

實威國際股份有限公司

SolidWizard Technology Co.,Ltd.

一一五年股東常會

議事手冊

開會方式：實體股東會

開會日期：中華民國一一五年五月二十九日(星期五)

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、臨時動議.....	5
六、散會.....	5
參、附件.....	6
一、一一四年度營業報告書.....	6
二、一一四年度審計委員會查核報告書.....	16
三、一一四年度會計師查核報告及財務報表.....	17
四、一一四年度盈餘分配表.....	37
肆、附錄.....	38
一、公司章程.....	38
二、股東會議事規則.....	42
三、全體董事持股情形.....	47
四、員工及董事酬勞相關訊息.....	48

實威國際股份有限公司

一一五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、臨時動議

六、散 會

實威國際股份有限公司

一一五年股東常會會議議程

時 間：中華民國一一五年五月二十九日(星期五)上午九時三十分

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)

召開方式：實體股東會

一、宣佈開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

（一）一一四年度營業概況報告

（二）一一四年度審計委員會查核報告

（三）一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告

四、承認事項

（一）一一四年度營業報告書及財務報表案

（二）一一四年度盈餘分配案

五、臨時動議

六、散會

三、報告事項

第一案

案由：一一四年度營業概況報告，提請 公鑒。

說明：1、一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第 6~15 頁【附件一】。

2、敬請 鑒察。

第二案

案由：一一四年度審計委員會查核報告，提請 公鑒。

說明：1、一一四年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 16 頁【附件二】。

2、敬請 鑒察。

第三案

案由：一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，提請 公鑒。

說明：1、本公司一一四年度經會計師查核後之獲利（未計入員工酬勞之稅前利益）為新台幣 486,786,509 元，依公司章程第二十一條規定，提撥 1.69% 為員工酬勞，總計新台幣 8,228,590 元；其中分配予基層員工酬勞佔當年度提撥數 55%，計新台幣 4,525,725 元，全數均以現金方式發放。

2、本公司依公司章程第 21 條規定，提撥不高於 1% 為董事酬勞，一一四年度不予以發放。

3、本分配案經 115 年 3 月 6 日董事會通過。

4、敬請 鑒察。

四、承認事項

第一案

董事會 提

案由：一一四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：1、本公司一一四年度營業報告書及財務報表(含個體及合併財務報表)業經審計委員會同意及董事會決議通過，其中財務報表經資誠聯合會計師事務所楊蕙慈會計師及王崧澤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查核報告在案。
- 2、一一四年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第6~15頁【附件一】及第17~36頁【附件三】。
- 3、敬請 承認。

決議：

第二案

董事會 提

案由：一一四年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1、本公司一一四年度盈餘分配案，業經 115 年 3 月 6 日董事會決議通過在案，一一四年度盈餘分配表請參閱本手冊第 37 頁【附件四】。
- 2、本公司一一四年度稅後淨利為新台幣 379,801,388 元，加計期初未分配盈餘 510,014,287 元及一一四年度保留盈餘調整數 400,250 元，並提列 10% 的法定盈餘公積新台幣 38,020,164 元後，累積可分配盈餘為新台幣 852,195,761 元，擬分配現金股利每股配發 8.5 元，合計為新台幣 239,791,035 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 612,404,726 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、本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂定除息基準日、發放日暨其他相關事宜。
- 5、敬請 承認。

決議：

五、臨時動議

六、散會

參、附件

【附件一】

實威國際股份有限公司

114 年度營業報告書

一、114 年度營業結果報告

自 2022 年底 OpenAI 發表 ChatGPT 以來，生成式 AI 已全面加速全球產業變革。達梭系統 (Dassault Systèmes) 緊隨此趨勢，於 2025 年 2 月正式推出首款工業級 AI 虛擬助手「Aura」。Aura 深度整合於 SOLIDWORKS 環境，透過生成式 AI 簡化設計流程，提供即時技術導引、任務自動化、經驗傳承及高安全性 IP 保護等核心優勢。

2025 年適逢 SOLIDWORKS 品牌問世 30 週年。在全體使用者的支持下，SOLIDWORKS 於專業級 3D 設計軟體市場已取得 44% 市佔率的高度肯定。達梭系統與實威國際將持續深耕 SOLIDWORKS 桌面平台、3DEXPERIENCE 雲端平台、SIMULIA 高階模擬分析及 ENOVIA 產品生命週期管理 (PLM) 等解決方案，致力推動產品智慧化與雲端化，以達成智慧設計、數位孿生及永續減碳之願景。

在智慧製造領域，我們持續布局先進設備。包含整合 NVIDIA Jetson AGX Orin 平台與 3D 視覺技術的 Universal Robots 協作機器人，提供強大的 AI 推理能力以解決人力短缺；此外，針對軍工與無人機應用，我們提供 Markforged、Formlabs 及 EOS 等頂尖 3D 列印解決方案。實威國際以成為「亞太區 3D 研發與製造數位轉型顧問」為目標，持續擴充專業團隊。2025 年已擁有逾 170 位資深顧問，透過「六級 3D 企業模型計畫」提供深度的技術轉導，助力客戶成長為世界級領導企業。在此謹向各位股東報告過去一年的營業成果與未來展望。

本公司累積全年度合併營收為新台幣 1,695,509 仟元，相較於 113 年度新台幣 1,541,912 仟元增加新台幣 153,597 仟元，增加幅度為 9.96%。

(一) 營運計畫實施成果

單位:新台幣仟元

類別 年度	營業收入	稅後淨利	淨利率	調整後每股盈餘 (元)
113 年	1,541,912	310,500	20.14	11.01
114 年	1,695,509	379,801	22.40	13.46
增/減	153,597	69,301	2.26	

