

# 實威國際股份有限公司

SolidWizard Technology Co.,Ltd.

一〇七年股東常會

## 議事手冊

開會日期：中華民國一〇七年五月三十一日(星期四)

開會地點：台北市內湖區行愛路78巷28號5樓之3(本公司大會議室)

# 目 錄

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 壹、開會程序.....               | 1  |
| 貳、會議議程.....               | 2  |
| 一、宣佈開會.....               | 2  |
| 二、主席致詞.....               | 2  |
| 三、報告事項.....               | 3  |
| 四、承認事項.....               | 4  |
| 五、討論事項.....               | 5  |
| 六、選舉事項.....               | 6  |
| 七、其他議案.....               | 7  |
| 八、臨時動議.....               | 8  |
| 九、散會.....                 | 8  |
| 參、附件.....                 | 9  |
| 一、一〇六年度營業報告書.....         | 9  |
| 二、一〇六年度審計委員會查核報告書.....    | 15 |
| 三、『董事會議事規範』修訂前後條文對照表..... | 16 |
| 四、一〇六年度會計師查核報告及財務報表.....  | 18 |
| 五、一〇六年度盈餘分配表.....         | 38 |
| 肆、附錄.....                 | 39 |
| 一、公司章程.....               | 39 |
| 二、股東會議事規則.....            | 43 |
| 三、董事會議事規範(修訂前).....       | 48 |
| 四、全體董事持股情形.....           | 53 |
| 五、員工及董事酬勞相關訊息.....        | 54 |

# 實威國際股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散 會

# 實威國際股份有限公司

## 一〇七年股東常會會議議程

時 間：中華民國一〇七年五月三十一日（星期四）上午九時整

地 點：台北市內湖區行愛路 78 巷 28 號 5 樓之 3 (本公司大會議室)

一、宣佈開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

（一）一〇六年度營業概況報告

（二）一〇六年度審計委員會查核報告

（三）一〇六年度員工酬勞分配情形報告

（四）修訂『董事會議事規範』部分條文報告

四、承認事項

（一）承認一〇六年度營業報告書及財務報表案

（二）承認一〇六年度盈餘分配案

五、討論事項

一〇六年度盈餘轉增資發行新股案

六、選舉事項

本公司全面改選第七屆董事(含獨立董事三席)案

七、其他議案

解除本公司新任董事競業禁止限制案

八、臨時動議

九、散會

### 三、報告事項

#### 第一案

案由：一〇六年度營業概況報告，提請 公鑒。

說明：1、一〇六年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~14 頁【附件一】。

2、敬請 鑒察。

#### 第二案

案由：一〇六年度審計委員會查核報告，提請 公鑒。

說明：1、一〇六年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 15 頁【附件二】。

2、敬請 鑒察。

#### 第三案

案由：一〇六年度員工酬勞分配情形報告，提請 公鑒。

說明：1、本公司一〇六年度經會計師查核後之獲利(未計入員工酬勞之稅前淨利)為新台幣 230,056,405 元，依公司章程第 21 條規定，提撥 1~10%為員工酬勞，一〇六年度擬提撥金額總計新台幣 4,251,124 元，全數以現金方式發放。本分配案經 107 年 3 月 14 日董事會通過。

2、敬請 鑒察。

#### 第四案

案由：修訂『董事會議事規範』部分條文，提請 公鑒。

說明：1、依據金融監督管理委員會 106 年 7 月 28 日金管證發字第 1060027112 號函規定，修訂本公司『董事會議事規範』部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 16~17 頁【附件三】。

2、敬請 鑒察。

#### 四、承認事項

##### 第一案

董事會 提

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇六年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所游淑芬及張淑瓊會計師查核簽證完竣，審計委員會併同營業報告書及財務報表連同盈餘分配表出具書面同意報告書在案。

2、一〇六年度營業報告書及會計師查核報告書與財務報表，請參閱本手冊第 9~14 頁【附件一】及第 18~37 頁【附件四】。

3、敬請 承認。

決議：

##### 第二案

董事會 提

案由：一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司一〇六年度盈餘分配案，業經 107 年 3 月 14 日董事會決議通過在案，一〇六年度盈餘分配表請參閱本手冊第 38 頁【附件五】。

2、本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 230,056,405 元，提列 10%的法定盈餘公積為新台幣 23,005,641 元後，累積可分配盈餘為新台幣 360,867,685 元，擬配發股東股票股利計新台幣 25,646,100 元轉增資發行新股及配發股東現金股利計新台幣 153,876,600 元，每股配發股票股利新台幣 1 元、現金股利新台幣 6 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。經此分配後之期末未分配盈餘為新台幣 181,344,985 元。

3、嗣後若因辦理私募普通股、買回庫藏股或庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配股率及配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長全權處理。

4、本案業經董事會決議通過，提請股東常會承認。並於股東會通過後，擬請股東會授權董事長另訂定除權除息基準日、發放日暨其他相關事宜。

5、敬請 承認。

決議：

## 五、討論事項

董事會 提

案由：一〇六年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：1、本公司考量未來業務發展需要，擬自一〇六年度可供分配盈餘中提撥股票股利計新台幣 25,646,100 元，轉增資發行新股 2,564,610 股，每股面額新台幣 10 元。

2、本次轉增資發行新股按除權基準日股東名冊記載之股東及其持有股數計算，每仟股無償配發 100 股，其配發不足一股之畸零股，由股東自除權基準日起五日內，自行拼湊成整股，並向本公司股務代理機構辦理登記，逾期辦理或拼湊後仍不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額折發現金計算至元為止(元以下捨去)，並授權董事長洽特定人按面額認購之。

3、本次發行之新股，權利義務與原已發行之普通股股份相同，並採無實體發行。

4、嗣後若因辦理私募普通股、買回庫藏股或庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換或員工認股權憑證行使等，致影響流通在外股數，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事長全權處理。

5、盈餘轉增資發行新股案俟股東常會決議通過，並呈奉主管機關核准後，授權董事長另訂除權暨增資發行新股基準日、發放日暨其他相關事宜。如經主管機關修改，或為因應客觀環境而需修改時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

6、敬請 討論。

決議：

## 六、選舉事項

董事會提

案由：本公司全面改選第七屆董事(含獨立董事三席)案，提請 改選。

說明：1、本公司第六屆董事任期將於民國 107 年 6 月 7 日屆滿，故擬於本年度股東常會全面改選。

2、新任董事於選任後即刻就任，任期 3 年，任期自民國 107 年 5 月 31 日至民國 110 年 5 月 30 日止。

3、依公司章程第十四之一條規定，本公司董事選舉，採候選人提名制度，業經本公司 107 年 4 月 16 日董事會審核通過，茲將候選人相關資料載明如下，提請股東常會辦理第七屆董事(含獨立董事)全面改選事宜。

4、本公司繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：因考量其具有財務專業及熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名祝友軍先生、王國強先生及廖聰賢先生為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及監督董事會並提供意見。

提名董事(含獨立董事)候選人名單

| 職稱 | 候選人 | 學 歷         | 經 歷  | 現 職  | 持有股份        |
|----|-----|-------------|--|--|-------------|
| 董事 | 李建興 | 逢甲大學機械工程系   | 精宸科技(股)公司總經理<br>實威科技(股)公司資訊部特別助理<br>實威國際(股)公司董事長   | 實威國際(股)公司董事長<br>實威國際(股)公司資訊部特別助理<br>麗興投資有限公司負責人<br>研威貿易(上海)有限公司負責人   | 3,067,468 股 |
| 董事 | 許泰源 | 台灣科技大學管理研究所 | 大眾電腦(股)公司業務專員<br>台灣鷹圖(股)公司業務經理<br>未來趨勢科技(股)公司董事長、總經理<br>實威科技(股)公司董事長、總經理<br>實威國際(股)公司董事長、總經理 | 實威國際(股)公司總經理<br>SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd.負責人<br>UnitedWizard Technology Co.,Ltd.負責人<br>華源投資有限公司負責人 | 2,152,503 股 |



|          |     |                            |  |  |          |
|----------|-----|----------------------------|--|--|----------|
| 獨立<br>董事 | 祝友軍 | 國立清華大學動力機械工程學系             | 敏德企業(股)公司設備工程師、開發部經理<br>精宇聯國際(股)公司開發部經理                          | 精宇聯國際(股)公司總經理<br>精宇聯國際(股)公司董事<br>精展國際(股)公司監察人  | 0 股      |
| 獨立<br>董事 | 王國強 | 國立中興大學會計系<br>國立交通大學高階管理學碩士 | 大豐有線電視(股)公司代理總經理兼發言人<br>台灣數位寬頻有線電視(股)公司總經理兼發言人<br>國立臺北科技大學兼任助理教授 | 中化合成生技(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會召集人<br>翔名科技(股)公司獨立董事/薪酬委員會召集人/併購特別委員會委員<br>拍檔科技(股)公司獨立董事/薪酬委員會召集人/審計委員會委員<br>聯傑管理顧問(股)公司負責人 | 0 股      |
| 獨立<br>董事 | 廖聰賢 | 台灣科技大學管理研究所                | 震旦行電子零件事業部主管<br>夏普光電(股)公司董事長兼總經理                                 | 菱旺(股)公司總經理<br>菱旺(股)公司董事  | 15,000 股 |

