



實威國際股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月三日（星期五）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）

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數 18,806,363 股，佔本公司已發行股份總數 25,646,100 股之 73.33%。

列席董事：許泰源、祝友軍（薪酬委員會召集人）、王國強（審計委員會召集人）

列席人員：資誠聯合會計師事務所 張淑瓊會計師

主席：李建興 董事長



記錄：張敏慧



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定股數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：（略）

參、討論事項：

第一案：（董事會提）

案由：討論修訂本公司『公司章程』部份條文案，提請 討論。

說明：1、為配合公司法增修及公司實際需要，擬修訂本公司『公司章程』部份條文，修訂前後條文對照表，請參閱第4~5頁【附件一】。

2、本案業經董事會決議通過，提請股東常會討論。

表決結果：表決時出席股東表決權數：18,798,363 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數：	18,531,313 權	98.58%
反對權數：	0 權	0%
廢票權數：	0 權	0%
棄權權數：	0 權	0%
未投票權數：	267,050 權	1.42%

決議：本案經現場股東票決結果，照原案表決通過。

肆、報告事項：

- 一、一〇四年度營業概況報告。(請參閱附件二)
- 二、一〇四年度審計委員會查核報告。(請參閱附件三)
- 三、一〇四年度員工酬勞分配情形報告。

伍、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：一〇四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案，提請 承認。

- 說明：1、本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告，連同營業報告書經審計委員會審查竣事及董事會決議通過，其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所游淑芬、林鈞堯會計師查核完竣。
- 2、一〇四年度營業報告書及財務報告，請參閱第 6~10 頁【附件二】及第 12~23 頁【附件四】。
- 3、本案業經董事會決議通過及送請審計委員會審查完竣，並出具查核報告書在案，提請股東常會承認。

表決結果：表決時出席股東表決權數：18,806,363 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數：	18,531,313 權	98.54%
反對權數：	0 權	0%
廢票權數：	0 權	0%
棄權權數：	0 權	0%
未投票權數：	275,050 權	1.46%

決議：本案經現場股東票決結果，照原案表決通過。

第二案：(董事會提)

案由：一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1、本公司一〇四年度盈餘分派案，業經 105 年 3 月 11 日董事會決議通過在案，一〇四年度盈餘分配表請參閱第 24 頁【附件五】。

- 2、本公司一〇四年度稅後淨利為新台幣 208,035,777 元，提列 10%的法定盈餘公積為新台幣 20,803,578 元後，累積分配盈餘為新台幣 285,923,963 元，擬分配現金股利每股配發 6 元，合計為新台幣 153,876,600 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 132,047,363 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，股東配息配股率因此發生變動者，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息基準日配發之。

表決結果：表決時出席股東表決權數：18,806,363 權

表決結果		佔出席股東表決權數%
贊成權數：	18,531,313 權	98.54%
反對權數：	0 權	0%
廢票權數：	0 權	0%
棄權權數：	0 權	0%
未投票權數：	275,050 權	1.46%

決議：本案經現場股東票決結果，照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午九時三十分

【附件一】

公司章程修訂前後條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	說 明
<p>第二十一條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為盈餘公積，其餘可分配餘額依下列比例分配之： 一、董事酬勞：不得高於可分配盈餘百分之三。 二、員工紅利：百分之一至百分之十。 三、股東紅利：由董事會擬案提請股東會同意分配之。 四、由董事會視營運需要擬案提請股東會同意，酌情保留適當額度。員工紅利之分派得以現金或股票方式發放，以股票紅利發放時，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</p>	<p>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。</p>	<p>配合公司法修訂。</p>
<p>第二十一條之一 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。</p>	<p>第二十一條之一 本公司年度總決算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，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。</p>	<p>1、條次異動。 2、配合公司法修訂。</p>
<p>(本條新增)</p>	<p>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</p>	<p>1、條次異動。 2、新增條次。</p>

