

實威國際股份有限公司

第八屆第十二次董事會議事錄

時間：中華民國一一二年五月九日(星期二) 下午六時整

地點：本公司會議室

出席：董 事 李建興、許泰源

獨立董事 祝友軍、廖聰賢、陳順發

列席：財務協理 陳月美

稽核主管 陳忠誠

會計師 林鈞堯、王崧澤

主 席：李建興



記錄：張敏慧



壹、出席人數報告

貳、主席宣布開會

參、主席致詞：(略)

肆、報告事項：

一、案由：前次董事會通過議案執行之情形

說明：本公司第八屆第十二次董事會中所討論之各項議案均按決議內容執行。

二、案由：重要財務業務報告

說明：無。

三、案由：內部稽核業務報告

說明：112年1月~3月內部稽核查核報告及111年度內部稽核缺失改善追蹤報告，請參閱第3~4頁【附件一】。

四、案由：其他重要報告事項

說明：本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃進度報告，請參閱第5~15頁【附件二】。

伍、承認及討論事項：

伍·1 上次會議保留之討論事項：無。

伍·2 本次會議之承認及討論事項：

一、案由：本公司一一二年度第一季財務報表，提請 討論。

說明：

- 1、本公司 112 年度第一季財務報表業已編製完成，上開財務報表初稿，請參閱第 16~20 頁【附件三】。
- 2、本案業經審計委員會通過。
- 3、敬請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

二、案由：本公司設置「公司治理主管」案，提請 討論。

說明：

- 1、依據櫃買中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第 20 條規定，公司應於 112 年 6 月 30 日前完成設置公司治理主管。
- 2、本公司提報總經理許泰源先生兼任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，推動公司治理、保障股東權益並有效發揮董事會職能，自即日起生效。
- 3、敬請 討論。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：下午六時十二分。