(二) 預算執行情形：本公司 114 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	114年度	113年度
			(%)	(%)
財務結構	負債/資產總額		21.22	21.74
	長期資金/固定資產		172.55	672.88
償債能力	流動比率		258.42	428.20
	速動比率		238.23	394.08
獲利能力	資產報酬率(%)		18.74	16.55
	股東權益報酬率(%)		23.85	21.13
	占實收資本比	營業利益	154.91	122.46
		稅前淨利	169.64	138.80
	純益率(%)		22.40	20.14
	調整後每股盈餘(元)		13.46	11.01

(四) 研究發展狀況

近年來，全球產業環境在後疫情時代迎來結構性的重大轉變，其中以生成式人工智慧（Generative AI）的快速崛起最具關鍵影響力。AI 技術的突破不僅重塑企業營運模式與決策流程，更直接帶動半導體、高效能運算（HPC）、AI 伺服器及大型資料中心等關鍵基礎建設的快速發展，形成新一波科技產業升級浪潮。此一變革正在重新定義產品設計、研發流程與製造管理的核心邏輯，使智慧化、自動化與即時數據驅動決策成為企業競爭力的根本來源。

在此趨勢下，本公司持續調整研究發展方向，將 AI 應用整合至既有產品與解決方案之中，強化設計驗證、工程分析、製造規劃與營運管理等各環節的智能化能力。透過導入生成式 AI、智慧數據分析與雲端協同平台技術，提升產品功能深度與整合效益，使客戶能在研發效率、品質優化與成本控制上取得更具優勢的競爭地位。

未來，本公司仍以達梭推動全球製造業的 3D 體驗平台(3D Experience)為方向，將其相關產品從個人桌面的設計驗證到製造管理工具，逐漸轉移到以雲端為作業平台的全球化協同設計應用。透過雲端平台結合 AI 驅動創新為核心主軸，結合既有產業客戶基礎與技術能量，深化設計、驗證、製造與管理等關鍵領域之解決方案布局，協助客戶建構具備高度彈性與前瞻性的智慧研發與生產體系，掌握新世代科技發展所帶來之成長契機，並持續強化公司於產業數位轉型與智慧升級浪潮中的核心價值與市場競爭力。

1、雲端設計系統 3DEXPERIENCE Platform

設計軟體的發展已從工作站走向個人電腦、從單一工具升級為整合平台、從永久授權轉為訂閱租賃、從桌面部署邁向雲端架構。隨著企業營運模式改變與全球供應鏈重組，跨部門與跨地域的協同設計需求日益重要。實威國際於疫情期間積極推動雲端設計系統，除持續服務既有桌面系統客戶外，亦針對新創企業與新客戶導入 Dassault Systèmes 所推出之 3DEXPERIENCE Platform 雲端設計平台，使設計工具選擇更具彈性與多元性。

3DEXPERIENCE Platform 為達梭系統打造之新世代製造產業數位平台，不同於僅滿足單一設計或製造需求的系統架構，其透過雲端提供完整協同設計環境，功能涵蓋設計、驗證、資料管理、製造、生產規劃、行銷與業務整合，服務對象擴及企業營運全流程。至 2023 年為止，實威國際已將 80% 以上技術與業務人力轉向 3DEXPERIENCE 雲端產品，並協助客戶逐步由桌面產品遷移至雲端平台，建立 SaaS (Software as a Service) 之營運模式。售前展示、資料轉換、雲端部署與售後輔導，已成為客戶數位轉型過程中的關鍵環節。

在新一波產業變革中，生成式 AI 與大語言模型 (Large Language Model, LLM) 的導入，正為設計應用帶來突破性的效率提升。本公司將 AI 視為 3DEXPERIENCE 平台的重要延伸能力，使其不僅是協同平台，更成為智慧設計助理。透過大語言模型技術，設計者可在 3D 建模過程中以自然語言進行指令互動，快速生成幾何特徵、修改設計參數、建立組立關係，並即時獲得設計建議與最佳化方向。在分析與模擬應用上，AI 可協助自動設定邊界條件、網格參數與材料屬性，縮短前處理時間，並依據歷史案例與數據模型提供更精確的預測結果與設計修正建議，大幅提升工程決策品質與研發效率。

此外，AI 亦可結合平台既有的資料管理與流程審核機制，進行設計規範比對、版本差異分析與風險預測，使企業在產品開發早期即可降低錯誤成本。透過雲端運算資源與 AI 技術整合，設計工作將由「工具操作」升級為「智慧協作」，強化人機協同之創新能力。

由於平台提供之工具已超越單純 3D 建模，涵蓋角色分工 (Role) 與應用程式 (App) 授權管理，實威國際在推廣過程中，持續強化客戶對雲端安全性、資料管理與 AI 應用價值之信任建立。市場行銷與技術培訓將著重於觀念轉型與實際體驗，並透過數位化教材與線上教學機制，協助企業快速導入並善用智慧設計工具。

此結合雲端協同與 AI 設計助理的革命性平台，將於未來年度持續深化與普及，並以社群 (Community) 形式打造無疆界的數位創新環境，協助國內產業接軌全球智慧製造與 AI 驅動設計的新趨勢。

2、數位驗證與虛擬模擬

隨著 3D 設計普及與 Model Based Definition (MBD) 生產模式成形，產品開發重心已由 2D 工程圖轉向以 3D 模型為核心的數位驗證流程。設計目標不僅在於幾何建構，更在於透過虛擬模擬提前預測產品在真實環境中的結構、材料、流體與電磁等行為表現，使分析驗證成為研發流程中不可或缺的關鍵環節。