原 條 文	修 正 後 條 文	說 明
	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。	
<p>第二十四條</p> <p>本章程訂立於中華民國九十四年六月二十四日</p> <p>第一次修訂於中華民國九十七年三月二十一日</p> <p>第二次修訂於中華民國九十七年十一月一日</p> <p>第三次修訂於中華民國九十八年六月三十日</p> <p>第四次修訂於中華民國九十八年十一月十三日</p> <p>第五次修訂於中華民國九十九年五月十四日</p> <p>第六次修訂於中華民國九十九年八月十六日</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇〇年六月二十七日</p> <p>第八次修訂於中華民國一〇一年六月五日</p> <p>第九次修訂於中華民國一〇三年六月十日</p> <p>第十次修訂於中華民國一〇四年六月八日</p>	<p>第二十四條</p> <p>本章程訂立於中華民國九十四年六月二十四日</p> <p>第一次修訂於中華民國九十七年三月二十一日</p> <p>第二次修訂於中華民國九十七年十一月一日</p> <p>第三次修訂於中華民國九十八年六月三十日</p> <p>第四次修訂於中華民國九十八年十一月十三日</p> <p>第五次修訂於中華民國九十九年五月十四日</p> <p>第六次修訂於中華民國九十九年八月十六日</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇〇年六月二十七日</p> <p>第八次修訂於中華民國一〇一年六月五日</p> <p>第九次修訂於中華民國一〇三年六月十日</p> <p>第十次修訂於中華民國一〇四年六月八日</p> <p>第十一次修訂於中華民國一〇五年六月三日</p>	<p>增列本次修章日期。</p>

【附件二】

實威國際股份有限公司

104 年度營業報告書

一、104 年度營業結果報告

回顧過去一年來，實威除了持續在代理的軟硬體產品上追求持續穩定的營收成長外，更透過完整的顧問服務，一方面輔導企業能更有效率的使用實威的產品，一方面也深入的了解客戶真正的需求，從而開發更適合各行業的輔助軟體，真正做到完整的 3D 解決方案的提供者。

由於達梭系統 SOLIDWORKS 自 105 年度起將追溯軟體維護服務合約，原本未持續買授權的客戶，都需要回溯之前費用。實威國際長期以來深耕在地服務，獲得 3D CAD 客戶的迴響，這次在實際施行費用追溯前，就提供較優惠的維護服務合約方案，加上 SOLIDWORKS 是 CAD 軟體中最晚實施追溯費用的廠商，因此客戶的支持在 Q4 發酵，加上 3D 列印設備需求也因產業界為研發準備，提高了 104 年 12 月的 3D 列印硬體採購數字，帶動實威國際的營收在第 4 季創下歷史新高。本公司累積全年度營收為新台幣 764,986 仟元，相較於 103 年度新台幣 686,856 仟元增加新台幣 78,130 仟元，增加幅度為 11.38%。

(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)
103 年	686,856	185,571	27.02	7.24
104 年	764,986	208,036	27.19	8.11
增/減	78,130	22,465	0.17	

(二) 預算執行情形：本公司 104 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	104年度	103年度
			(%)	(%)
財務 結構	負債/資產總額		22.44	20.19
	長期資金/固定資產		390.25	351.85
償債 能力	流動比率		357.52	380.04
	速動比率		332.15	351.61
獲利 能力	資產報酬率(%)		21.68	21.39
	股東權益報酬率(%)		27.57	26.84
	占實收資本比 率%	營業利益	96.02	84.65
		稅前淨利	98.99	87.79
	純益率(%)		27.19	27.02
調整後每股盈餘(元)		8.11	7.24	