【附件一】

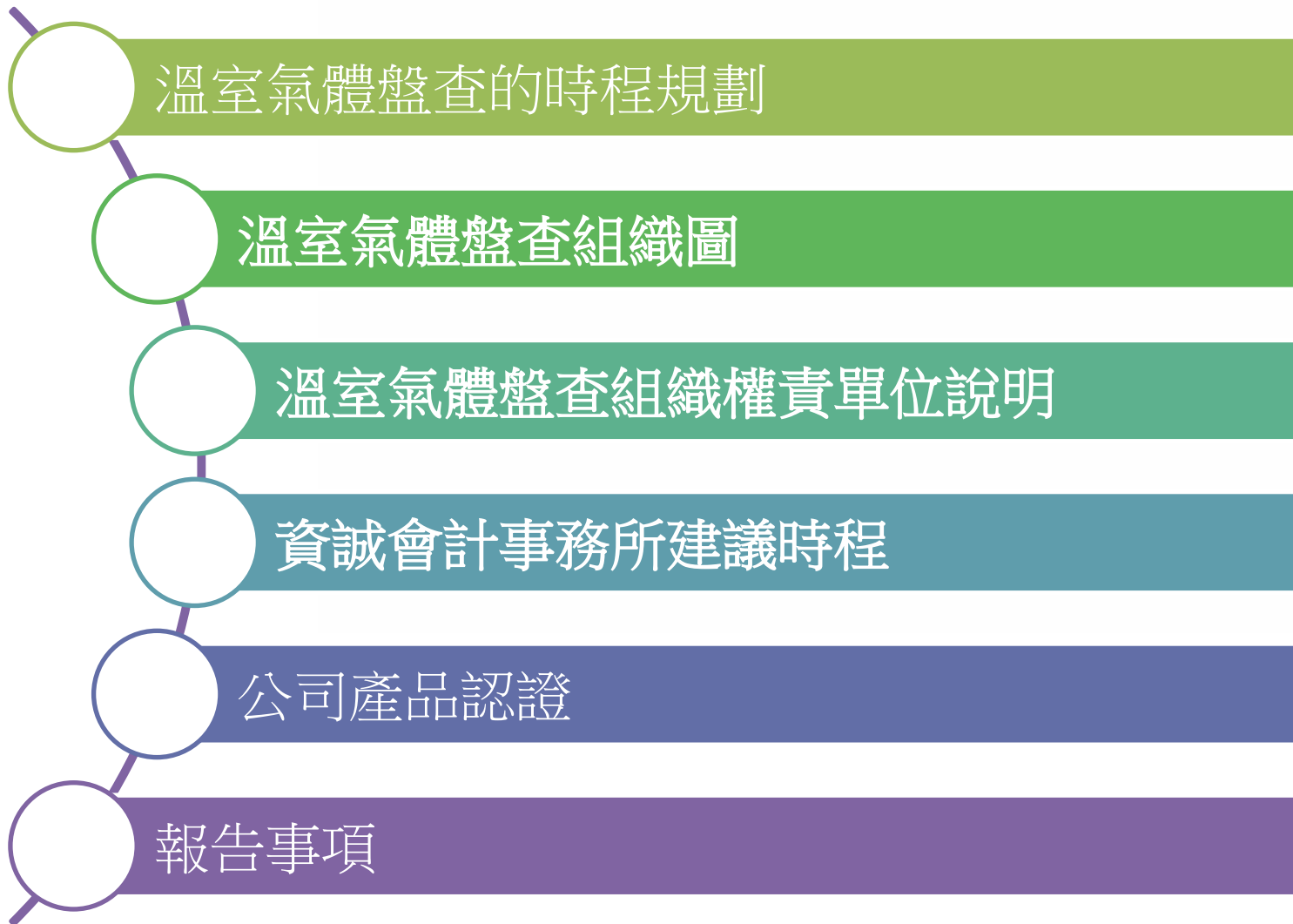
112年1~3月份 內部稽核查核報告

查 核 項 目	查 核 說 明	查 核 缺 失	改 善 建 議 / 對 策	備 註
衍生性金融商品交易(PI-107)	公司目前並無操作任何衍生性金融商品交易情形。	無	無	112/1~112/3
投資循環 (PI-101、PI-103、PI-104、PI-105、PI-106)	經查核投資評估作業、買賣作業、投資之帳務處理及評價作業、投資之保管與異動、盤點與抵押作業及投資之申報及公告作業，尚無發現有重大缺失之情形。	無	無	112/1
電子循環(PE-101~PE-106)	經查核資訊處理部門之功能及職責劃分作業、系統開發及程式修改控制作業、編製系統文書之控制作業、程式及資料之存取控制作業、資料輸出入之控制作業及資料處理之控制作業，尚無發現有重大缺失之情形。	無	無	112/2
投資之取得或處分作業 (PI-102)	公司目前並無有另外其他投資之情事。	無	無	112/3
背書保證之管理作業(PT-105)	公司目前無背書保證之情事。	無	無	112/3
資金貸與他人之管理作業 (PT-108)	公司目前並未有資金貸與他人之情事。	無	無	112/3
其他管理作業 (PT-101、PT-102、PT-103、PT-104、PT-106)	經查核印鑑使用管理作業、票據領用管理作業、預算管理作業、財產管理作業及負債承諾及或有事項之管理作業，尚無發現有重大缺失之情形。	無	無	112/3