實威國際設有專業 CAE 團隊，運用 SOLIDWORKS Simulation 以及 Abaqus 等高階分析工具，涵蓋結構靜動力、非線性材料、流體力學、模流、鍛鑄成形及高低頻電磁場等多領域應用，並結合 3DEXPERIENCE SIMULIA 平台，提供完整的數位驗證解決方案。

面對日益複雜的產品設計與多模態物理場 (Multiple-Physical) 耦合分析需求，AI 技術將成為未來分析驗證升級的核心動能。透過機器學習與大數據模型，系統可依據歷史案例自動推薦合理的邊界條件、材料參數與網格設定，降低對個人經驗的依賴，縮短前處理時間並提升模擬準確度。同時，AI 可優化多物理場耦合演算流程，透過預測模型與降階運算技術 (Reduced Order Modeling)，大幅提升計算效率與收斂穩定性，在確保精度的前提下縮短整體模擬時間。

透過 AI 與雲端運算資源的整合，數位驗證將由傳統「工程判斷驅動」模式，進一步邁向「數據與智慧演算驅動」的新階段，使企業在產品開發早期即可精準預測風險、優化設計，強化整體研發競爭力。

3、由桌面資料管理邁向產品生命週期管理——DS 3DEXPERIENCE ENOVIA

針對仍採用桌面設計流程之企業，實威國際持續推廣 SOLIDWORKS PDM 與 SOLIDWORKS Manage 系統，協助企業有效管理產品設計資料。透過集中式資料庫控管，企業可進行設計資料的版本管理、協同作業與再利用，並整合設計到製造資訊 (PMI)，提升跨部門溝通效率。同時，系統亦可串接 ERP、供應鏈與製程規劃系統，使產品資料成為企業營運流程中的核心基礎。

SOLIDWORKS Manage 進一步強化專案管理、BOM 管理、流程控管與商業資訊看板等功能，讓設計資料能更精準地延伸至企業管理層面，逐步建構完整的產品生命週期管理 (PLM) 架構。

針對中大型企業對於更高層級 PLM 整合的需求，實威國際亦代理 ENOVIA 系統。ENOVIA 建構於 3DEXPERIENCE Platform 之上，以單一資料源整合設計、製造與營運流程，透過雲端介面串聯企業內部各部門，使產品資料管理由研發單位擴展至全公司層級，實現真正的產品生命週期管理目標。

4、機電設計協同一體化

目前在協同設計工具一體化成熟度最高的也最為產業重視的就是機電設計整合與製造一體化。機電一體化結合機械設計 (ME) 與電氣設計

(EE)，將機構設計的 3D 成效呈現在電機電子的線路設計上，可以加強視覺化設計的成效，也真正整合了製造端對於成本最需掌控的材料清單(BOM)生成方式。因此機電設計一體化將會帶入電氣設計部門，可以增加以 3D 工具設計產品的族群。

5、SOLIDWORKS CAM：打造設計到加工的一體化流程

為因應製造導向設計（DFM）的全球趨勢，企業已逐步將加工需求前移至設計階段考量，實現設計與製造的無縫整合。透過 3D MBD（Model Based Definition）模型標註尺寸與公差資訊，並結合品質檢測工具 Inspection，產品模型可直接銜接至加工製程，減少圖紙轉換與溝通誤差。

SOLIDWORKS CAM 內建於 SOLIDWORKS 設計環境中，可依據模型特徵自動生成加工路徑，讓工程師在同一平台完成設計與製造準備作業。此一整合方式不僅提升加工效率與精度，也有效降低試誤成本與生產風險，真正實現從設計研發到製造落地的最後一哩整合。

6、3D 掃描與金屬增材製造設備布局

實威國際自 2023 年起將智慧製造列為設備事業發展重點，積極拓展 3D 掃描與增材製造市場。在既有 3D 設計客戶基礎上，延伸逆向工程與尺寸驗證應用，提供模型重建、尺寸採集與比對檢測等完整解決方案。無論是工業級高解析固定式掃描器，或白光、藍光手持式高精度掃描設備，皆可滿足大型產品至精密零件的品質檢測與製程改善需求。同時亦提供掃描代工與產品數位化服務，協助缺乏工程團隊之企業完成 3D 建模應用，並拓展至 AR/VR 等數位內容領域。

在 3D 列印設備方面，除既有碳纖維複材與金屬 ADAM 技術機種外，產品線涵蓋高強度工程塑膠（如 Ultem 9085）的大尺寸設備，以及 SLA、SLS 等光固化與粉末燒結技術機型，使材料應用橫跨樹脂、尼龍粉末、複合材料與金屬領域，建構完整的增材製造解決方案。

因應全球供應鏈重組與高效能運算產業成長趨勢，實威國際亦正式代理德國金屬增材製造領導品牌 EOS GmbH 金屬雷射粉床熔融（LPBF）系統。金屬 3D 列印市場需求快速提升，主要應用於軍工產業之無人機結構輕量化與高強度整合製造，以及 AI 伺服器晶片散熱模組與資料中心冷卻系統之高效率熱交換設計。透過複雜內流道與拓撲優化結構的一體成形能力，可有效降低重量、提升散熱效率與能源使用效益，符合新世代高效能運算與國防自主之產業需求。

隨著金屬增材製造技術成熟與高附加價值應用擴展，實威國際在硬體設備布局上，已形成涵蓋粉末、樹脂、工程塑膠、複合材料與金屬材料之完整產品線，提供客戶從設計、驗證到製造落地的一站式智慧製造解決方案。

7、AI 驅動的自動化與智能化生產設備

在智慧製造浪潮下，自動化設備已由單純動作執行升級為具備判斷與學習能力的智能系統。實威國際代理全球知名協作型機器人品牌 Universal Robots，並整合 OnRobot 夾爪系統，提供彈性化、自主化的產線自動化解決方案，以因應少量多樣與客製化生產需求。