(四) 研究發展狀況

擴大產業需求與因應市場潮流進行調整，以 3D 設計工具為主的龐大客戶基礎上，將產品研發工具由機械設計自動化的範疇擴展到其他領域的整合需求上。

1、機電一體化設計

運用電器設計的整合軟體，創造同樣客戶群中更多的使用者，尤其對於以電機配電設計的傳統 2D 使用者，提供了 SolidWorks Electrical 的電器設計軟體。除了滿足一般電機設計人員所需的 2D 原理圖、方框圖與佈局圖之外，對於電器元件的材料清單(BOM)製作也同樣具有單一資料庫與自動化的好處。更能在電機人員與機械設計人員的 3D 設計中，提供無縫整合的機電一體化設計方式。

2、雲端設計解決方案

佈局雲端設計產品 SolidWorks Conceptual Design & Industry Design，此新產品將延續歐美以設計溝通為導向的 3D 產品概念設計系統，期望在亞洲市場得到客戶的青睞。對於大陸與台灣公司的無疆界合作與資料共享需求，此新產品將建構一個雲端服務平台，讓更多散居各地的設計人員與客戶進行線上的概念設計，並將其資料與設計文件保留，幾何概念資料則能轉換到 3D 設計系統延續為細部的設計資料。

3、3D 列印設備

延續設備事業部所創造的台數與業績成長，我們將擴大 3D 列印的團隊人數，也配合新的機種上市，讓客戶有更多專業型 3D 列印設備的材料選擇。本公司所代理的 3DSystems 印表機新機種，將增加多色彩與多彈性的複合材料列印新機種，也計畫推出食物粉末與陶瓷粉末的低價化個人 3D 印表機，將可在應用領域上增加更多的選擇與客戶。

4、3D 逆向工程

隨著 3D 列印市場的成長，將帶動更多屬於逆向工程的軟硬體需求，實品數位化的掃描應用將廣擴於產品設計上，凡舉藝術品數位典藏、醫療醫技、建築模型與人像掃描等 3D 應用已經日漸普及。務實地面對 3D 列印市場的關鍵成長因素，除了產品創意的思維外，著重於實際作業上的需求，絕對與 3D 設計軟體具有密切關係，即使不借重從無到有的正向設計流程，3D 掃描的複製與修改技術也將會是逆向軟體的技術展現。我們對於 3D 逆向掃描的市場上除了 3D 掃描設備的引進，軟體編輯的技術仍是本公司的強項，對於此類軟體的推廣與導入實施方案將可創造出新的應用與新創市場。

二、105 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1、積極開發客戶的潛在需求，讓公司與客戶的連結性更深更廣，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。
- 2、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。
- 3、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設計與3D列印工具，提升企業競爭力及創新能力。
- 4、計劃性的培訓工程技術、市場行銷、客戶專業服務及經營管理人才，提升行銷能力，爭取與客戶長期合作關係。

- 5、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。
- 6、累積多年的3D列印銷售經驗，成長獲取大中華兩岸三地客戶的信賴持續引進各類新3D列印設備，導入多種工業材料，聚焦於專業及量產等級的3D列印市場，期望能成為此一市場在大中華兩岸三地的領導廠商。並且積極導入個人型及專業型等各式3D列印展示機，以提供客戶快速的前期評估。
- 7、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七個產品線的需求引進，有助於業績的成長營收！
- 8、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、整合資源，提升行銷綜效，建立實威為全方位3D解決方案提供者形象。
- 2、強化整合行銷的深度與廣度，拓展各項軟硬體顧問服務。
- 3、加強專案顧問部門、客戶服務部門之服務範圍，協助公司在產品市場推展公司專業形象與客戶認同度。
- 4、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。
- 5、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。
- 6、配合大專院校培育相關領域技能，500套產學合作推廣；舉辦中小學3D設計夏令營，實踐“向下紮根”理念。
- 7、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。

8、成立SOLIDWORKS USER GROUP 擬具使用者的向心力，擴大使用者的影響力，穩固市場基本盤並擴大市場。

在未來規劃中，除了持續在代理的軟硬體產品上追求持續穩定的營收成長外，更希望建立一個能滿足客戶需求的領導代理商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。以顧問行銷模式提供製造業客戶完善的系統導入、改善、提升諮詢服務，並成為大中國區最專業的領導公司。

