

# 茂順密封元件科技股份有限公司

## 第十五屆第九次董事會議事錄

一、會議時間：中華民國 103 年 05 月 07 日(星期三)上午十時半整

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--5 人、委託出席--2 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三)

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：一百零三年第一季合併財務報告(請詳附件一)
3. 內部稽核業務報告：請詳附件二。
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 103 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 天之金額本季減少 183,147 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 13,792,941 元，減少上述其他應收款後，資金貸與總額為 13,609,794 元，超過最近一年與巴西公司之業務往來金額 7,191,330 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，以利未來市場開拓。
  4. 本資金貸與案期間為 103 年 5 月 15 日起至 104 年 5 月 14 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 NAK INTERNATIONAL LTD. 資金貸與案。

說 明： 會計師核閱 103 年度第 1 季財務報表時發現本公司對俄羅斯轉投資公司 NAK INTERNATIONAL LTD. 之應收帳款中，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，本期帳齡長達 270~720 天之金額減少 1,262,122 元，資金貸與總額為 0 元。

決 議： 本案經主席徵詢全數出席董事，無異議照案通過。

## 第 三 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 103 年度第 1 季財務報表時發現本公司對 BUSINESS FRIEND LIMITED 之應收帳款中，帳齡長達 270~720 天之金額本季增加 5,462,621 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。本資金貸與案期間為 103 年 5 月 15 日起至 104 年 5 月 14 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 四 案

案 由： 彰化銀行授信額度案。

說 明： 本公司因業務需要，向彰化商業銀行申請授信額度新台幣貳億肆仟參百萬元整及辦理出口押匯美金壹百萬元整，授信期間為 103 年 07 月 01 日至 104 年 06 月 30 日，擬請授權董事長於額度內全權處理。

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