#### 5、提請 選舉。

選舉結果：

### 七、其他議案

董事會 提

案由：解除本公司新任董事競業禁止限制案，提請 討論。

說明：1、依公司法第 209 條第一項規定『董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可』之規定辦理。

2、為借助本公司董事之專才與相關經驗，如有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東會同意解除本公司新選任董事自就任日起競業禁止之限制。

3、本案業經董事會決議通過，提請股東常會討論。

決議：

董事解除競業禁止名單

| 職稱   | 姓名  | 目前兼任其他公司之職務  |
|------|-----|--|
| 董事   | 李建興 | 研威貿易(上海)有限公司<br>麗興投資有限公司負責人  |
| 董事   | 許泰源 | SolidWizard Technology Holding Co., Ltd. 負責人<br>UnitedWizard Technology Co., Ltd. 負責人<br>華源投資有限公司負責人 |
| 獨立董事 | 祝友軍 | 精宇聯國際股份有限公司董事<br>精展國際股份有限公司監察人   |
| 獨立董事 | 王國強 | 中化合成生技股份有限公司獨立董事<br>翔名科技股份有限公司獨立董事<br>拍檔科技股份有限公司獨立董事<br>聯傑管理顧問股份有限公司負責人                              |
| 獨立董事 | 廖聰賢 | 菱旺股份有限公司董事   |

八、臨時動議

九、散會

## 參、附件

### 【附件一】

## 實威國際股份有限公司

### 106 年度營業報告書

#### 一、106 年度營業結果報告

回顧 106 年度，實威在代理的軟硬體產品上提升穩定的營收成長，切合產業趨勢的顧問服務，深化客戶在產品研發設計上的需求，運用體驗式的使用經驗，配合從研發、驗證、資料管理、3D 列印、製造到行銷的整合性服務，輔導企業能提高實威產品的使用效率，在完整的顧問服務中，透過了解客戶在內部研發作業中的細部需求，運用實威豐厚的產業輔導經驗，進一步開發符合各行各業所需的輔助軟體，作為台灣製造服務和研發設計的最佳合作夥伴，並成為專業 3D 解決方案研發製造平台的提供者和顧問服務專家。

達梭系統 SOLIDWORKS 經過長期對全球市場的觀察，計畫性的整合相關設計研發與製造軟體，在以完整解決方案平台為銷售策略的推廣下，讓模擬驗證、設計資料管理、製造輔助和產品行銷等多產品獲得成長，接連帶動 SOLIDWORKS 在各產業內的需求，而實威國際長期強化客戶服務團隊組織，從技術服務與客戶關懷等面向扎根，因此客戶的支持在 Q4 發酵，另外 3D 列印設備也因新機種的加入，價格和成品的品質擴大了產業界在研發準備上的需求，拉升了 106 年 12 月的 3D 列印硬體採購數字，驅動實威國際的營收在第 4 季創下亮眼成績。本公司累積全年度營收為新台幣 855,657 仟元，相較於 105 年度新台幣 810,277 仟元增加新台幣 45,380 仟元，增加幅度為 5.60%。

#### (一) 營運計畫實施成果

單位:新台幣仟元

| 年度 \ 類別 | 營業收入    | 稅後淨利    | 淨利率   | 每股盈餘(元) |
|---------|---------|---------|-------|---------|
| 105 年   | 810,277 | 197,509 | 24.38 | 7.70    |
| 106 年   | 855,657 | 230,056 | 26.89 | 8.97    |
| 增/減     | 45,380  | 32,547  | 2.51  |         |

(二) 預算執行情形：本公司 106 年度未公開財務預測，故無須揭露預算情形。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

| 項目       |              | 年度   | 106年度  | 105年度  |
|----------|--------------|------|--------|--------|
|          |              |      | (%)    | (%)    |
| 財務<br>結構 | 負債/資產總額      |      | 20.12  | 20.69  |
|          | 長期資金/固定資產    |      | 450.71 | 409.95 |
| 償債<br>能力 | 流動比率         |      | 402.57 | 394.35 |
|          | 速動比率         |      | 371.77 | 369.71 |
| 獲利<br>能力 | 資產報酬率(%)     |      | 21.18  | 19.19  |
|          | 股東權益報酬率(%)   |      | 26.60  | 24.46  |
|          | 占實收資本比<br>率% | 營業利益 | 102.72 | 89.63  |
|          |              | 稅前淨利 | 108.85 | 94.37  |
|          | 純益率(%)       |      | 26.89  | 24.38  |
|          | 調整後每股盈餘(元)   |      | 8.97   | 7.70   |

### (四) 研究發展狀況

隨著科技產業的轉變，從物聯網(IOT)上的雲計算到大數據，將傳統大量生產的製造產業推向具有智能的客製化生產趨勢，台灣因應工業 4.0 的到來，勢必要以數位化和自動化作為產業升級的方向。實威國際對於設計到製造的解決方案上，將以 3D 體驗平台(3D Experience)的建立為方向，結合既有客戶群的市場基礎，將其相關產品應用於 3D 研發平台上，從工具的提供到系統的建立，佐以設計方法論，由客製化的輔導服務，協助客戶達到客製化生產的智能製造(Smart Manufacturing)新目標。

#### 1、3D 研發數據平台-SOLIDWORKS PDM & Manage

產品數位化的設計資料除了便於傳送、編輯與重用的協同設計之外，此類型資料還可攜帶更多的設計到製造資訊(PMI)，在設計與生產的流程中，經由平台的建立與資料庫的保存與分享，將可打造出設計自動化的必要條件。大量的產品數據資料將會由 SOLIDWORKS PDM 進行管控，提供給企業各部門進行檢視、分享與應用。在此研發平台下，產品設計資料得以控管，並可串接到以物料管理為主的 ERP 系統、供應鏈的管理系統、以及製程規劃與彈性製造等系統，即可成為真正產品生命週期管理系統。

同時在專案管理(Project Management)、物料管理(BOMs and Records)、流程管理(Process Management)和商業資訊看板(Dash Board)四大需求上，SOLIDWORKS 也提供了 Manage 的產品，可以

整合客戶原有的 SOLIDWORKS PDM 系統，將產品設計資料更精確地應用在企業中。

## 2、設計製造一體化-SOLIDWORKS CAM

設計到製造的流程，具體豐富的多樣化組合與可逆性，從中獲得最佳的途徑，面向以製造為目標導向的設計流程，從實際製造需求來考量，已經是世界潮流，運用 SOLIDWORKS Inspection 品質管理工具，以及 SOLIDWORKS MBD(Model-based Definition)，讓 3D 設計具備尺寸、公差等資訊，直接進入加工製造，為 SOLIDWORKS CAM 這項新產品打下完善的基礎，將串聯由設計研發到製造的最後一哩路，讓前端設計者能夠透過 SOLIDWORKS CAM 的輔助和建議，進行專業的加工作業，原本後端的加工製造者，更能透過軟體獲取精準的加工資訊，有效加快速度並提高品質，降低失敗率，是在整體設計研發流程中被迫切需要的軟體和服務。

## 3、VR 虛擬實境

研發設計搭配 VR 虛擬實境的應用技術日趨成熟，自 SOLIDWORKS Visualize 的真實渲染功能，以及 SOLIDWORKS Compose 的產品說明發佈功能特性，發展出相應的 VR 虛擬實境應用，除了在設計過程中讓使用者能夠在 VR 環境中進行產品的配置變更，更主要的應用在於面向客戶的客製化服務，利用高擬真的渲染，搭配即時性的可選擇性零組件配置和顏色等項目，不論透過 VR 虛擬實境裝置，或是於電腦網頁、行動裝置上，達成客製化選項，實現大量客製化(Mass Customization)的切實成效。