隨著 AI 技術成熟，協作機器人不再僅依賴預先編寫程式動作，而是透過機器學習與視覺辨識技術，提升對環境與工件的即時判斷能力。實威國際同時代理 Mech-Mind Robotics 之 3D 工業相機系統，結合 AI 深度學習演算法，可進行複雜工件的三維辨識、姿態判斷與自動定位，讓機器手臂自主調整抓取角度與路徑規劃，大幅提升抓取成功率與產線穩定度。

透過 AI 的導入，機器人可在實際運作中持續優化動作邏輯，縮短換線與設定時間，並降低對專業操作人員的依賴。即使單獨運用 3D 視覺系統，亦可快速完成 3D 檢測、分類與數量統計，有效減少人工檢測成本與誤判風險。

結合實威國際既有的 3D 設計、逆向工程、加工路徑規劃與 3D 列印夾治具製造能力，可為客戶打造高度客製化的 AI 自動化整合方案。透過視覺辨識、動作學習與彈性夾治具設計的整合應用，進一步提升生產線智能化程度，協助企業在勞動力短缺與交期壓力下，建立更具競爭力的智慧製造體系。

8、數位轉型顧問服務與 AI 導入趨勢

在後疫情時代，企業普遍加速數位化腳步，但「數位化」並不同於「數位轉型」。數位轉型不僅是導入新工具與設備，更需要建立整合性平台與資料管理架構，同時提升人員技能與流程成熟度，才能真正發揮數據價值並優化營運模式。

實威國際擁有超過 25 年產業服務經驗，長期陪伴客戶進行設計與製造升級，累積完整的導入與輔導實績，能提供從規劃評估、系統建置到教育訓練的一站式顧問服務，協助企業降低轉型風險、提升導入成效。

在市場布局方面，大陸 CAD 市場已趨成熟，Non-CAD 應用需求亦快速成長，發展曲線較台灣更為加速。本公司將強化兩岸銷售與技術團隊布局，以完整產品線與在地服務深化市場關係。台灣市場則著重於高附加價值與客製化需求，結合顧問經驗與技術研發能力，開發專屬插件與整合應用方案，提升客戶競爭優勢。

展望未來，AI 應用將成為企業數位轉型的核心驅動力。從生成式設計、智慧模擬、數據分析到流程自動化決策，AI 正重塑企業營運模式與價值鏈結構。數位轉型顧問服務也將從系統導入，進一步升級為

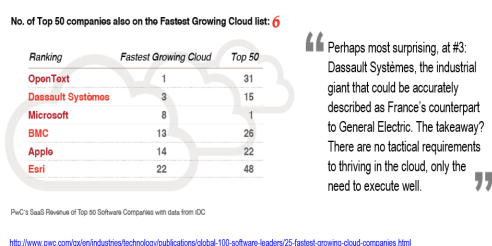
「AI 賦能」策略規劃，協助企業建構以數據與智慧演算為基礎的新世代營運架構，掌握產業升級與全球競爭的新契機。

二、115 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1、以打造成為大中華地區企業的3D研發設計製造銷售解決方案的麥肯錫顧問公司為目標。
- 2、法國達梭系統為全球3D解決方案領導廠商，近年積極將SOLIDWORKS Desktop套裝軟體產品逐步轉型成Platform As a Service(PaaS)平台即服務到Software As a Service(SaaS)軟體即服務的3DEXPERIENCE WORKS，依據PwC的研究報告，達梭系統獲得了全球雲市場快速增長的第三名公司。

PwC 25 Fastest Growing Cloud Companies



- 3、依據Business Advantage的研究報告顯示，CAD的發展趨勢如下：

(1) CAD 的未來增長潛力可分為以下方向，

- 基於雲的 CAD
- 可透過移動性裝置使用的 CAD
- 具有生產力的設計
- 協同的設計
- 人工智能/機器學習

(2) 單一的研發設計團隊

- 增加深度和廣度

(3) 無與倫比的解決方案與可擴展性



4、3DEXPERIENCE即是基於雲的完整的平台方案；從設計、分析、協同溝通、採購、生產製造企業資源規劃MES/ERP、專案管理、行銷到銷售的解決方案。



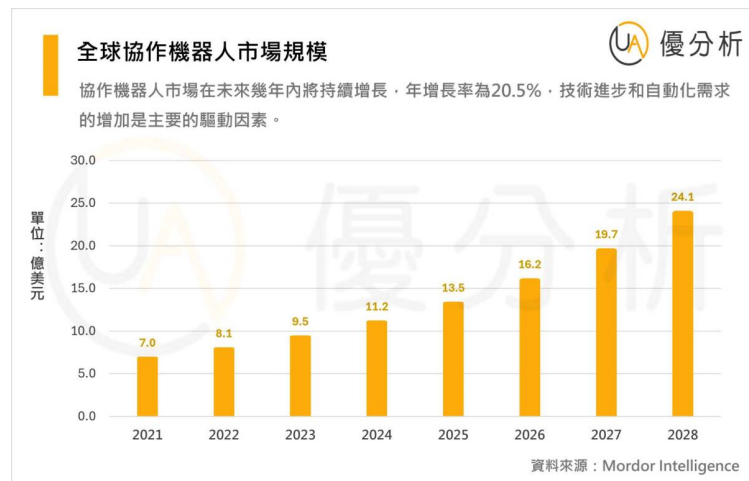
5、為了加速提供客戶工業4.0智慧製造的軟硬體解決方案，積極引進了各式全球領導品牌廠商導入大中華區市場，以提升客戶的產業競爭力。
協作機器人與3D視覺相機廠商：

