

# 茂順密封元件科技股份有限公司

## 第十五屆第十一次董事會議事錄

一、會議時間：中華民國 104 年 05 月 11 日(星期一)上午十一時整

二、會議地點：本公司三樓 301 會議室

三、出席人員：董事應到--7 人、實到--6 人、委託出席--1 人  
列席之監察人共 3 人、公司與會人員共 2 人

四、主 席：石董事長 正復

記錄：薛汝青

五、報告事項：(董監事出席狀況及列席者之姓名職稱請詳附件二)

1. 上次會議紀錄及執行情形：本次無此項目。
2. 重要財務業務報告：一百零四年第一季合併財務報告(請詳附件一)
3. 內部稽核業務報告：本次無此項目。
4. 其他重要報告事項：本次無此項目。

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 104 年度第 1 季財務報表時發現本公司對巴西轉投資公司 NAK DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO DE COMPONENTES DE VEDACAO LTDA (以下稱巴西公司)之應收帳款中，帳齡長達 270~720 天之金額本季增加 2,030,556 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。
  2. 惟對巴西公司原已資金貸與 13,939,677 元，增加上述其他應收款後，資金貸與總額為 15,970,233 元，超過最近一年與巴西公司之業務往來金額 8,009,564 元，依資金貸與他人管理辦法規定，本公司需訂定改善計畫，並將改善計畫送各監察人。
  3. 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，並於 103 年起聘請行銷顧問指導，期能開拓巴西市場。
  4. 本資金貸與案期間為 104 年 5 月 11 日起至 105 年 5 月 10 日；依照彰化銀行一年期放款利率約 6.045%，本次資金貸與之借款年利率訂為 8%。

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：會計師核閱 104 年度第 1 季財務報表時發現本公司對 BUSINESS FRIEND LIMITED(以下稱 BUSINESS 公司)之應收帳款中，帳齡長達 270~720 天之金額本季減少 4,228,540 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 18,650,042 元，減少上述其他應收款後，資金貸與總額為 14,421,502 元。本資金貸與案期間為 104 年 5 月 11 日起至 105 年 5 月 10 日；依照彰化銀行一年期放款利率約 6.045%，本次資金貸與之借款年利率訂為 8%。

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