而兩岸三地全方位服務的佈局仍然是公司發展的重點，以代理完整的產品線及自行開發專業客製化軟體立足大中華市場，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，提升工作效率，降低生產成本，並大幅延續產品的附加價值，為股東創造最大的價值。

負責人：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
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配議案等，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、林鈞堯會計師查核完竣，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)及盈餘分配議案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

本公司一〇五年股東常會

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 五 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003608 號

實威國際股份有限公司 公鑒：

實威國際股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬





會計師

林鈞堯





金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 1 日

實威國際股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	341,873	34	\$	349,340	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			20,385	2		20,266	2
1150	應收票據淨額	六(三)		63,966	6		40,988	4
1170	應收帳款淨額	六(四)及七		227,202	22		140,913	16
130X	存貨	六(五)		33,291	3		36,534	4
1410	預付款項			15,680	2		7,392	1
1470	其他流動資產			940	-		671	-
11XX	流動資產合計			703,337	69		596,104	66
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(六)		54,323	5		54,695	6
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		209,821	21		212,273	24
1760	投資性不動產淨額	六(八)		18,283	2		18,566	2
1780	無形資產			1,241	-		1,438	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)		2,364	-		2,575	-
1930	長期應收票據及款項			7,819	1		10,876	1
1990	其他非流動資產—其他			18,359	2		7,207	1
15XX	非流動資產合計			312,210	31		307,630	34
1XXX	資產總計		\$	1,015,547	100	\$	903,734	100

(續次頁)

實威國際股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	1,350	-	\$	1,640	-
2170	應付帳款			78,911	8		59,192	7
2200	其他應付款	六(九)		58,089	6		48,724	5
2230	本期所得稅負債			26,042	2		22,728	2
2310	預收款項			28,207	3		23,802	3
2399	其他流動負債—其他			4,126	-		768	-
21XX	流動負債合計			<u>196,725</u>	<u>19</u>		<u>156,854</u>	<u>17</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		4,342	-		4,075	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十)		9,662	1		9,688	1
2670	其他非流動負債—其他			17,117	2		11,890	1
25XX	非流動負債合計			<u>31,121</u>	<u>3</u>		<u>25,653</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>227,846</u>	<u>22</u>		<u>182,507</u>	<u>20</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		256,461	25		256,461	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		132,625	13		132,625	15
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)		88,842	9		70,285	8
3350	未分配盈餘	六(十八)		306,728	30		258,391	29
其他權益								
3400	其他權益			3,045	1		3,465	-
3XXX	權益總計			<u>787,701</u>	<u>78</u>		<u>721,227</u>	<u>80</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
九								
重大之期後事項								
六(十三)及十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,015,547</u>	<u>100</u>	\$	<u>903,734</u>	<u>100</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



實威國際股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103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	104 年 度			(調 整 後) 103 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 764,986	100	\$ 686,856	100		
5000 營業成本	六(五)	(316,770)	(42)	(276,436)	(40)		
5900 營業毛利		448,216	58	410,420	60		
營業費用	六(十七)						
6100 推銷費用		(108,452)	(14)	(105,927)	(16)		
6200 管理費用		(38,629)	(5)	(36,901)	(5)		
6300 研究發展費用		(54,870)	(7)	(50,493)	(7)		
6000 營業費用合計		(201,951)	(26)	(193,321)	(28)		
6900 營業利益		246,265	32	217,099	32		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)	8,453	1	7,483	1		
7020 其他利益及損失	六(十六)	(976)	-	(2,316)	-		
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)	134	-	2,884	-		
7000 營業外收入及支出合計		7,611	1	8,051	1		
7900 稅前淨利		253,876	33	225,150	33		
7950 所得稅費用	六(十八)	(45,840)	(6)	(39,569)	(6)		
8200 本期淨利		\$ 208,036	27	\$ 185,581	27		
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)	(\$ 107)	-	\$ 732	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	19	-	(126)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(88)	-	606	-		
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)	(506)	-	2,036	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	86	-	(346)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(420)	-	1,690	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 508)	-	\$ 2,296	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 207,528	27	\$ 187,877	27		
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(十九)	\$ 8.11		\$ 7.24			
9850 稀釋每股盈餘	六(十九)	\$ 8.09		\$ 7.23			