111 年度內部稽核查核缺失追蹤報告

查 核 項 目	查 核 缺 失	改 善 建 議 / 對 策	改善期限	實 際 改 善 情 形
銷售循環之訂購單處理作業 (PS-106)	經抽核台南“澆禾創意”訂單，發現內容為 335 訂單。此單是由業務與客戶洽談簽訂，但客戶於訂單手寫加上一項備註「第 2、3 年維護合約於 2022.5.31 前確認」，業務並未詳實告知客服窗口，導致第二年欲向客戶確認交貨時客戶不願執行而中止 2、3 年維護。	跨年度之維護訂單若第 2 年以後的維護還需到期前做確認，訂單之總金額應以當年度為主。業務主管與秘書應特別注意。並要求業務主管特別注意訂單有但書的部份，秘書對於訂單手寫部份也要特別加以注意。	111/12	經查核約 3 個月訂單，在重覆宣導於執行訂單時多留意一次簽多年維護的客戶訂單內容。目前此情況有改善，並已對相關人員做出懲處。
不動產、廠房及設備盤點作業 (PF-106)	日前探查台北公司 5-7 閣樓，發現閣樓空間裏有堆放了部份 RP 零件、耗材及多張無人使用的辦公椅等。經詢問 RP 設備工程部及總務單位得知大多為無列帳管的物品。	建議負責部門先將不要的東西清出丟棄，其他還可用到的物件可以列出清冊管理，並配合公司每年固定盤點。 RP 設備工程部及總務單位會配合公司大樓年底廢棄物清理的時間清除不要的物件，其餘剩下可用的物品會列清冊管理。	112/1	目前台北公司 5-7 閣樓大型廢棄物已清除部份，RP 設備工程部亦編製“RP 設備列管清冊”管理盤點。
對子公司之監督與管理作業 (PT-112)	1、銷售及收款循環之訂購單處理作業 *業務沒有明確瞭解客戶需求，客戶康舒訂單申請退單重錯 2 次。 2、電子循環之硬體及系統軟體之購置、使用及維護控制作業 *上海辦公室監控系統無法正常運行有安全之虞。	*要求並加強宣導業務單位，在建立訂單時，要再三確認客戶購買產品的需求，請業務主管嚴格把關，並再加強培訓 Sarp 系統使用。 *要求負責人員確實關注辦公室監控系統是否正常運作，以確保人員及公司設備之安全無虞，並請廠商過來維護修繕，確保監控系統能正常運行。	112/2	*已於 2022 年 9 月份依相關規定進行罰款，並 2022 年 10 月份再次培訓訂單流程。 *因疫情及春節假期，已於 2023 年 2 月 6 日修復可正常使用。