3D 列印廠商：

- FORMLABS、MARKFORGED、3DSYSTEMS

3D 掃描廠商：

- ARTEC、SCANTECH



全球機器視覺市場規模趨勢

年份	市場規模(億美元)	年份	市場規模(億美元)
2024	258.0	2028	387.1
2025	292.7	2029	423.9
2026	325.7	2030	469.5
2027	357.1		

資料來源：Statista 製表：侯冠州

- 6、依據客戶需求提供客戶不同的協作機器人自動化整合方案，包含上下料、焊接、3D視覺辨識、點膠、研磨等應用，提升客戶生產力與降低成本。
- 7、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，提升客戶一站式平台解決方案與客戶滿意度並積極經營大型及跨國集團客戶。
- 8、透過客戶多年維護合約的長期夥伴關係強化並協助企業達成六級3D模型企業的數位化轉型目標，提升產業競爭力與創造雙贏的業績成長！

(二) 行銷及發展策略

行銷重點在於協助客戶了解實威國際品牌價值，並將新加入之銷售產品，拓展網路聲量，連結實威品牌，進而轉化「協助製造業建立自有品牌」作為其品牌價值宣傳核心要點，宣傳輔導客戶進行數位化轉型的製造業顧問式服務；以及立基於「AI機械學習」、「智慧製造」、「雲端協作」的目標基礎之上，如何在其顧問輔導過程中，透過結合目前最大合作夥伴-法國達梭系統的相關軟體產品以及平台服務，運用在實際幫助客戶提高效率並將低成本的效果上，作為行銷宣傳的主要內容。在客戶從創新發想、設計研發、驗證分析、品管、製造、資料管理到產品行銷，乃至於和客戶透過雲端進行協同，都將透過目前多樣化的數位行銷、社群行銷，加上最為直效性的展覽、研討會，大型使用者活動，以及高階客戶活動，來達到與實威國際的客戶面對面的宣傳功效。下面列舉行銷策略要點。

- 1、影片和短影音內容的渲染力不可同日而語，在針對達梭集團以及3D列印、逆向掃描、協作機器人和AI智能視覺的使用和案例的內容上，增強影片運用和製作，持續利用Youtube實威官方頻道做為主要媒體宣傳平台，並將內容增加於FB、IG上進行播放，宣傳實威國際在顧問服務轉型上的實際成果。
- 2、與技術團隊緊密合作，進行軟硬體產品的應用和實機操作影片並推廣線上直播課程，達到為客戶協助培育人才的效果，藉此行銷實威國際服務的深厚價值。
- 3、擴張對於新客戶的宣傳和接觸，結合社群媒體宣傳和廣告，運用Google搜尋和關鍵字廣告，以及SEO優化在行銷的多次觸及效果，提升實威國際的品牌和服務價值。
- 4、與產業協會合作，提供會員相關產業新知、軟體應用、案例分享和課程等內容，達到宣傳行銷的直效和口碑型效益。
- 5、持續採用最新的AI生成式工具，進行行銷內容的輔助，提升內容行銷上的效能。

實威國際憑藉多年深耕製造業之專業經驗與產業洞察，持續扮演企業數位轉型的重要夥伴。面對生成式 AI 與雲端技術快速發展，公司以既有 3D 研發設計與製造解決方案為基礎，整合人工智慧、數據管理與雲端協作能力，協助客戶優化產品開發流程與營運效率，強化市場競爭力。

透過與達梭系統的長期合作，公司持續深化 SOLIDWORKS 與 3DEXPERIENCE 平台應用，將數位孿生(Digital Twin)、模擬分析與資料管理能力導入客戶核心流程，提升設計品質並縮短產品開發週期。同時結合自動化設備與智能製造整合能力，強化軟硬體整體解決方案的價值，形成差異化競爭優勢。

展望未來，實威國際將以 AI 賦能 3D 研發製造為核心發展方向，深化顧問服務價值，擴大智慧製造整體解決方案佈局，打造具備技術整合與策略規劃能力的產業升級推動者，帶動企業邁向高效、永續與智能化的新階段。

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

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、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楊蕙慈、王菘澤會計師查核完竣，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，報告如上，敬請 鑒核。

此 致

實威國際股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：陳順發

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

【附件三】

會計師查核報告

(115)財審報字第 25005102 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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(包括重大會計政策彙總)，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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體報表附註五(二)；存貨會計項目說明，請詳個體報表附註六(四)。

實威國際股份有限公司主要營業項目為資訊軟體銷售，該等存貨受市場需求及廠商競爭影響，產生存貨價損失之風險較高。由於實威國際股份有限公司存貨金額重大，且辨認跌價及過時存貨常涉及主觀判斷，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對實威國際股份有限公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。
2. 測試淨變現價值之市價依據是否與實威國際股份有限公司所定政策相符，並抽查個別存貨料號之售價和淨變現價值計算是否正確。
3. 取得管理階層個別辨認之過時存貨明細，檢視其相關文件並核對帳載紀錄。

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舞弊或錯誤。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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 114 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

楊蕙慈

會計師

王崧澤

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

實威國際股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 340,012	16	\$ 898,891	47
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		-	-	21,551	1
1150	應收票據淨額	六(三)	76,551	4	82,669	4
1170	應收帳款淨額	六(三)及七	394,128	19	354,738	19
130X	存貨	六(四)	58,164	3	102,960	6
1410	預付款項		2,937	-	3,730	-
1470	其他流動資產		8,501	-	3,752	-
11XX	流動資產合計		880,293	42	1,468,291	77
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)				
	之金融資產—非流動		25,800	1	25,800	1
1550	採用權益法之投資	六(五)	166,190	8	156,763	8
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	982,968	47	223,736	12
1755	使用權資產	六(八)	3,204	-	7,256	1
1780	無形資產		829	-	778	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	12,065	1	8,575	1
1930	長期應收票據及款項		5,931	1	310	-
1990	其他非流動資產—其他		4,810	-	6,223	-
15XX	非流動資產合計		1,201,797	58	429,441	23
1XXX	資產總計		\$ 2,082,090	100	\$ 1,897,732	100

