報表時發現本公司對 BUSINESSFRIENDLIMITED(以下稱 BUSINESS 公司)之應收帳款中，帳齡長達 270~720 天之金額增加 7,975,767 元。依(93)基秘字第 167 號解釋函，宜將超過授信期間 3 個月以上之應收帳款轉為其他應收款視為資金融通。對 BUSINESS 公司原已資金貸與 20,054,492 元，增加上述其他應收款後，資金貸與總額為 28,030,259 元。上述資金貸與總額已超過最近一年與 BUSINESS 公司之業務往來金額 10,512,822 元，依資金貸與他人管理辦法規定，本公司需訂定改善計畫，並將改善計畫送審計委員會。

2.改善計畫如下：

本公司係透過 BUSINESS 公司銷售給俄羅斯轉投資公司 NAK INTERNATIONAL LTD 以經營俄羅斯市場，目前擬透過技術服務提高既有客戶下單及開發新客戶，提升 NAK 品牌於俄羅斯市場的市佔率，使營收及獲利增加以陸續償還應收帳款。

3.本資金貸與案期間為 105 年 11 月 7 日起至 106 年 11 月 6 日；依照目前本公司與彰化銀行借款年利率約 1%，本次資金貸與之借款年利率訂為 2%。

決議：本案經主席徵詢全數出席董事，無異議照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會