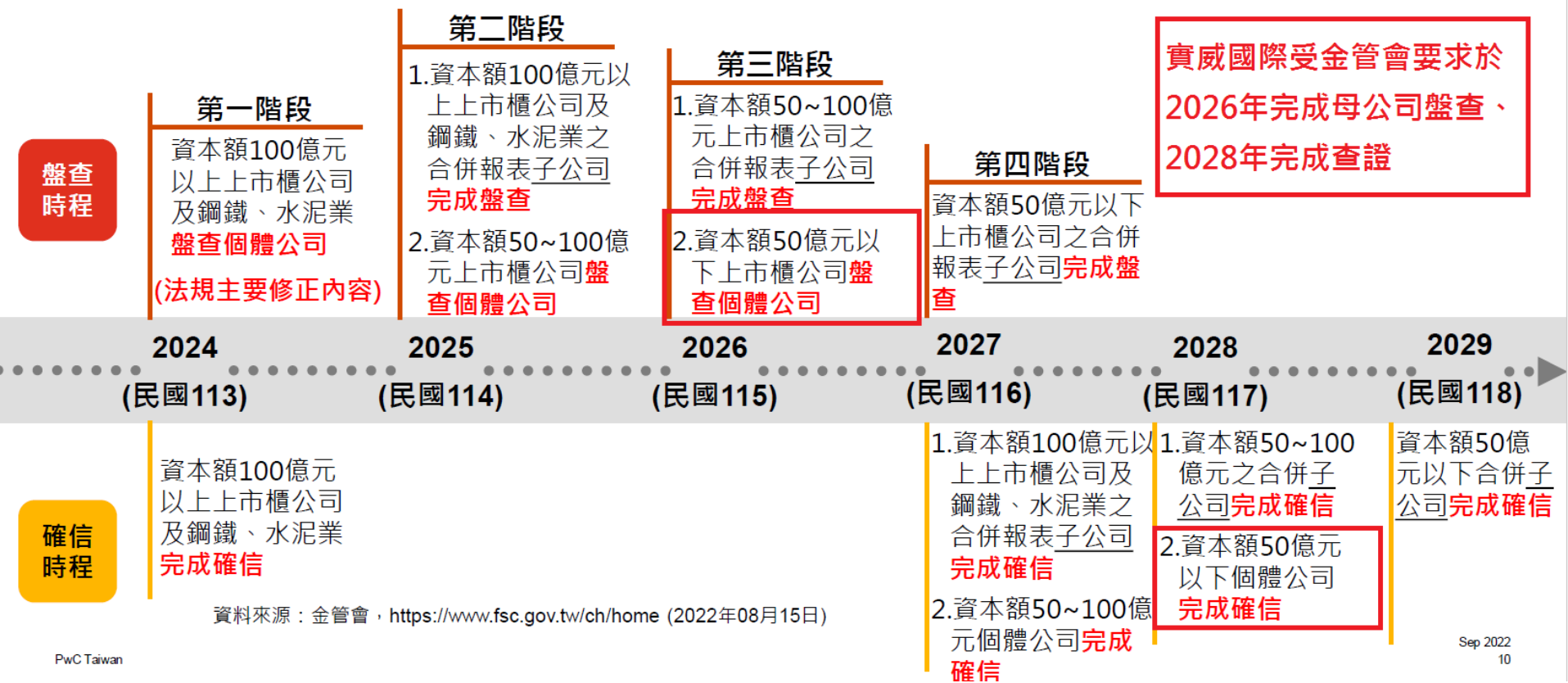
Agenda



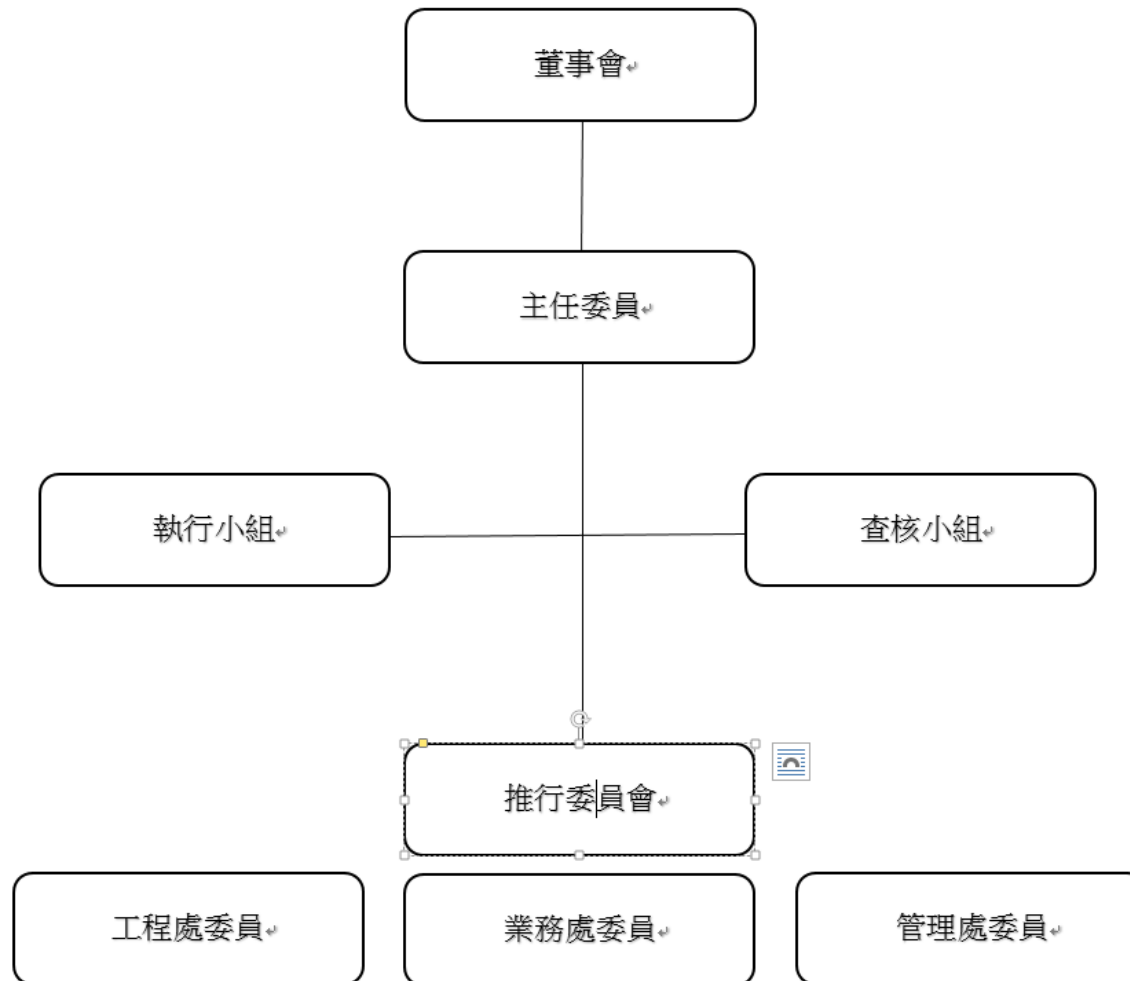
溫室氣體的時程規劃

上市櫃永續發展路徑圖

金管會2022.08.11預告修正「公開發行公司年報應行記載事項準則」第10條及「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」，各資本額上市櫃公司應於年報完成完溫室氣體盤查資訊及確信揭露時程如下：



溫室氣體盤查組織圖



溫室氣體盤查組織權責單位說明

- 溫室氣體盤查(GHG)是全公司都需參與的工作，需成立委員會組織，並隸屬董事會，分階段揭露於財報
- 總經理為當然委員之主任委員
- 執行小組：規劃 GHG 工作並協調相關部門進行配合一切 GHG 事務，為連絡主要窗口
- 查核小組：於溫室氣體報告書完成後進行內部查證工作
- 推行委員會：負責進行 GHG 盤查、數據蒐集、排放量計算、品質管理與製作文件與報告書。建議人選為負責能源使用單位、原燃料採購單位、儀電、環保與會計等部門各推行代表

輔導單位建議時程

溫室氣體盤查工作時程

工作項目	法定規範時程	預計完成時間	實際完成時間
一、訂定母公司規劃時程並提報董事會訂定集團(包含各子公司)規劃時程並提報董事會	111年第二季底前 112年第一季底前	111年第二季底前 112年第一季底前	
二、訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍，並確定導入輔單位		112年12月	
三、訂定各項詳細推動時程，包括人才培訓計畫、設定盤查邊界、鑑識排放源及辨識揭露範疇		113年6月	