(續次頁)

實威國際股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114年12月31日		113年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十四)	\$	8,165	-	\$	4,310	-
2150	應付票據			1,314	-		1,314	-
2170	應付帳款	七		195,970	10		198,943	11
2200	其他應付款	六(九)		107,259	5		95,607	5
2230	本期所得稅負債			59,344	3		40,406	2
2280	租賃負債—流動			2,747	-		5,063	-
2399	其他流動負債—其他			3,235	-		2,426	-
21XX	流動負債合計			<u>378,034</u>	<u>18</u>		<u>348,069</u>	<u>18</u>
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		28,761	2		27,038	2
2580	租賃負債—非流動			553	-		2,395	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十)		4,875	-		5,551	-
25XX	非流動負債合計			<u>34,189</u>	<u>2</u>		<u>34,984</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>412,223</u>	<u>20</u>		<u>383,053</u>	<u>20</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		282,107	14		282,107	15
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		132,625	6		132,625	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十三)		357,407	17		326,249	17
3320	特別盈餘公積			-	-		4,837	-
3350	未分配盈餘			890,216	43		762,021	40
其他權益								
3400	其他權益			7,512	-		6,840	1
3XXX	權益總計			<u>1,669,867</u>	<u>80</u>		<u>1,514,679</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								
		十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,082,090</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,897,732</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114年及113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	114 年 度		113 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十四)及七	\$ 1,536,950	100	\$ 1,377,918	100
5000 營業成本	六(四)及七	(724,997)	(47)	(689,099)	(50)
5900 營業毛利		811,953	53	688,819	50
營業費用	六(十)(十八)				
6100 推銷費用		(192,274)	(12)	(176,549)	(13)
6200 管理費用		(61,859)	(4)	(62,309)	(4)
6300 研究發展費用		(116,039)	(8)	(112,092)	(8)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	945	-	6,396	-
6000 營業費用合計		(369,227)	(24)	(344,554)	(25)
6900 營業利益		442,726	29	344,265	25
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十五)	9,296	1	8,478	1
7010 其他收入	六(十六)	15,825	1	22,174	2
7020 其他利益及損失	六(二)(八) (十七)	(542)	-	1,836	-
7050 財務成本	六(八)	(85)	-	(134)	-
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(五)	8,586	-	13,420	1
7000 營業外收入及支出合計		33,080	2	45,774	4
7900 稅前淨利		475,806	31	390,039	29
7950 所得稅費用	六(十九)	(96,005)	(6)	(79,539)	(6)
8200 本期淨利		\$ 379,801	25	\$ 310,500	23
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)	\$ 500	-	\$ 1,354	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(99)	-	(271)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		401	-	1,083	-
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(五)	841	-	4,892	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(十九)	(169)	-	(978)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目 總額		672	-	3,914	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,073	-	\$ 4,997	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 380,874	25	\$ 315,497	23
每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(二十)	\$ 13.46		\$ 11.01	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 13.44		\$ 10.99	

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	權 益 總 額
		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				
113 年度									
	113 年 1 月 1 日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 297,382	\$ 2,801	\$ 707,027	(\$ 4,837)	\$ 7,763	\$ 1,424,868
	本期淨利	-	-	-	-	310,500	-	-	310,500
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,083	3,914	-	4,997
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	311,583	3,914	-	315,497
	112 年度盈餘指撥及分配	六(十三)							
	法定盈餘公積	-	-	28,867	-	(28,867)	-	-	-
	特別盈餘公積	-	-	-	2,036	(2,036)	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(225,686)	-	-	(225,686)
	113 年 12 月 31 日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 326,249	\$ 4,837	\$ 762,021	(\$ 923)	\$ 7,763	\$ 1,514,679
114 年度									
	114 年 1 月 1 日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 326,249	\$ 4,837	\$ 762,021	(\$ 923)	\$ 7,763	\$ 1,514,679
	本期淨利	-	-	-	-	379,801	-	-	379,801
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	401	672	-	1,073
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	380,202	672	-	380,874
	113 年度盈餘指撥及分配	六(十三)							
	法定盈餘公積	-	-	31,158	-	(31,158)	-	-	-
	特別盈餘公積	-	-	-	(4,837)	4,837	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(225,686)	-	-	(225,686)
	114 年 12 月 31 日餘額	\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 357,407	\$ -	\$ 890,216	(\$ 251)	\$ 7,763	\$ 1,669,867