## 4、3D 列印設備

本年度在擴大 3D 列印銷售團隊人數後，設備事業部創造最佳的台數與業績成長，而瞄準 3D 列印市場開始進入中段成熟期，列印設備百家爭鳴，講求速度提升、成品強度和精度的高規格，並補足產業界使用者對更高階 3D 列印設備的需求，因此本公司除所代理的 3DSystems 印表機外，為符合客戶需要與期待，所引進 MarkForged 列印設備，著重強度的碳纖維材料列印特性在市場上首屈一指，並創造相當銷量。本年度將繼續取得 MarkForged 新上市金屬列印機之銷售總代理，可望在市場上創造出強度最高的桌上型金屬列印機器，往直接製造的 3D 列印終端目標更上一層樓，金屬材料列印也將成為未來 3D 列印市場的主流方向。

## 5、兩岸市場愈趨成熟，客製軟體需求提升

以台灣市場經驗為主軸，綜觀兩岸三地在 CAD 市場上的發展，特別是大陸在 CAD 軟體的需求上，已經趨於成熟，此外在 Non CAD 的市場成熟度所需要的醞釀期，相較台灣的時間軸來看，整體的醞釀時間曲線較短，可望更快達到相當程度的需求，因此本公司將加速提升大陸的銷售與技術團隊佈局，鎖定市場戰略位置，提前以完整產品線和優質服務，與各產業界客戶建立優良關係。關注較為成熟的台灣市場，則將隨客戶需求的多樣化，利基於本公司豐富的客戶輔導、技術研發經驗，增加相關客製化需求軟體插件的研發，朝向自主性軟件開創研發的創新市場發展。

## 二、107 年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

- 1、積極尋找國內外具備發展潛能的產業標的，進行洽談合作、投資、及併購，以擴大整體業績的成長，朝永續經營的堅定目標發展。
- 2、運用輔導客戶所累積的寶貴經驗，以及完整的3D研發設計、製造、銷售的軟硬體整合生態系統平台，深化顧問服務，擴展針對客戶在研發設計到製造的需求，提供切合客戶需求的解決方案，積極經營顧問式服務，讓整體團隊價值進一步提升，並轉換為業績增長。
- 3、積極開發客戶更多樣化的潛在需求，強化公司與客戶的連結性，提升客戶續購多樣產品及版本更新升級比率，提高客戶滿意度及銷售市佔率，並積極經營大型及跨國集團客戶。
- 4、積極發展SOLIDWORKS相關產品種類，擴大公司代理多產品線及可服務項目，配合市場趨勢和客戶需求做全方位顧問服務，提供更高附加價值，更多元的軟體整合方案。
- 5、加強與客戶產品設計上協同開發技術支援能力的提升，提供全方位製造業解決方案及技術支援服務，協助客戶加速創新產品研發及廣泛運用協同設計，利用3D設計、3D列印、3D檢測與逆向工程等工具，提升企業競爭力及創新能力。
- 6、結合台灣銷售技術、中國銷售渠道及在地服務團隊，深化擴大經營大陸市場，拓展華東、華南、華中及華北地區之業務範圍，進行區域的銷售卡位，提供兩地完整的服務，積極開拓營業成長動能，建立中國地區的專業品牌地位。
- 7、累積多年的3D列印、3D檢測與逆向工程等銷售經驗，成功獲取大中華兩岸三地客戶的信賴持續引進各類新型3D列印與3D掃描設備，導入多種工業材料，聚焦於專業及量產等級的3D列印與3D掃

描設備市場，目標成為此一市場在大中華兩岸三地的領導廠商。並積極導入個人型及專業型等各式3D列印與3D掃描設備展示機，以提供客戶快速的前期評估。

- 8、深耕老客戶，擴大老客戶的需求，從初期的導入一個產品線擴大到3D研發設計、製造、銷售的軟硬體整合生態系統平台的需求引進，並強化維護合約的穩定續簽率，有助於業績的成長營收!
- 9、評估南亞市場的擴大營收計畫(以越南,菲律賓,泰國為首選)。

## (二) 行銷及發展策略

- 1、有效利用SOLIDWORKS在國際上的品牌廣度，運用線上媒體與社群方式，擴展於國內CAD使用族群中的知名度，帶動實威本身以及相關軟體產品、3D列印產品的知名度，提升整體品牌形象。
- 2、加入行動通訊軟體Line@行銷平台，讓產品行銷訊息能更直效到達用戶端，加快宣傳速度，與接受客戶反饋，提高宣傳效益。
- 3、深入大客戶，舉辦相對應的餐會活動，聯繫銷售團隊與客戶間的感情，搭配產品展示與介紹，提升老客戶對於實威相關產品的認知和興趣，有助於業績增長。
- 4、增加多媒體製作，鎖定成功案例為主題，拍攝製作影片，運用在官方網站、Youtube、Facebook等社群媒體，以及活動中播放，以同感共鳴的方式，獲取宣傳效益。
- 5、深度服務提升品牌價值，加強專案顧問部門、客戶服務部門之服務範圍，積極發展新的客戶群與開拓舊客戶進階需求，以協助公司重點產品之市場推展與客戶續購率。
- 6、配合公司多產品產銷策略，發展多產品行銷策略，緊密地與銷售團隊溝通，瞭解銷售目標壓力，瞭解銷售策略，瞭解不同地區銷售重點；並提供適地適宜的行銷方案，以期更深入引起目標客戶了解自身需求。
- 7、配合大專院校培育相關領域技能，500套產學合作推廣；舉辦教師研習營活動，實踐教育紮根，教學相長的理念。
- 8、配合大專院校舉辦學生設計競賽，將3D設計概念融入課程內容，推廣CSWA、CSWP等SOLIDWORKS原廠認證，期能讓學生進入職場後，持續使用實威公司各項產品，並進而推薦就任職公司購買。
- 9、結合學者以及熱誠使用者，引導成立SOLIDWORKS USER GROUP，凝聚使用者的向心力，擴大使用者的影響力，穩固市場基本盤並擴大市場。

未來的規劃，著眼於提升目前在代理的軟硬體產品上追求持續穩定的營收成長，更積極收集具潛力的標的資訊，期望透過投資與併購方式，拓展經營並大幅增加營收，以此為前提下，以滿足客戶需求的領導代理品牌及自行開發專業客製化軟體，更能滿足客戶需求，提升客戶更高的滿意度為重點目標。加強以顧問行銷模式提供各產業客戶最為完善的系統導入、改善、提升諮詢服務，將成為大中國區最專業的領導公司。

兩岸三地的市場經營仍是本公司的發展重點，立足於代理完整的產品線，進而開啟自行開發專業客製化軟體的策略優勢，以大中華廣大市場為基地，更將持續推廣軟硬體多產品放眼亞太市場，並藉由不斷研發自有軟體及創新服務，期能打入國際市場，成為全球 3D 解決方案領導者。持續進行前瞻性產品引進與創新應用的研發、落實各項產品專業及系統化的推展，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

本公司持續為客戶提供創新的服務，有效的提升工作效率，協助降低生產成本，最大幅度的開展產品附加價值，為所有股東創造最大的價值。

董事長：李建興

經理人：許泰源

會計主管：陳月美



【附件二】

實威國際股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配表等，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所游淑芬、張淑瓊會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇七年股東常會

實威國際股份有限公司

審計委員會召集人：王國強

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 七 日

【附件三】

『董事會議事規範』修訂前後條文對照表

| 原 條 文   | 修 正 條 文  | 說 明                     |
|---|--|-------------------------|
| <p>第十二條<br/>           (應經董事會討論事項)下列事項應提本公司董事會討論：<br/>           一、本公司之營運計畫。<br/>           二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。<br/>           三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或<u>修訂</u>內部控制制度。<br/>           四、依證交法第三十六條之一規定訂定或<u>修定</u>取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。<br/>           五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。<br/>           六、財務、會計或內部稽核主管之任免。<br/>           七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。<br/>           八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。<br/>           前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。<br/>           前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董</p> | <p>第十二條<br/>           (應經董事會討論事項)下列事項應提本公司董事會討論：<br/>           一、本公司之營運計畫。<br/>           二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。<br/>           三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或<u>修正</u>內部控制制度，及<u>內部控制制度有效性之考核</u>。<br/>           四、依證交法第三十六條之一規定訂定或<u>修正</u>取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。<br/>           五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。<br/>           六、財務、會計或內部稽核主管之任免。<br/>           七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。<br/>           八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。<br/>           前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。<br/>           前項所稱一年內，係以本次董事會召開</p> | <p>配合法令規定酌作修正及文字調整。</p> |

| 原 條 文  | 修 正 條 文   | 說 明 |
|--|---|-----|
| <p>事會決議通過部份免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p><u>公司獨立董事對於證交法第十四條之三</u></p> <p>應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> | <p>日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部份免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。</u>獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p> |     |