四、民國113年1月1日起至114年試行盤查作業，並滾動式檢討修正計畫內容		114年12月	
五、完成母公司盤查	115年年底前	115年4月	
六、完成集團(含子公司)盤查	116年年底前	116年4月	
七、完成母公司外部查證	117年年底前	117年4月	
八、完成集團(含子公司)外部查證	118年年底前	118年4月	

溫室氣體盤查範疇

溫室氣體盤查範疇

範疇一

直接排放源：

排放源是由提報公司所擁有或所控制，如從排放管道、製程、通風設施及公司所擁有/控制的交通工具中的排放。

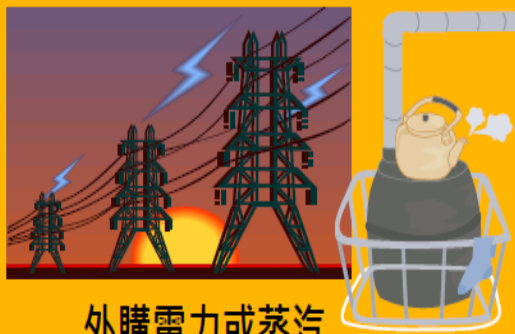


公司自有車輛
燃料燃燒

範疇二

間接排放源：

排放的產生源自於提報公司的作業結果，但排放自他家公司所擁有或控制的排放源，如外購電力。



外購電力或蒸汽

範疇三

其他間接排放源：

委外製造、員工通勤或商務旅行、原物料開採及產品使用期間所發生的排放。

商務旅行



通勤人員

溫室氣體盤查範疇

排放資訊

- 範疇1與2的全部排放，並與任何溫室氣體交易區分出來
- 對於每一種範疇要分開報告其排放數據
- 二氧化碳(CO₂)、甲烷(CH₄)、氧化亞氮(N₂O)、氟氫碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF₆)、三氟化氮(NF₃)分別報告其排放數據，以公噸和CO₂當量噸為單位
- 選定的基準年，並澄清選定重算基準年排放之政策、條件和程序
- 從生質能/生質燃料所產生的排放，應與報告範疇分開報告
- 所使用的計算或量測方法，如係數或任何所應用的工具及資料庫
- 任何特定排除的排放源、設施與/或營運