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104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積—發行溢價	保 留 盈 餘		其 他 權 益 國外營運機構財 務報表換算之兌 換 差 額	權 益 總 額	
			法定盈餘公積	未 分 配 盈 餘			
103 年度							
	103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 54,427	\$ 216,293	\$ 1,775	\$ 661,581
	102 年度盈餘指撥及分配(註1)	六(十三)					
	法定盈餘公積	-	-	15,858	(15,858)	-	-
	現金股利	-	-	-	(128,231)	-	(128,231)
	本期淨利	-	-	-	185,581	-	185,581
	本期其他綜合損益	-	-	-	606	1,690	2,296
	103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 256,461</u>	<u>\$ 132,625</u>	<u>\$ 70,285</u>	<u>\$ 258,391</u>	<u>\$ 3,465</u>	<u>\$ 721,227</u>
104 年度							
	104 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 70,285	\$ 258,391	\$ 3,465	\$ 721,227
	103 年度盈餘指撥及分配(註2)	六(十三)					
	法定盈餘公積	-	-	18,557	(18,557)	-	-
	現金股利	-	-	-	(141,054)	-	(141,054)
	本期淨利	-	-	-	208,036	-	208,036
	本期其他綜合損益	-	-	-	(88)	(420)	(508)
	104 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 256,461</u>	<u>\$ 132,625</u>	<u>\$ 88,842</u>	<u>\$ 306,728</u>	<u>\$ 3,045</u>	<u>\$ 787,701</u>

註1：民國102年度員工紅利為\$1,427及董監酬勞為\$0，已於綜合損益表中扣除。

註2：民國103年度員工紅利為\$2,520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104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 253,876	\$ 225,150
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(十七)	5,291	5,160
攤銷費用	六(十七)	837	457
呆帳費用提列(轉列收入)數	十二(二)	(99)	1,543
利息收入	六(十五)	(1,139)	(963)
採用權益法認列之子公司利益之份額	六(六)	(134)	(2,884)
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	(543)	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(十六)	(119)	(118)
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		(22,978)	6,366
應收帳款		(86,190)	(15,046)
存貨		3,243	(715)
預付款項		(8,288)	61
其他流動資產		(269)	(361)
長期應收票據及款項淨額		3,057	(10,876)
其他非流動資產—其他		(11,152)	360
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(290)	19
應付帳款		19,719	11,041
其他應付款項		9,365	6,441
預收款項		4,405	(839)
其他流動負債—其他		3,358	(139)
應計退休金負債		(133)	(123)
其他非流動負債—其他		5,227	(4,296)
營運產生之現金流入		177,044	220,238
收取之利息		1,139	963
支付之所得稅		(41,943)	(38,775)
營業活動之淨現金流入		136,240	182,426
投資活動之現金流量			
取得採用權益法之投資	六(六)	-	(22,655)
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(3,451)	(6,090)
處分不動產、廠房及設備價款		1,438	-
取得無形資產		(640)	(1,261)
投資活動之淨現金流出		(2,653)	(30,006)
籌資活動之現金流量			
發放現金股利	六(十三)	(141,054)	(128,231)
籌資活動之淨現金流出		(141,054)	(128,231)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(7,467)	24,189
期初現金及約當現金餘額		349,340	325,151
期末現金及約當現金餘額		\$ 341,873	\$ 349,340