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114年1月1日 至12月31日	113年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 475,806	\$ 390,039
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)		
	(十八)	13,334	13,201
攤銷費用	六(十八)	1,562	1,582
預期信用減損迴轉利益	十二(二)	(945)	(6,396)
利息收入	六(十五)	(9,296)	(8,478)
利息費用	六(八)	85	134
採用權益法認列之子公司利益之份額	六(五)	(8,586)	(13,420)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十七)	22	5
租賃修改利益	六(十七)	-	(6)
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	六(二)(十七)	(266)	(310)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		21,817	-
應收票據		6,118	(6,068)
應收帳款		(38,445)	(28,741)
存貨		44,796	24,940
預付款項		793	11,881
其他流動資產		(4,749)	861
長期應收票據及款項		(5,621)	880
其他非流動資產-其他		875	281
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		3,855	(1,020)
應付帳款		(2,973)	(3,500)
其他應付款		12,593	12,143
其他流動負債-其他		809	1,272
淨確定福利負債		(176)	(114)
營運產生之現金流入		511,408	389,166
支付之利息		(85)	(134)
收取之利息		9,296	8,478
支付之所得稅		(79,102)	(74,121)
營業活動之淨現金流入		441,517	323,389
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)	(768,533)	(1,371)
取得無形資產		(1,075)	(462)
投資活動之淨現金流出		(769,608)	(1,833)
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還	六(二十二)	(5,102)	(5,306)
發放現金股利	六(十三)	(225,686)	(225,686)
籌資活動之淨現金流出		(230,788)	(230,992)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(558,879)	90,564
期初現金及約當現金餘額		898,891	808,327
期末現金及約當現金餘額		\$ 340,012	\$ 898,891

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

(115)財審報字第 25005103 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子公司（以下簡稱「實威集團」）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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(包括重大會計政策彙總)，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經金融監督管理委員會認可並發布生效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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 114 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 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(四)。

實威集團主要營業項目為資訊軟體銷售，該等存貨受市場需求及廠商競爭影響，產生存貨跌價損失之風險較高。由於實威集團存貨金額重大，且辨認跌價及過時存貨常涉及主觀判斷，屬於查核中須進行判斷之領域，因此本會計師將備抵存貨評價損失之估計列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 依對實威集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失採用之政策。
2. 測試淨變現價值之市價依據是否與實威集團所定政策相符，並抽查個別存貨料號之售價和淨變現價值計算是否正確。
3. 取得管理階層個別辨認之過時存貨明細，檢視其相關文件並和對帳載紀錄。

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 114 年度及 113 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經金融監督管理委員會認可並發布生效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舞弊或錯誤。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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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. 對於集團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 114 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

楊蕙慈

會計師

王菘澤

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日

實威國際股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	114年12月31日		113年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 478,474	23	\$ 1,016,891	53
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		-	-	21,551	1
1150	應收票據淨額	六(三)	84,015	4	86,646	5
1170	應收帳款淨額	六(三)	427,482	20	395,028	20
130X	存貨	六(四)	68,700	3	119,427	6
1410	預付款項		4,795	-	6,238	-
1470	其他流動資產		10,411	1	5,947	-
11XX	流動資產合計		<u>1,073,877</u>	<u>51</u>	<u>1,651,728</u>	<u>85</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產—非流動		25,800	1	25,800	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	987,562	47	230,302	12
1755	使用權資產	六(七)	3,204	-	7,256	-
1780	無形資產		829	-	778	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	16,722	1	11,739	1
1930	長期應收票據及款項		5,931	-	310	-
1990	其他非流動資產—其他		5,691	-	7,491	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,045,739</u>	<u>49</u>	<u>283,676</u>	<u>15</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,119,616</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,935,404</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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114年12月31日		113年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2130	合約負債—流動	六(十三)	\$	9,199	-	\$	4,916	-
2150	應付票據			1,314	-		1,314	-
2170	應付帳款			219,568	10		224,624	12
2200	其他應付款	六(八)		115,374	6		106,073	6
2230	本期所得稅負債			63,556	3		40,734	2
2280	租賃負債—流動			2,747	-		5,063	-
2399	其他流動負債—其他			3,802	-		3,017	-
21XX	流動負債合計			415,560	19		385,741	20
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(十八)		28,761	2		27,038	2
2580	租賃負債—非流動			553	-		2,395	-
2640	淨確定福利負債—非流動			4,875	-		5,551	-
25XX	非流動負債合計			34,189	2		34,984	2
2XXX	負債總計			449,749	21		420,725	22
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		282,107	13		282,107	15
資本公積								
3200	資本公積	六(十一)		132,625	6		132,625	7
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十二)		357,407	17		326,249	17
3320	特別盈餘公積			-	-		4,837	-
3350	未分配盈餘			890,216	42		762,021	39
其他權益								
3400	其他權益			7,512	1		6,840	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			1,669,867	79		1,514,679	78
3XXX	權益總計			1,669,867	79		1,514,679	78
重大或有負債及未認列之合約承諾								
九								
重大之期後事項								
十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	2,119,616	100	\$	1,935,404	100

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114年及113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	114 年 度			113 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十三)	\$ 1,695,509	100	\$ 1,541,912	100		
5000 營業成本	六(四)	(813,929)	(48)	(776,031)	(51)		
5900 營業毛利		881,580	52	765,881	49		
營業費用	六(七)(九) (十七)						
6100 推銷費用		(245,761)	(14)	(232,403)	(15)		
6200 管理費用		(80,784)	(5)	(83,146)	(5)		
6300 研究發展費用		(116,039)	(7)	(112,092)	(7)		
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(1,992)	-	7,232	-		
6000 營業費用合計		(444,576)	(26)	(420,409)	(27)		
6900 營業利益		437,004	26	345,472	22		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十四)	10,115	-	9,330	1		
7010 其他收入	六(十五)	32,089	2	35,028	2		
7020 其他利益及損失	六(二)(十六)	(565)	-	1,878	-		
7050 財務成本	六(七)	(85)	-	(134)	-		
7000 營業外收入及支出合計		41,554	2	46,102	3		
7900 稅前淨利		478,558	28	391,574	25		
7950 所得稅費用	六(十八)	(98,757)	(6)	(81,074)	(5)		
8200 本期淨利		\$ 379,801	22	\$ 310,500	20		
其他綜合損益(淨額)							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	\$ 500	-	\$ 1,354	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(99)	-	(271)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		401	-	1,083	-		
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		841	-	4,892	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(169)	-	(978)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		672	-	3,914	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 1,073	-	\$ 4,997	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 380,874	22	\$ 315,497	20		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 379,801	22	\$ 310,500	20		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 380,874	22	\$ 315,497	20		
每股盈餘	六(十九)						
9750 基本每股盈餘		\$ 13.46		\$ 11.01			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 13.44		\$ 10.99			