## 【附件四】

### 會計師查核報告書

(107)財審報字第 17003211 號

實威國際股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

實威國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達實威國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核個體財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與實威國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對實威國際股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

實威國際股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 新增前十大銷貨對象收入之存在性

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳個體務報告附註四(二十五)，其會計科目說明請詳附註六(十四)。

實威國際股份有限公司主要營業項目為資訊軟體之買賣，為鞏固市場領導地位，致力於擴大及開發客戶端之市佔率，故經比較民國 106 年及 105 年度前十大銷貨客戶名單，可發現主要客戶銷售金額與去年同期相比存有增減變動情形，致本期新增之前十大銷貨客戶，對個體營業收入影響程度上升。本會計師認為針對該本期新增前十大銷貨對象，其相關銷貨交易是否係屬真實發生，對財務報表表達影響重大，因此將實威國際股份有限公司之新增前十大銷貨對象收入之存在性列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按公司所訂定之內部控制制度運行。
- 檢視新增前十大銷貨對象之相關產業背景等資訊，以確認該客戶存在之真實性及交易合理性。
- 取得並抽樣核對本期新增前十大銷貨對象之營業收入交易等相關憑證。

## 現金及約當現金之存在性評估

### 事項說明

約當現金之會計政策，請詳個體財務報告附註四(五)；現金及約當現金會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(一)。民國 106 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 418,915 仟元。

實威國際股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占個體財務報表總資產 37%，由於現金及約當現金項目存有先天性之風險；此外，尚需判斷定期存款是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義，始能列為現金及約當現金項目，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 評估及測試現金管理之內部控制，包括現金保管與會計記錄工作之職能分工、現金收付款之核決權限及會計入帳與銀行調節表編製及覆核等相關內部控制，評估其例外或存有顯著缺失之情形。
- 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
- 檢視定期存款之條件符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義。
- 就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額；測試計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
- 抽核個體鉅額現金收支係為營業所需及未有重大且非尋常交易。

### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估實威國際股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算實威國際股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

實威國際股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對實威國際股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使實威國際股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致實威國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對實威國際股份有限公司中內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對實威國際股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

會計師

張淑瓊

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 4 日



實威國際股份有限公司  
個體資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產                   | 附註     | 106年12月31日          |            | 105年12月31日          |            |
|--------------|---------------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                     |        | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>流動資產</b>  |                     |        |                     |            |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金             | 六(一)   | \$ 418,915          | 37         | \$ 417,829          | 40         |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二)   | 20,536              | 2          | 20,455              | 2          |
| 1150         | 應收票據淨額              | 六(三)   | 74,341              | 7          | 58,688              | 6          |
| 1170         | 應收帳款淨額              | 六(四)及七 | 240,371             | 21         | 193,426             | 19         |
| 130X         | 存貨                  | 六(五)   | 28,801              | 2          | 22,541              | 2          |
| 1410         | 預付款項                |        | 33,110              | 3          | 22,510              | 2          |
| 1470         | 其他流動資產              |        | 558                 | -          | 968                 | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>       |        | <b>816,632</b>      | <b>72</b>  | <b>736,417</b>      | <b>71</b>  |
| <b>非流動資產</b> |                     |        |                     |            |                     |            |
| 1550         | 採用權益法之投資            | 六(六)   | 57,266              | 5          | 51,260              | 5          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備           | 六(七)及八 | 205,630             | 18         | 208,863             | 20         |
| 1760         | 投資性不動產淨額            | 六(八)   | 17,799              | 2          | 18,001              | 2          |
| 1780         | 無形資產                |        | 3,537               | -          | 1,727               | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產             | 六(十八)  | 3,192               | -          | 2,844               | -          |
| 1930         | 長期應收票據及款項           |        | 1,984               | -          | 2,781               | -          |
| 1990         | 其他非流動資產—其他          |        | 23,613              | 2          | 21,082              | 2          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>      |        | <b>313,021</b>      | <b>28</b>  | <b>306,558</b>      | <b>29</b>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>         |        | <b>\$ 1,129,653</b> | <b>100</b> | <b>\$ 1,042,975</b> | <b>100</b> |

(續次頁)