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

(105)財審報字第 15003807 號

實威國際股份有限公司 公鑒：

實威國際股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及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，足以允當表達實威國際股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

實威國際股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

游淑芬



會計師

林鈞堯



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 1 日

~5~

實威國際股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	367,713	35	\$	374,625	41
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			20,385	2		20,266	2
1150	應收票據淨額	六(三)		63,966	6		40,988	5
1170	應收帳款淨額	六(四)		267,028	26		165,837	18
130X	存貨	六(五)		42,596	4		48,610	5
1410	預付款項			16,018	2		7,700	1
1470	其他流動資產			3,662	-		2,392	-
11XX	流動資產合計			781,368	75		660,418	72
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		211,036	20		213,289	24
1760	投資性不動產淨額	六(七)		18,283	2		18,566	2
1780	無形資產			1,332	-		1,549	-
1840	遞延所得稅資產	六(十七)		2,364	-		2,575	-
1930	長期應收票據及款項			7,819	1		10,876	1
1990	其他非流動資產—其他			18,359	2		7,208	1
15XX	非流動資產合計			259,193	25		254,063	28
1XXX	資產總計		\$	1,040,561	100	\$	914,481	100

(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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據		\$	1,350	-	\$	1,640	-
2170	應付帳款			92,770	9		66,522	7
2200	其他應付款	六(八)		66,228	6		50,711	5
2230	本期所得稅負債			27,754	3		23,777	3
2310	預收款項			28,319	3		23,802	3
2399	其他流動負債—其他			5,318	-		1,149	-
21XX	流動負債合計			<u>221,739</u>	<u>21</u>		<u>167,601</u>	<u>18</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十七)		4,342	-		4,075	1
2640	淨確定福利負債—非流動	六(九)		9,662	1		9,688	1
2670	其他非流動負債—其他			17,117	2		11,890	1
25XX	非流動負債合計			<u>31,121</u>	<u>3</u>		<u>25,653</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計			<u>252,860</u>	<u>24</u>		<u>193,254</u>	<u>21</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		256,461	25		256,461	28
資本公積								
3200	資本公積	六(十一)		132,625	13		132,625	15
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		88,842	9		70,285	8
3350	未分配盈餘	六(十七)		306,728	29		258,391	28
其他權益								
3400	其他權益			3,045	-		3,465	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合							
	計			<u>787,701</u>	<u>76</u>		<u>721,227</u>	<u>79</u>
3XXX	權益總計			<u>787,701</u>	<u>76</u>		<u>721,227</u>	<u>79</u>
重大或有負債及未認列之合約承								
諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	六(十二)及十一	\$	<u>1,040,561</u>	<u>100</u>	\$	<u>914,481</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104年及103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	104 年 度		(調 整 後) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十三)	\$ 893,494	100	\$ 788,793	100
5000 營業成本	六(五)	(380,828)	(42)	(322,747)	(41)
5900 營業毛利		512,666	58	466,046	59
營業費用	六(十六)				
6100 推銷費用		(157,721)	(18)	(144,909)	(18)
6200 管理費用		(54,968)	(6)	(52,735)	(7)
6300 研究發展費用		(54,870)	(6)	(50,494)	(6)
6000 營業費用合計		(267,559)	(30)	(248,138)	(31)
6900 營業利益		245,107	28	217,908	28
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十四)	13,333	1	10,995	1
7020 其他利益及損失	六(十五)	(2,429)	-	(2,526)	-
7050 財務成本	七	-	-	(216)	-
7000 營業外收入及支出合計		10,904	1	8,253	1
7900 稅前淨利		256,011	29	226,161	29
7950 所得稅費用	六(十七)	(47,975)	(6)	(40,580)	(5)
8200 本期淨利		\$ 208,036	23	\$ 185,581	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(九)	(\$ 107)	-	\$ 732	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十七)	19	-	(126)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(88)	-	606	-
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		(506)	-	2,036	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十七)	86	-	(346)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(420)	-	1,690	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 508)	-	\$ 2,296	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 207,528	23	\$ 187,877	24
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 208,036	23	\$ 185,581	24
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 207,528	23	\$ 187,877	24
每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(十八)	\$	8.11	\$	7.24
9850 稀釋每股盈餘		\$	8.09	\$	7.23