溫室氣體輔導流程

溫室氣體管理系統輔導流程



溫室氣體盤查諮詢報價

溫室氣體盤查諮詢報價

	民國114年度	民國115年度
溫室氣體盤查諮詢服務 ● 盤查邊界：台灣 ● 盤查準則及範疇：GHG Protocol、 範疇1與範疇2 ● 預期使用者：公開發行公司年報應行 記載事項準則	30萬	-
溫室氣體盤查諮詢服務 ● 盤查邊界：台灣+子公司(上海) ● 盤查準則及範疇：GHG Protocol、 範疇1與範疇2 ● 預期使用者：公開發行公司年報應行 記載事項準則	-	30萬
合計	30萬	30萬

報告事項

- 已先跟資誠會計事務所(輔導單位)接觸討論，建議於113年1月開始進行即可
- 溫室氣體盤查組織於開始導入盤查時，輔導單位會協助訂定設置相關機制
- 溫室氣體盤查範疇，目前公司以範疇一與範疇二為主要盤查
- 前置作業:整理現行各項活動資料
- 建議參與部門：財務部門/ 採購部門/行政總務/業務部門/工程部門/稽核部門
- 目前資誠會計事務所初步報價114年台灣母公司 30萬元，115年台灣+其它分公司(大陸) 30萬元

公司產品認證

- Mark Two GEN2
- Metal X Gen 2
- Metal-X
- OnyxOne GEN2
- OnyxPro GEN2
- Sinter-1
- Sinter-2
- Wash-1
- X3GEN2
- X5GEN2
- X7GEN2

-  Mark Two GEN2 Declaration of Conformity_CE_Non Wi-Fi_2.16.2021.pdf
-  Mark Two GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_02.16.2021.pdf
-  Metal X Gen 2_no-wifi_Declaration of Conformity_CE_12.18.2020.pdf
-  Metal X Gen 2_wifi_Declaration of Conformity_CE_12.18.2020.pdf
-  Metal-X Declaration of Conformity_CE_Non Wi-Fi.pdf
-  Metal-X Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi.pdf
-  OnyxOne GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_02.16.2021.pdf
-  OnyxPro GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_02.16.2021.pdf
-  Sinter-1 Declaration of Conformity_CE_No Wi-Fi.pdf
-  Sinter-1 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi.pdf
-  Sinter-2 Declaration of Conformity_CE.pdf
-  Wash-1 Declaration of Conformity_CE.pdf
-  X3GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_2.16.2021.pdf
-  X5GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_02.16.2021.pdf
-  X7GEN2 Declaration of Conformity_CE_No Wi-Fi_02.16.2021.pdf
-  X7GEN2 Declaration of Conformity_CE_Wi-Fi_2.16.2021.pdf