實威國際股份有限公司  
個體資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                   | 附註             | 106年12月31日          |            | 105年12月31日          |            |
|-------------------------|----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                         |                | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>流動負債</b>             |                |                     |            |                     |            |
| 2150                    | 應付票據           | \$ -                | -          | \$ 1,350            | -          |
| 2170                    | 應付帳款           | 73,000              | 6          | 68,645              | 7          |
| 2200                    | 其他應付款          | 68,130              | 6          | 59,078              | 6          |
| 2230                    | 本期所得稅負債        | 28,044              | 3          | 24,108              | 2          |
| 2310                    | 預收款項           | 27,878              | 2          | 28,429              | 3          |
| 2399                    | 其他流動負債－其他      | 5,804               | 1          | 5,132               | -          |
| 21XX                    | <b>流動負債合計</b>  | <b>202,856</b>      | <b>18</b>  | <b>186,742</b>      | <b>18</b>  |
| <b>非流動負債</b>            |                |                     |            |                     |            |
| 2570                    | 遞延所得稅負債        | 4,007               | -          | 2,986               | -          |
| 2640                    | 淨確定福利負債－非流動    | 10,434              | 1          | 9,990               | 1          |
| 2670                    | 其他非流動負債－其他     | 9,999               | 1          | 16,073              | 2          |
| 25XX                    | <b>非流動負債合計</b> | <b>24,440</b>       | <b>2</b>   | <b>29,049</b>       | <b>3</b>   |
| 2XXX                    | <b>負債總計</b>    | <b>227,296</b>      | <b>20</b>  | <b>215,791</b>      | <b>21</b>  |
| <b>權益</b>               |                |                     |            |                     |            |
| <b>股本</b>               |                |                     |            |                     |            |
| 3110                    | 普通股股本          | 256,461             | 23         | 256,461             | 25         |
| <b>資本公積</b>             |                |                     |            |                     |            |
| 3200                    | 資本公積           | 132,625             | 12         | 132,625             | 13         |
| <b>保留盈餘</b>             |                |                     |            |                     |            |
| 3310                    | 法定盈餘公積         | 129,397             | 11         | 109,646             | 10         |
| 3320                    | 特別盈餘公積         | 731                 | -          | -                   | -          |
| 3350                    | 未分配盈餘          | 384,417             | 34         | 329,183             | 31         |
| <b>其他權益</b>             |                |                     |            |                     |            |
| 3400                    | 其他權益           | (1,274)             | -          | (731)               | -          |
| 3XXX                    | <b>權益總計</b>    | <b>902,357</b>      | <b>80</b>  | <b>827,184</b>      | <b>79</b>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承 九</b> |                |                     |            |                     |            |
| <b>諾</b>                |                |                     |            |                     |            |
| <b>重大之期後事項</b>          |                |                     |            |                     |            |
| 3X2X                    | <b>負債及權益總計</b> | <b>\$ 1,129,653</b> | <b>100</b> | <b>\$ 1,042,975</b> | <b>100</b> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，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  
個體綜合損益表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                            | 附註       | 106 年 度    |       |            | 105 年 度 |   |  |
|-------------------------------|----------|------------|-------|------------|---------|---|--|
|                               |          | 金 額        | %     |            | 金 額     | % |  |
| 4000 營業收入                     | 六(十四)及七  | \$ 855,657 | 100   | \$ 810,277 | 100     |   |  |
| 5000 營業成本                     | 六(五)     | ( 357,365) | ( 42) | ( 362,114) | ( 45)   |   |  |
| 5900 營業毛利                     |          | 498,292    | 58    | 448,163    | 55      |   |  |
| 營業費用                          | 六(十七)    |            |       |            |         |   |  |
| 6100 推銷費用                     |          | ( 122,981) | ( 14) | ( 117,157) | ( 15)   |   |  |
| 6200 管理費用                     |          | ( 45,649)  | ( 5)  | ( 42,943)  | ( 5)    |   |  |
| 6300 研究發展費用                   |          | ( 66,238)  | ( 8)  | ( 58,190)  | ( 7)    |   |  |
| 6000 營業費用合計                   |          | ( 234,868) | ( 27) | ( 218,290) | ( 27)   |   |  |
| 6900 營業利益                     |          | 263,424    | 31    | 229,873    | 28      |   |  |
| 營業外收入及支出                      |          |            |       |            |         |   |  |
| 7010 其他收入                     | 六(十五)    | 7,654      | 1     | 10,390     | 2       |   |  |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二)(十六) | 1,419      | -     | 276        | -       |   |  |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 六(六)     | 6,660      | 1     | 1,487      | -       |   |  |
| 7000 營業外收入及支出合計               |          | 15,733     | 2     | 12,153     | 2       |   |  |
| 7900 稅前淨利                     |          | 279,157    | 33    | 242,026    | 30      |   |  |
| 7950 所得稅費用                    | 六(十八)    | ( 49,101)  | ( 6)  | ( 44,517)  | ( 6)    |   |  |
| 8200 本期淨利                     |          | \$ 230,056 | 27    | \$ 197,509 | 24      |   |  |
| 其他綜合損益(淨額)                    |          |            |       |            |         |   |  |
| 不重分類至損益之項目                    |          |            |       |            |         |   |  |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數              | 六(十)     | (\$ 559)   | -     | (\$ 449)   | -       |   |  |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅           | 六(十八)    | 95         | -     | 76         | -       |   |  |
| 8310 不重分類至損益之項目總額             |          | ( 464)     | -     | ( 373)     | -       |   |  |
| 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        | 六(六)     | ( 654)     | -     | ( 4,550)   | -       |   |  |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅          | 六(十八)    | 111        | -     | 774        | -       |   |  |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額          |          | ( 543)     | -     | ( 3,776)   | -       |   |  |
| 8300 其他綜合損益(淨額)               |          | (\$ 1,007) | -     | (\$ 4,149) | -       |   |  |
| 8500 本期綜合損益總額                 |          | \$ 229,049 | 27    | \$ 193,360 | 24      |   |  |
| 每股盈餘                          | 六(十九)    |            |       |            |         |   |  |
| 9750 基本每股盈餘                   |          | \$ 8.97    |       | \$ 7.70    |         |   |  |
| 9850 稀釋每股盈餘                   |          | \$ 8.95    |       | \$ 7.68    |         |   |  |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，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  
個體權益變動表  
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註            | 資 本 公 積 保 留 盈 餘     |            |             |             | 其 他 權 益   |                                   | 權 益 總 額    |            |
|---------------|---------------------|------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------------------|------------|------------|
|               | 普 通 股 股 本           | 發 行 溢 價    | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 |            |            |
| <b>105 年度</b> |                     |            |             |             |           |                                   |            |            |
|               | 105 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 256,461 | \$ 132,625  | \$ 88,842   | \$ -      | \$ 306,728                        | \$ 3,045   | \$ 787,701 |
|               | 104 年度盈餘指撥及分配(註 1)  | 六(十三)      |             |             |           |                                   |            |            |
|               | 法定盈餘公積              | -          | -           | 20,804      | -         | (20,804)                          | -          | -          |
|               | 現金股利                | -          | -           | -           | -         | (153,877)                         | -          | (153,877)  |
|               | 本期淨利                | -          | -           | -           | -         | 197,509                           | -          | 197,509    |
|               | 本期其他綜合損益            | -          | -           | -           | -         | (373)                             | (3,776)    | (4,149)    |
|               | 105 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 256,461 | \$ 132,625  | \$ 109,646  | \$ -      | \$ 329,183                        | (\$ 731)   | \$ 827,184 |
| <b>106 年度</b> |                     |            |             |             |           |                                   |            |            |
|               | 106 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 256,461 | \$ 132,625  | \$ 109,646  | \$ -      | \$ 329,183                        | (\$ 731)   | \$ 827,184 |
|               | 105 年度盈餘指撥及分配(註 2)  | 六(十三)      |             |             |           |                                   |            |            |
|               | 法定盈餘公積              | -          | -           | 19,751      | -         | (19,751)                          | -          | -          |
|               | 特別盈餘公積              | -          | -           | -           | 731       | (731)                             | -          | -          |
|               | 現金股利                | -          | -           | -           | -         | (153,876)                         | -          | (153,876)  |
|               | 本期淨利                | -          | -           | -           | -         | 230,056                           | -          | 230,056    |
|               | 本期其他綜合損益            | -          | -           | -           | -         | (464)                             | (543)      | (1,007)    |
|               | 106 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 256,461 | \$ 132,625  | \$ 129,397  | \$ 731    | \$ 384,417                        | (\$ 1,274) | \$ 902,357 |

註 1：民國 104 年度員工紅利為\$3,866 及董監酬勞為\$0，已於綜合損益表中扣除。

註 2：民國 105 年度員工紅利為\$3,686 及董監酬勞為\$0，已於綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，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  
個體現金流量表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                    | 附註          | 106<br>年度         | 105<br>年度         |
|--------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>   |             |                   |                   |
| 本期稅前淨利             |             | \$ 279,157        | \$ 242,026        |
| 調整項目               |             |                   |                   |
| 收益費損項目             |             |                   |                   |
| 折舊費用               | 六(七)(八)(十七) | 6,107             | 6,052             |
| 攤銷費用               | 六(十七)       | 1,191             | 869               |
| 備抵呆帳提列(轉列收入)數      | 十二(二)       | 1,558             | (2,161)           |
| 利息收入               | 六(十五)       | (583)             | (680)             |
| 採用權益法認列之子公司利益之份額   | 六(六)        | (6,660)           | (1,487)           |
| 處分不動產、廠房及設備損失      | 六(十六)       | 1                 | -                 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利 | 六(二)(十六)    |                   |                   |
| 益                  |             | (81)              | (70)              |
| 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               |             | (15,653)          | 5,278             |
| 應收帳款               |             | (48,503)          | 35,937            |
| 存貨                 |             | (6,260)           | 8,048             |
| 預付款項               |             | (10,600)          | (6,830)           |
| 其他流動資產             |             | 410               | (28)              |
| 長期應收票據及款項          |             | 797               | 5,038             |
| 其他非流動資產－其他         |             | (2,531)           | (2,723)           |
| 與營業活動相關之負債之淨變動     |             |                   |                   |
| 應付票據               |             | (1,350)           | -                 |
| 應付帳款               |             | 4,355             | (10,266)          |
| 其他應付款項             |             | 9,052             | 989               |
| 預收款項               |             | (551)             | 222               |
| 其他流動負債－其他          |             | 672               | 1,006             |
| 淨確定福利負債            |             | (115)             | (121)             |
| 其他非流動負債－其他         |             | (6,074)           | (1,044)           |
| 營運產生之現金流入          |             | 204,339           | 280,055           |
| 收取之利息              |             | 583               | 680               |
| 支付之所得稅             |             | (44,286)          | (47,437)          |
| 營業活動之淨現金流入         |             | <u>160,636</u>    | <u>233,298</u>    |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |             |                   |                   |
| 取得不動產、廠房及設備價款      | 六(七)(八)     | (2,673)           | (2,110)           |
| 取得無形資產             |             | (3,001)           | (1,355)           |
| 投資活動之淨現金流出         |             | <u>(5,674)</u>    | <u>(3,465)</u>    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>   |             |                   |                   |
| 發放現金股利             | 六(十三)       | (153,876)         | (153,877)         |
| 籌資活動之淨現金流出         |             | <u>(153,876)</u>  | <u>(153,877)</u>  |
| 本期現金及約當現金增加數       |             | 1,086             | 75,956            |
| 期初現金及約當現金餘額        |             | 417,829           | 341,873           |
| 期末現金及約當現金餘額        |             | <u>\$ 418,915</u> | <u>\$ 417,829</u> |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李建興

經理人：許泰源

會計主管：陳月美

## 會計師查核報告書

(107)財審報字第 17003212 號

實威國際股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

實威國際股份有限公司及其子公司(以下簡稱「實威集團」)民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達實威集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核合併財務報表之責任」段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與實威集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對實威集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

實威集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 新增前十大銷貨對象收入之存在性

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳合併財務報告附註四(二十五)，其會計科目說明請詳附註六(十三)。