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104年及103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 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差	權益總額
	普通股股本	資本公積 - 發行溢價	法定盈餘公積	未分配盈餘		
103 年度						
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 54,427	\$ 216,293	\$ 1,775	\$ 661,581
102 年度盈餘指撥及分配						
法定盈餘公積	-	-	15,858	(15,858)	-	-
現金股利	-	-	-	(128,231)	-	(128,231)
本期淨利	-	-	-	185,581	-	185,581
本期其他綜合損益	-	-	-	606	1,690	2,296
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 70,285	\$ 258,391	\$ 3,465	\$ 721,227
104 年度						
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 70,285	\$ 258,391	\$ 3,465	\$ 721,227
103 年度盈餘指撥及分配						
法定盈餘公積	-	-	18,557	(18,557)	-	-
現金股利	-	-	-	(141,054)	-	(141,054)
本期淨利	-	-	-	208,036	-	208,036
本期其他綜合損益	-	-	-	(88)	(420)	(508)
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 256,461	\$ 132,625	\$ 88,842	\$ 306,728	\$ 3,045	\$ 787,701

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104年及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量		
合併稅前淨利	\$ 256,011	\$ 226,161
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(六)(七)(十六) 5,786	5,804
攤銷費用	六(十六) 855	476
備抵呆帳提列(轉列收入)數	十二(二) 178	2,602
利息收入	六(十四) (1,205)	(1,004)
利息費用	七 -	216
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(十五) (540)	(31)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(十五) (119)	(118)
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	(22,978)	6,366
應收帳款	(101,578)	(15,255)
存貨	5,903	(5,302)
預付款項	(8,318)	88
其他流動資產	(1,270)	(504)
長期應收票據及款項淨額	3,057	(10,876)
其他非流動資產—其他	(11,151)	680
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(290)	19
應付帳款	26,307	12,209
其他應付款項	15,517	5,503
預收款項	4,517	(839)
其他流動負債—其他	4,169	(27)
淨確定福利負債	(133)	(123)
其他非流動負債—其他	5,227	(4,295)
營運產生之現金流入	179,945	221,750
收取之利息	1,205	1,004
支付之利息	-	(216)
支付之所得稅	(43,416)	(38,775)
營業活動之淨現金流入	137,734	183,763
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(六) (4,157)	(6,295)
處分不動產、廠房及設備價款	1,438	109
取得無形資產	(640)	(1,261)
投資活動之淨現金流出	(3,359)	(7,447)
籌資活動之現金流量		
發放現金股利	六(十二) (141,054)	(128,231)
長期應付票據及款項—關係人減少	-	(2,462)
籌資活動之淨現金流出	(141,054)	(130,693)
匯率影響數	(233)	932
本期現金及約當現金(減少)增加數	(6,912)	46,555
期初現金及約當現金餘額	374,625	328,070
期末現金及約當現金餘額	\$ 367,713	\$ 374,625

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 104 年度

單位：元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	98,780,773	
加:民國 104 年度保留盈餘調整數	-89,009	精算利益
調整後未分配盈餘	98,691,764	
加:民國 104 年度稅後淨利	208,035,777	
減:提列法定盈餘公積	-20,803,578	淨利 10%
可供分配盈餘	285,923,963	
分配項目		
股東股息	0	
股東紅利	-153,876,600	每股配發 6 元
期末未分配盈餘	132,047,363	
附註		

負責人：李建興



經理人：許泰源



會計主管：陳月美