【附件三】

實威國際股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年3月31日及民國111年12月31日、3月31日
 (民國112年及111年3月31日之合併資產負債表僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年3月31日		111年12月31日		111年3月31日	
			金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 994,544	58	\$ 887,171	52	\$ 961,853	57
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)						
	資產—流動		21,043	1	20,994	1	20,909	1
1150	應收票據淨額	六(三)	72,445	4	83,709	5	82,500	5
1170	應收帳款淨額	六(三)	277,993	16	350,620	20	274,709	17
130X	存貨	六(四)	70,371	4	60,000	4	34,145	2
1410	預付款項		18,558	1	23,122	1	19,569	1
1470	其他流動資產		4,535	-	8,548	1	4,303	-
11XX	流動資產合計		<u>1,459,489</u>	<u>84</u>	<u>1,434,164</u>	<u>84</u>	<u>1,397,988</u>	<u>83</u>
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡	六(五)						
	量之金融資產—非流動		25,800	2	25,800	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	216,520	12	217,931	13	217,855	13
1755	使用權資產	六(七)	3,846	-	4,832	-	8,821	1
1780	無形資產	六(八)	627	-	979	-	21,857	1
1840	遞延所得稅資產		11,932	1	13,059	1	13,513	1
1930	長期應收票據及款項		1,417	-	1,456	-	2,826	-
1990	其他非流動資產—其他		13,861	1	15,201	1	15,603	1
15XX	非流動資產合計		<u>274,003</u>	<u>16</u>	<u>279,258</u>	<u>16</u>	<u>280,475</u>	<u>17</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,733,492</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,713,422</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,678,463</u>	<u>100</u>

(續次頁)

實威國際股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年3月31日及民國111年12月31日、3月31日
(民國112年及111年3月31日之合併資產負債表僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年3月31日		111年12月31日		111年3月31日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十四)	\$ 28,245	2	\$ 30,396	2	\$ 31,629	2
2150	應付票據		857	-	1,314	-	680	-
2170	應付帳款		105,260	6	123,959	7	106,098	6
2200	其他應付款	六(九)	79,545	5	102,788	6	81,101	5
2230	本期所得稅負債		55,031	3	44,621	3	59,990	4
2280	租賃負債—流動		3,034	-	3,577	-	5,012	-
2399	其他流動負債—其他		1,722	-	3,709	-	3,904	-
21XX	流動負債合計		<u>273,694</u>	<u>16</u>	<u>310,364</u>	<u>18</u>	<u>288,414</u>	<u>17</u>
非流動負債								
2527	合約負債—非流動	六(十四)	5,539	-	8,920	1	14,417	1
2570	遞延所得稅負債		21,726	1	21,591	1	16,541	1
2580	租賃負債—非流動		851	-	1,300	-	3,885	-
2640	淨確定福利負債—非流動		7,288	1	7,329	-	8,944	1
25XX	非流動負債合計		<u>35,404</u>	<u>2</u>	<u>39,140</u>	<u>2</u>	<u>43,787</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>309,098</u>	<u>18</u>	<u>349,504</u>	<u>20</u>	<u>332,201</u>	<u>20</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)	282,107	16	282,107	17	282,107	17
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)	132,625	8	132,625	8	132,625	8
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)	266,655	15	266,655	16	234,580	14
3320	特別盈餘公積		3,928	-	3,928	-	3,437	-
3350	未分配盈餘		733,576	42	673,641	39	694,351	41
其他權益								
3400	其他權益		5,503	1	4,962	-	(838)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,424,394</u>	<u>82</u>	<u>1,363,918</u>	<u>80</u>	<u>1,346,262</u>	<u>80</u>
3XXX	權益總計		<u>1,424,394</u>	<u>82</u>	<u>1,363,918</u>	<u>80</u>	<u>1,346,262</u>	<u>80</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
3XX	負債及權益總計		<u>\$ 1,733,492</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,713,422</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,678,463</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李建興