實威集團主要營業項目為資訊軟體之買賣，為鞏固市場領導地位，致力於擴大及開發客戶端之市佔率，故經比較民國 106 年及 105 年度前十大銷貨客戶名單，可發現主要客戶銷售金額與去年同期相比存有增減變動情形，致本期新增之前十大銷貨客戶，對合併營業收入影響程度上升。本會計師認為針對該本期新增前十大銷貨對象，其相關銷貨交易是否係屬真實發生，對財務報表表達影響重大，因此將實威集團之新增前十大銷貨對象收入之存在性列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 評估及測試財務報表期間銷貨交易內部控制流程係按集團所訂定之內部控制制度運行。
- 檢視新增前十大銷貨對象之相關產業背景等資訊，以確認該客戶存在之真實性及交易合理性。
- 取得並抽樣核對本期新增前十大銷貨對象之營業收入交易等相關憑證。

## 現金及約當現金之存在性評估

### 事項說明

約當現金之會計政策，請詳合併財務報告附註四(六)；現金及約當現金會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(一)。民國 106 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 458,487 仟元。

實威集團民國 106 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額占合併總資產 40%，由於現金及約當現金項目存有先天性之風險；此外，尚需判斷定期存款是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義，始能列為現金及約當現金項目，因此本會計師將此列為查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 評估及測試現金管理之內部控制，包括現金保管與會計記錄工作之職能分工、現金收付款之核決權限及會計入帳與銀行調節表編製及覆核等相關內部控制，評估其例外或存有顯著缺失之情形。
- 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認現金及約當現金之存在及權利義務。
- 檢視定期存款之條件是否符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之約當現金定義。
- 就期末銀行調節表，其所列之帳列餘額核至總帳、銀行存款餘額核至銀行對帳單、存摺或銀行函證回函金額；測試計算正確性並檢查不尋常之調節項目。
- 抽核集團鉅額現金收支係為營業所需及未有重大且非尋常交易。

## **其他事項 - 個體財務報告**

實威國際股份有限公司已編製民國 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估實威集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算實威集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

實威集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對實威集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使實威集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致實威集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對實威集團中內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對實威集團民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬

會計師

張淑瓊

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 1 4 日

實威國際股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資            | 產              | 附註     | 106年12月31日          |            | 105年12月31日          |            |
|--------------|----------------|--------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|              |                |        | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>流動資產</b>  |                |        |                     |            |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金        | 六(一)   | \$ 458,487          | 40         | \$ 441,618          | 42         |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金  | 六(二)   |                     |            |                     |            |
|              | 融資產—流動         |        | 20,536              | 2          | 20,455              | 2          |
| 1150         | 應收票據淨額         | 六(三)   | 74,798              | 6          | 58,688              | 6          |
| 1170         | 應收帳款淨額         | 六(四)   | 263,287             | 23         | 228,125             | 21         |
| 130X         | 存貨             | 六(五)   | 38,820              | 3          | 30,071              | 3          |
| 1410         | 預付款項           |        | 35,215              | 3          | 22,823              | 2          |
| 1470         | 其他流動資產         |        | 3,626               | -          | 2,587               | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>  |        | <u>894,769</u>      | <u>77</u>  | <u>804,367</u>      | <u>76</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                |        |                     |            |                     |            |
| 1600         | 不動產、廠房及設備      | 六(六)及八 | 209,107             | 18         | 211,585             | 20         |
| 1760         | 投資性不動產淨額       | 六(七)   | 17,799              | 2          | 18,001              | 2          |
| 1780         | 無形資產           |        | 3,585               | -          | 1,793               | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產        | 六(十七)  | 7,869               | 1          | 2,844               | -          |
| 1930         | 長期應收票據及款項      |        | 1,984               | -          | 2,781               | -          |
| 1990         | 其他非流動資產—其他     |        | 26,918              | 2          | 21,082              | 2          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b> |        | <u>267,262</u>      | <u>23</u>  | <u>258,086</u>      | <u>24</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>    |        | <u>\$ 1,162,031</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,062,453</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106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                      | 附註       | 106年12月31日 |                  | 105年12月31日 |    |                  |            |
|------------------------|----------------------|----------|------------|------------------|------------|----|------------------|------------|
|                        |                      |          | 金          | 額                | %          | 金  | 額                | %          |
| <b>流動負債</b>            |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 2150                   | 應付票據                 |          | \$         | -                | -          | \$ | 1,350            | -          |
| 2170                   | 應付帳款                 |          |            | 85,532           | 7          |    | 81,263           | 8          |
| 2200                   | 其他應付款                | 六(八)     |            | 76,090           | 6          |    | 64,894           | 6          |
| 2230                   | 本期所得稅負債              |          |            | 30,323           | 3          |    | 24,515           | 2          |
| 2310                   | 預收款項                 |          |            | 31,519           | 3          |    | 28,582           | 3          |
| 2399                   | 其他流動負債-其他            |          |            | 6,340            | 1          |    | 5,616            | -          |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>        |          |            | <u>229,804</u>   | <u>20</u>  |    | <u>206,220</u>   | <u>19</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 2570                   | 遞延所得稅負債              | 六(十七)    |            | 4,007            | -          |    | 2,986            | -          |
| 2640                   | 淨確定福利負債-非流動          | 六(九)     |            | 10,434           | 1          |    | 9,990            | 1          |
| 2670                   | 其他非流動負債-其他           |          |            | 15,429           | 1          |    | 16,073           | 2          |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>       |          |            | <u>29,870</u>    | <u>2</u>   |    | <u>29,049</u>    | <u>3</u>   |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>          |          |            | <u>259,674</u>   | <u>22</u>  |    | <u>235,269</u>   | <u>22</u>  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b>     |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| <b>股本</b>              |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 3110                   | 普通股股本                | 六(十)     |            | 256,461          | 22         |    | 256,461          | 24         |
| <b>資本公積</b>            |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 3200                   | 資本公積                 | 六(十一)    |            | 132,625          | 12         |    | 132,625          | 13         |
| <b>保留盈餘</b>            |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 3310                   | 法定盈餘公積               | 六(十二)    |            | 129,397          | 11         |    | 109,646          | 10         |
| 3320                   | 特別盈餘公積               |          |            | 731              | -          |    | -                | -          |
| 3350                   | 未分配盈餘                | 六(十七)    |            | 384,417          | 33         |    | 329,183          | 31         |
| <b>其他權益</b>            |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 3400                   | 其他權益                 |          | (          | 1,274)           | -          | (  | 731)             | -          |
| 31XX                   | <b>歸屬於母公司業主之權益合計</b> |          |            | <u>902,357</u>   | <u>78</u>  |    | <u>827,184</u>   | <u>78</u>  |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>          |          |            | <u>902,357</u>   | <u>78</u>  |    | <u>827,184</u>   | <u>78</u>  |
| <b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b> |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| <b>諾</b>               |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| <b>重大之期後事項</b>         |                      |          |            |                  |            |    |                  |            |
| 3X2X                   | 負債及權益總計              | 六(十二)及十一 | \$         | <u>1,162,031</u> | <u>100</u> | \$ | <u>1,062,453</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106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                     | 附註       | 106 年 度    |       |            | 105 年 度 |   |  |
|------------------------|----------|------------|-------|------------|---------|---|--|
|                        |          | 金 額        | %     |            | 金 額     | % |  |
| 4000 營業收入              | 六(十三)    | \$ 993,257 | 100   | \$ 929,059 | 100     |   |  |
| 5000 營業成本              | 六(五)     | ( 428,676) | ( 43) | ( 423,285) | ( 45)   |   |  |
| 5900 營業毛利              |          | 564,581    | 57    | 505,774    | 55      |   |  |
| 營業費用                   | 六(十六)    |            |       |            |         |   |  |
| 6100 推銷費用              |          | ( 168,678) | ( 17) | ( 159,925) | ( 17)   |   |  |
| 6200 管理費用              |          | ( 61,458)  | ( 6)  | ( 58,001)  | ( 6)    |   |  |
| 6300 研究發展費用            |          | ( 66,238)  | ( 7)  | ( 58,190)  | ( 7)    |   |  |
| 6000 營業費用合計            |          | ( 296,374) | ( 30) | ( 276,116) | ( 30)   |   |  |
| 6900 營業利益              |          | 268,207    | 27    | 229,658    | 25      |   |  |
| 營業外收入及支出               |          |            |       |            |         |   |  |
| 7010 其他收入              | 六(十四)    | 10,280     | 1     | 15,200     | 1       |   |  |
| 7020 其他利益及損失           | 六(二)(十五) | 3,323      | -     | ( 958)     | -       |   |  |
| 7000 營業外收入及支出合計        |          | 13,603     | 1     | 14,242     | 1       |   |  |
| 7900 稅前淨利              |          | 281,810    | 28    | 243,900    | 26      |   |  |
| 7950 所得稅費用             | 六(十七)    | ( 51,754)  | ( 5)  | ( 46,391)  | ( 5)    |   |  |
| 8200 本期淨利              |          | \$ 230,056 | 23    | \$ 197,509 | 21      |   |  |
| 其他綜合損益(淨額)             |          |            |       |            |         |   |  |
| 不重分類至損益之項目             |          |            |       |            |         |   |  |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數       | 六(九)     | (\$ 559)   | -     | (\$ 449)   | -       |   |  |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅    | 六(十七)    | 95         | -     | 76         | -       |   |  |
| 8310 不重分類至損益之項目總額      |          | ( 464)     | -     | ( 373)     | -       |   |  |
| 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 |          | ( 654)     | -     | ( 4,550)   | -       |   |  |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅   | 六(十七)    | 111        | -     | 774        | -       |   |  |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額   |          | ( 543)     | -     | ( 3,776)   | -       |   |  |
| 8300 其他綜合損益(淨額)        |          | (\$ 1,007) | -     | (\$ 4,149) | -       |   |  |
| 8500 本期綜合損益總額          |          | \$ 229,049 | 23    | \$ 193,360 | 21      |   |  |
| 淨利歸屬於：                 |          |            |       |            |         |   |  |
| 8610 母公司業主             |          | \$ 230,056 | 23    | \$ 197,509 | 21      |   |  |
| 綜合損益總額歸屬於：             |          |            |       |            |         |   |  |
| 8710 母公司業主             |          | \$ 229,049 | 23    | \$ 193,360 | 21      |   |  |
| 每股盈餘                   |          |            |       |            |         |   |  |
| 9750 基本每股盈餘            | 六(十八)    | \$ 8.97    |       | \$ 7.70    |         |   |  |
| 9850 稀釋每股盈餘            |          | \$ 8.95    |       | \$ 7.68    |         |   |  |