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公 司業主之權							益 權 透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評 價損益	權 益 總 額
	附註	普通股本	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	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額		
113 年度									
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 297,382	\$ 2,801	\$ 707,027	(\$ 4,837)	\$ 7,763	\$ 1,424,868
本期淨利		-	-	-	-	310,500	-	-	310,500
本期其他綜合損益		-	-	-	-	1,083	3,914	-	4,997
本期綜合損益總額		-	-	-	-	311,583	3,914	-	315,497
112 年度盈餘指撥及分配 六(十二)									
法定盈餘公積		-	-	28,867	-	(28,867)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	2,036	(2,036)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(225,686)	-	-	(225,686)
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 326,249	\$ 4,837	\$ 762,021	(\$ 923)	\$ 7,763	\$ 1,514,679
114 年度									
114 年 1 月 1 日餘額		\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 326,249	\$ 4,837	\$ 762,021	(\$ 923)	\$ 7,763	\$ 1,514,679
本期淨利		-	-	-	-	379,801	-	-	379,801
本期其他綜合損益		-	-	-	-	401	672	-	1,073
本期綜合損益總額		-	-	-	-	380,202	672	-	380,874
113 年度盈餘指撥及分配 六(十二)									
法定盈餘公積		-	-	31,158	-	(31,158)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(4,837)	4,837	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(225,686)	-	-	(225,686)
114 年 12 月 31 日餘額		\$ 282,107	\$ 132,625	\$ 357,407	\$ -	\$ 890,216	(\$ 251)	\$ 7,763	\$ 1,669,867

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114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	114年1月1日 至12月31日	113年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 478,558	\$ 391,574
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七)		16,647
攤銷費用	(十七)	15,016	
預期信用減損損失(迴轉利益)	六(十七)	1,562	1,582
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	十二(二)	1,992	(7,232)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二)(十六)	(266)	(310)
租賃修改利益	六(十六)	(389)	5
利息費用	六(十六)	-	(6)
利息收入	六(七)	85	134
與營業活動相關之資產/負債變動數	六(十四)	(10,115)	(9,330)
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少		21,817	-
應收票據		3,081	(5,488)
應收帳款		(34,517)	(35,371)
存貨		50,573	15,745
預付款項		1,428	12,101
其他流動資產		(4,466)	90
長期應收票據及款項		(5,931)	880
其他非流動資產—其他		1,253	283
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		4,280	(448)
應付帳款		(5,104)	11,869
其他應付款項		10,288	9,231
其他流動負債—其他		785	1,311
淨確定福利負債		(176)	(114)
營運產生之現金流入		529,754	403,153
支付之利息		(85)	(134)
收取之利息		10,115	9,330
支付之所得稅		(78,566)	(73,832)
營業活動之淨現金流入		<u>461,218</u>	<u>338,517</u>
投資活動之現金流量			
取得不動產、廠房及設備	六(二十)	(768,722)	(1,434)
處分不動產、廠房及設備價款		843	-
取得無形資產		(1,075)	(462)
投資活動之淨現金流出		<u>(768,954)</u>	<u>(1,896)</u>
籌資活動之現金流量			
租賃負債本金償還	六(二十一)	(5,102)	(5,306)
發放現金股利	六(十二)	(225,686)	(225,686)
籌資活動之淨現金流出		<u>(230,788)</u>	<u>(230,992)</u>
匯率影響數		107	2,759
本期現金及約當現金(減少)增加數		(538,417)	108,388
期初現金及約當現金餘額		1,016,891	908,503
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 478,474</u>	<u>\$ 1,016,891</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

【附件四】

實威國際股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	510,014,287	
加:民國 114 年度保留盈餘調整數	400,250	精算損益
調整後未分配盈餘	510,414,537	
加:民國 114 年度稅後淨利	379,801,388	
減:提列法定盈餘公積	-38,020,164	未經過損益項目而直接計入當年度未分配盈餘之數額及淨利之 10%
加(減):迴轉(提列)特別盈餘公積	0	
可供分配盈餘	852,195,761	
分配項目		
股東股息	0	
股東紅利	239,791,035	每股配發 8.5 元
期末未分配盈餘	612,404,726	

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，由代表公司之董事簽名或蓋章，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。

第九條之一 本公司股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，主管機關另有規定者從其規定。

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三分之一。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 1%至 10%為員工酬勞，及不高於 1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞應提撥不低於 10%分派予基層員工。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

第十二次修訂於中華民國 一〇九年五月二十八日

第十三次修訂於中華民國 一一一年五月三十日

第十四次修訂於中華民國 一一三年五月三十日

第十五次修訂於中華民國 一一四年五月二十九日

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、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。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、書面或電子受理方式、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，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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，並安排適足之投票時間。

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，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；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，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

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、議事經過之要領及表決結果(包含統計之權數)記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。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

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一五五年三月三十一日至五月二十九日止，實收資本額為新台幣 282,107,100 元，已發行股份總數為 28,210,710 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 3,385,285 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	113.05.30	3,374,214	11.96%
董事	許泰源	113.05.30	2,367,753	8.39%
獨立董事	陳順發	113.05.30	0	0.00%
獨立董事	劉代洋	113.05.30	0	0.00%
獨立董事	蔡慧玲	113.05.30	0	0.00%
全體董事合計			5,741,967	20.35%

【附錄四】

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115年3月6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	8,228,590
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。