經理人：許泰源



會計主管：陳月美



實威國際股份有限公司及子公司

合併綜合損益表
民國112年及111年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	112年1月1日至3月31日			111年1月1日至3月31日		
		金額	%		金額	%	
4000 營業收入	六(十四)	\$ 313,733	100	\$ 320,656	100		
5000 營業成本	六(四)	(146,251)	(47)	(144,757)	(45)		
5900 營業毛利		167,482	53	175,899	55		
營業費用	六(十八)						
6100 推銷費用		(52,760)	(17)	(47,581)	(15)		
6200 管理費用		(19,050)	(6)	(18,599)	(6)		
6300 研究發展費用		(27,345)	(8)	(24,729)	(8)		
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(3,001)	(1)	1,300	1		
6000 營業費用合計		(102,156)	(32)	(89,609)	(28)		
6900 營業利益		65,326	21	86,290	27		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十五)	885	-	419	-		
7010 其他收入	六(十六)	8,747	3	2,681	1		
7020 其他利益及損失	六(二)(十七)	1,368	-	(2,423)	(1)		
7050 財務成本	六(七)	(10)	-	(35)	-		
7000 營業外收入及支出合計		10,990	3	642	-		
7900 稅前淨利		76,316	24	86,932	27		
7950 所得稅費用	六(十九)	(16,381)	(5)	(17,205)	(5)		
8200 本期淨利		\$ 59,935	19	\$ 69,727	22		
其他綜合損益(淨額)							
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		\$ 676	-	\$ 3,863	1		
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(十九)	(135)	-	(773)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		541	-	3,090	1		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 541	-	\$ 3,090	1		
8500 本期綜合損益總額		\$ 60,476	19	\$ 72,817	23		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 59,935	19	\$ 69,727	22		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 60,476	19	\$ 72,817	23		
每股盈餘	六(二十)						
9750 基本每股盈餘		\$ 2.12		\$ 2.47			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 2.12		\$ 2.47			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李建興



經理人：許泰源



會計主管：陳月美



實威國際股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國112年1月1日至3月31日
 (僅經核閱，並未簽證)

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司的業主之權益					國外營運機構財務報表換算之兌換差	透過損益按公允價值衡量之資產	其他按公允價值衡量之資產	綜合金融資產	權益總額
	普通股股本	資本公積 - 發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
111年1至3月										
111年1月1日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 234,580	\$ 3,437	\$ 624,624	(\$ 3,928)	\$ -	\$ -	\$ 1,273,445	
本期淨利	-	-	-	-	69,727	-	-	-	69,727	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,090	-	-	3,090	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	69,727	3,090	-	-	72,817	
111年3月31日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 234,580	\$ 3,437	\$ 694,351	(\$ 838)	\$ -	\$ -	\$ 1,346,262	
112年1至3月										
112年1月1日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 266,655	\$ 3,928	\$ 673,641	(\$ 2,801)	\$ 7,763	\$ -	\$ 1,363,918	
本期淨利	-	-	-	-	59,935	-	-	-	59,935	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	541	-	-	541	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	59,935	541	-	-	60,476	
112年3月31日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 266,655	\$ 3,928	\$ 733,576	(\$ 2,260)	\$ 7,763	\$ -	\$ 1,424,394	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李建興



經理人：許泰源



會計主管：陳月美



實威國際股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至3月31日
 (僅經核閱未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 76,316	\$ 86,932
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(七) (十八) 2,810	2,983
攤銷費用	六(八)(十八) 476	193
預期信用減損損失(迴轉利益)	十二(二) 3,001	(1,300)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(十七) (49)	(13)
利息費用	六(七) 10	35
利息收入	六(十五) (885)	(419)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	11,447	19,884
應收帳款	69,865	93,566
存貨	(10,309)	2,755
預付款項	4,587	(3,841)
其他流動資產	4,024	333
長期應收票據及款項	(120)	(1,154)
其他非流動資產—其他	1,369	(2,895)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	(5,890)	3,330
應付票據	(457)	(580)
應付帳款	(18,856)	(38,853)
其他應付款項	(19,721)	(25,767)
其他流動負債—其他	(1,987)	941
合約負債—非流動	276	7,001
淨確定福利負債	(41)	(48)
營運產生之現金流入	115,866	143,083
支付之利息	(10)	(35)
收取之利息	885	419
支付之所得稅	(4,848)	(1,386)
營業活動之淨現金流入	111,893	142,081
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備價款	六(二十一) (3,719)	(317)
取得無形資產	六(二十一) (414)	-
投資活動之淨現金流出	(4,133)	(317)
籌資活動之現金流量		
租賃負債本金償還	六(二十二) (992)	(1,403)
籌資活動之淨現金流出	(992)	(1,403)
匯率影響數	605	3,050
本期現金及約當現金增加數	107,373	143,411
期初現金及約當現金餘額	887,171	818,442
期末現金及約當現金餘額	\$ 994,544	\$ 961,853

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李建興



經理人：許泰源



會計主管：陳月美