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  
合併權益變動表  
民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|              | 附註    | 歸屬於母公司業主之權益       |                   |                   |               |                   | 其他權益              |                   | 權益總額 |
|--------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|
|              |       | 普通股股本             | 發行溢價              | 法定盈餘公積            | 特別盈餘公積        | 未分配盈餘             | 國外營運機構財務報表換算之兌換差  | 機報表兌換額            |      |
| <b>105年度</b> |       |                   |                   |                   |               |                   |                   |                   |      |
| 105年1月1日餘額   |       | \$ 256,461        | \$ 132,625        | \$ 88,842         | \$ -          | \$ 306,728        | \$ 3,045          | \$ 787,701        |      |
| 104年度盈餘指撥及分配 | 六(十二) |                   |                   |                   |               |                   |                   |                   |      |
| 法定盈餘公積       |       | -                 | -                 | 20,804            | -             | (20,804)          | -                 | -                 |      |
| 現金股利         |       | -                 | -                 | -                 | -             | (153,877)         | -                 | (153,877)         |      |
| 本期淨利         |       | -                 | -                 | -                 | -             | 197,509           | -                 | 197,509           |      |
| 本期其他綜合損益     |       | -                 | -                 | -                 | -             | (373)             | (3,776)           | (4,149)           |      |
| 105年12月31日餘額 |       | <u>\$ 256,461</u> | <u>\$ 132,625</u> | <u>\$ 109,646</u> | <u>\$ -</u>   | <u>\$ 329,183</u> | <u>(\$ 731)</u>   | <u>\$ 827,184</u> |      |
| <b>106年度</b> |       |                   |                   |                   |               |                   |                   |                   |      |
| 106年1月1日餘額   |       | \$ 256,461        | \$ 132,625        | \$ 109,646        | \$ -          | \$ 329,183        | (\$ 731)          | \$ 827,184        |      |
| 105年度盈餘指撥及分配 | 六(十二) |                   |                   |                   |               |                   |                   |                   |      |
| 法定盈餘公積       |       | -                 | -                 | 19,751            | -             | (19,751)          | -                 | -                 |      |
| 特別盈餘公積       |       | -                 | -                 | -                 | 731           | (731)             | -                 | -                 |      |
| 現金股利         |       | -                 | -                 | -                 | -             | (153,876)         | -                 | (153,876)         |      |
| 本期淨利         |       | -                 | -                 | -                 | -             | 230,056           | -                 | 230,056           |      |
| 本期其他綜合損益     |       | -                 | -                 | -                 | -             | (464)             | (543)             | (1,007)           |      |
| 106年12月31日餘額 |       | <u>\$ 256,461</u> | <u>\$ 132,625</u> | <u>\$ 129,397</u> | <u>\$ 731</u> | <u>\$ 384,417</u> | <u>(\$ 1,274)</u> | <u>\$ 902,357</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  
 合併現金流量表  
 民國106年及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                 | 106年1月1日<br>至12月31日 | 105年1月1日<br>至12月31日 |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>   |                     |                     |
| 本期稅前淨利             | \$ 281,810          | \$ 243,900          |
| 調整項目               |                     |                     |
| 收益費損項目             |                     |                     |
| 折舊費用               | 六(六)(七)(十六) 7,434   | 6,574               |
| 攤銷費用               | 六(十六) 1,209         | 887                 |
| 備抵呆帳提列(轉列收入)數      | 十二(二) 2,035         | ( 1,059)            |
| 利息收入               | 六(十四) ( 652)        | ( 749)              |
| 處分不動產、廠房及設備利益      | 六(十五) ( 1,281)      | -                   |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利 | 六(二)(十五) ( 81)      | ( 70)               |
| 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               | ( 16,110)           | 5,278               |
| 應收帳款               | ( 37,890)           | 36,751              |
| 存貨                 | ( 8,110)            | 7,470               |
| 預付款項               | ( 12,392)           | ( 6,805)            |
| 其他流動資產             | ( 1,064)            | 893                 |
| 長期應收票據及款項          | 797                 | 5,038               |
| 其他非流動資產－其他         | ( 5,836)            | ( 2,723)            |
| 與營業活動相關之負債之淨變動     |                     |                     |
| 應付票據               | ( 1,350)            | -                   |
| 應付帳款               | 4,458               | ( 10,347)           |
| 其他應付款項             | 11,252              | ( 744)              |
| 預收款項               | 2,937               | 263                 |
| 其他流動負債－其他          | 724                 | 298                 |
| 淨確定福利負債            | ( 115)              | ( 121)              |
| 其他非流動負債－其他         | ( 644)              | ( 1,044)            |
| 營運產生之現金流入          | 227,131             | 283,690             |
| 支付之所得稅             | ( 49,696)           | ( 50,529)           |
| 收取之利息              | 652                 | 749                 |
| 營業活動之淨現金流入         | 178,087             | 233,910             |
| <b>投資活動之現金流量</b>   |                     |                     |
| 取得不動產、廠房及設備價款      | 六(六)(七) ( 5,956)    | ( 2,653)            |
| 處分不動產、廠房及設備價款      | 2,454               | -                   |
| 取得無形資產             | ( 3,001)            | ( 1,355)            |
| 投資活動之淨現金流出         | ( 6,503)            | ( 4,008)            |
| <b>籌資活動之現金流量</b>   |                     |                     |
| 發放現金股利             | 六(十二) ( 153,876)    | ( 153,877)          |
| 籌資活動之淨現金流出         | ( 153,876)          | ( 153,877)          |
| 匯率影響數              | ( 839)              | ( 2,120)            |
| 本期現金及約當現金增加數       | 16,869              | 73,905              |
| 期初現金及約當現金餘額        | 441,618             | 367,713             |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 458,487          | \$ 441,618          |

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

【附件五】

實威國際股份有限公司

盈餘分配表

民國 106 年度

單位：元

| 項目                 | 金額          | 備註       |
|--------------------|-------------|----------|
| 期初未分配盈餘            | 154,824,385 |          |
| 加：民國 106 年度保留盈餘調整數 | -464,225    | 精算損益     |
| 調整後未分配盈餘           | 154,360,160 |          |
|                    |             |          |
| 加：民國 106 年度稅後淨利    | 230,056,405 |          |
| 減：提列法定盈餘公積         | -23,005,641 | 淨利 10%   |
| 減：提列特別盈餘公積         | -543,239    |          |
| 可供分配盈餘             | 360,867,685 |          |
|                    |             |          |
| 分配項目               |             |          |
| 股東股息               | 0           |          |
| 股票股利               | 25,646,100  | 每股配發 1 元 |
| 現金股利               | 153,876,600 | 每股配發 6 元 |
| 期末未分配盈餘            | 181,344,985 |          |
|                    |             |          |
|                    |             |          |
| 附註                 |             |          |

董事長：李建興

經理人：許泰源

會計主管：陳月美



## 肆、附錄

### 【附錄一】

# 實威國際股份有限公司章程

## 第一章 總 則

第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為實威國際股份有限公司。

(英文名稱：SolidWizard Technology Co.,Ltd.)

第二條 本公司所營事業如下：

I301010 資訊軟體服務業

I301020 資料處理服務業

I301030 電子資訊供應服務業

F118010 資訊軟體批發業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條 本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立 分公司。

第四條 本公司之公告方式依照公司法第廿八條規定辦理。

第四條之一 本公司就業務需要得為對外背書保證。

## 第二章 股 份

第五條 本公司資本總額定為新台幣參億五仟萬元整，分為參仟伍佰萬股，每股新台幣壹拾元，未發行之股份授權董事會視實際需要得分次發行之，其中保留新台幣參仟伍佰萬元整，分為參佰伍拾萬股，係保留供員工認股權憑證執行認股使用。

第六條 (刪除)

第七條 本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條 股票名簿之記載變更，自股東常會開會前六十日內或股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

### 第三章 股東會

- 第九條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。
- 第十一條 本公司股東每股有一表決權，但有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第十一條之一 本公司股票擬撤銷公開發行時，應提股東會決議後始得為之，且於興櫃期間及日後上市櫃期間均將不得變動本條文。
- 第十二條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條 (刪除)
- 第四章 董事及審計委員會
- 第十四條 本公司設董事五~七人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。
- 第十四條之一 本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。董事選舉依公司法第一百九十二條之一採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關相關法令規定辦理。
- 第十四條之二 本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。
- 第十五條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第十五條之一 董事會之召集及會議資料得以書面、電子郵件 E-mail 或傳真方式通知各董事。
- 第十六條 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十七條 全體董事之報酬由薪酬委員會建議後提交董事會通過，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值議定，不論營業盈虧得依同業通常水準支給之。

第十七條之一 本公司得為董事購置責任保險，以降低董事依法執行業務導致被股東或其他關係人控訴之風險，投保範圍授權董事會決議。

## 第五章 經 理 人

第十八條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第廿九條規定辦理。

## 第六章 會 計

第十九條 本公司應於每會計年度終了，會計年度為每年一月一日起至十二月三十一日，由董事會造具

一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書提交股東常會，請求承認。

第二十條 (刪除)

第二十一條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發放之對象，得包含從屬公司員工。

第二十一條之一 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派股東紅利。

第二十一條之二 本公司股利政策：

本公司之股利政策係依公司法及本公司章程規定，並以健全公司財務結構為原則，本公司股利之分配以股票股利、現金股利或以股票及現金股利等方式分派，現金股利之分派以不低於可分配盈餘百分之二十為原則，若對於未來有重大資本支出之規劃時，得經股東會同意後提高股票股利發放之成

數，最高得以全數以股票股利發放之。

第七章 附 則

第二十二條 本公司轉投資總額不受實收資本額百分之四十之限制，並授權董事會執行之。

第二十三條 本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十四條 本章程訂立於中華民國 九十四年六月二十四日

第一次修訂於中華民國 九十七年三月二十一日

第二次修訂於中華民國 九十七年十一月一日

第三次修訂於中華民國 九十八年六月三十日

第四次修訂於中華民國 九十八年十一月十三日

第五次修訂於中華民國 九十九年五月十四日

第六次修訂於中華民國 九十九年八月十六日

第七次修訂於中華民國 一〇〇年六月二十七日

第八次修訂於中華民國一〇一年六月五日

第九次修訂於中華民國一〇三年六月十日

第十次修訂於中華民國一〇四年六月八日

第十一次修訂於中華民國一〇五年六月三日

實威國際股份有限公司

董事長：李建興

## 實威國際股份有限公司

### 股東會議事規則

第一條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第二條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第三條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託

代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

第五條 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人(以下稱為股東)簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到，出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第六條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第七條 股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第八條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，應用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充份說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言；發言內容與發言條記載不符者以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。惟股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十二條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會五日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。

如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成記錄。

第十三條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十四條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式



為之。

本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入主管機關指定申報網站之公告方式為之。(公開發行後)

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。

前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議時，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。

第十五條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司(財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心)規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至主管機關指定申報網站。(公開發行後)

第十六條 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。

糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十七條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十八條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄三】

## 實威國際股份有限公司

### 董事會議事規範

- 第一條 為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」第二條訂定本規範，以資遵循。
- 第二條 本公司董事會之議事規範，其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項，應依本規範之規定辦理。
- 第三條 本公司董事會每季召集一次。
- 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
- 第四條 本公司董事會指定之議事事務單位為股務單位。
- 股務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。
- 董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。
- 董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議延期審議之。
- 第五條 召開本公司董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。
- 董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。
- 第二項代理人，以受一人之委託為限。
- 第六條 本公司董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第七條 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

第八條 本公司董事會召開時，經理部門(或董事會指定之議事單位)應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。

前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第九條 本公司董事會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存，至訴訟終結止。以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十條 本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：

一、報告事項：

- (一)上次會議記錄及執行情形。
- (二)重要財務業務報告。
- (三)內部稽核業務報告。
- (四)其他重要報告事項。

二、討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項。

(二)本次會議預定討論事項。

三、臨時動議：

第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。

非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。

第十二條 (應經董事會討論事項) 下列事項應提本公司董事會討論：

一、本公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。

三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。

四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修定取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

六、財務、會計或內部稽核主管之任免。

七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。

八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部份免再計入。

外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收

資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。

公司獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第十三條 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

本公司董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

一、舉手表決或投票器表決。

二、唱名表決。

三、投票表決。

四、公司自行選用之表決。

前二項所稱出席董事全體不包括依第十五條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十四條 本公司董事會議案之決議，除證交法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。

第十六條 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次(或年次)及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、記錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 九、其他應記載事項。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站辦理公告申報：

- (一)獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- (二)設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。

第十七條 本議事規範經本公司董事會決議通過後實施，修改時亦同。

【附錄四】

實威國際股份有限公司

全體董事持股情形

- 一、 本公司截至本次股東常會停止過戶日一〇七年四月二日至五月三十一日止，實收資本額為新台幣 256,461,000 元，已發行股份總數為 25,646,100 股。
- 二、 依證券交易法第 26 條之規定，全體董事最低應持有股數計 3,077,532 股。
- 三、 公司已依法設置審計委員會，故不適用有關監察人持有股數不得少於一定比率之規定。

| 職稱     | 姓名  | 選任日期      | 目前持有股數    |        |
|--------|-----|-----------|-----------|--------|
|        |     |           | 股數        | 持股比例   |
| 董事長    | 李建興 | 104.06.08 | 3,067,468 | 11.96% |
| 董事     | 許泰源 | 104.06.08 | 2,152,503 | 8.39%  |
| 獨立董事   | 祝友軍 | 104.06.08 | 0         | 0.00%  |
| 獨立董事   | 王國強 | 104.06.08 | 0         | 0.00%  |
| 獨立董事   | 廖聰賢 | 104.06.08 | 15,000    | 0.06%  |
| 全體董事合計 |     |           | 5,234,971 | 20.41% |

【附錄五】

員工及董事酬勞相關訊息

依行政院金融監督管理委員會96年3月30日金管證六字第0960013218號函規定，應揭露員工分紅及董事酬勞等相關資訊如下：

一、本公司107年3月14日董事會決議通過，擬議配發之員工及董事酬勞金額如下：

單位：新台幣元

| 分配項目 | 董事會擬議分配金額 |
|------|-----------|
| 員工酬勞 | 4,251,124 |
| 董事酬勞 | 0         |

二、董事會擬議配發員工及董事酬勞金額與前一認列費用年度估列金額之差異數為何？原因及處理情形說明如下：無差異。