

# 實威國際股份有限公司

SolidWizard Technology Co.,Ltd.

一 一 四 年 度

年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.swtc.com>

中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 三 十 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：許泰源	代理發言人：陳月美
職 稱：總經理	職 稱：財務協理
電 話：(02) 2795-1618	電 話：(02) 2795-1618
電子郵件信箱：jschen@swtc.com	電子郵件信箱：schen@swtc.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：114732 台北市內湖區行愛路78巷28號5樓之7

總公司電話：(02) 2795-1618

新竹辦事處：302052 新竹縣竹北市嘉豐十一路一段100號12樓之1

電 話：(03) 657-7388

台中辦事處：408357 台中市南屯區五權西路二段236號15樓之2

電 話：(04) 2475-8008

台南辦事處：711010 台南市歸仁區歸仁十三路一段6號3樓

電 話：(06) 384-0678

高雄分公司：806611 高雄市前鎮區復興四路12號10樓之5

電 話：(07) 537-1919

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段97號地下2樓

網址：<http://www.capital.com.tw>

電話：(02) 2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：楊蕙慈、王崧澤

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.swtc.com>

# 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	11
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 .....	21
三、公司治理運作情形 .....	26
四、簽證會計師公費資訊 .....	68
五、更換會計師資訊 .....	68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	68
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	69
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親 屬關係之資訊 .....	70
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	72
參、募資情形	
一、資本及股份 .....	73
二、公司債辦理情形 .....	77
三、特別股辦理情形 .....	77
四、海外存託憑證辦理情形 .....	77
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	77
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	77
八、資金運用計畫執行情形 .....	77

## 肆、營運概況

一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	90
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	99
四、環保支出資訊.....	99
五、勞資關係.....	99
六、資通安全管理.....	103
七、重要契約.....	106

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況.....	107
二、財務績效.....	109
三、現金流量.....	111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	111
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	111
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	112
七、其他重要事項.....	116

## 陸、特別記載事項

一、最近年度關係企業相關資料.....	117
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	119
三、其他必要補充說明事項.....	119
四、最近年度及截至年報刊印日止，有發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	119

## 壹、致股東報告書

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實威國際過去一年之營業成果及展望。

### 一、一一四年度營業結果報告

本公司一一四年度累積全年度合併營收為新台幣 1,695,509 仟元，相較於一一三年度新台幣 1,541,912 仟元增加新台幣 153,597 仟元，增加幅度為 9.96%；營業毛利為新台幣 813,929 仟元，較一一三年度增加新台幣 37,898 仟元，增加 4.88%；稅後純益為新台幣 379,801 仟元，較一一三年度增加新台幣 69,301 仟元，增加幅度 22.32%。

#### (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：本公司一一四度未公開財務預測，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	
	占實收資本比率%	營業利益	154.91	122.46
		稅前純益	169.64	138.80
	純益率(%)	22.40	20.14	
	稅後每股盈餘(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、一一五年度營業計畫概要

### (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

No. of Top 50 companies also on the Fastest Growing Cloud list: 6

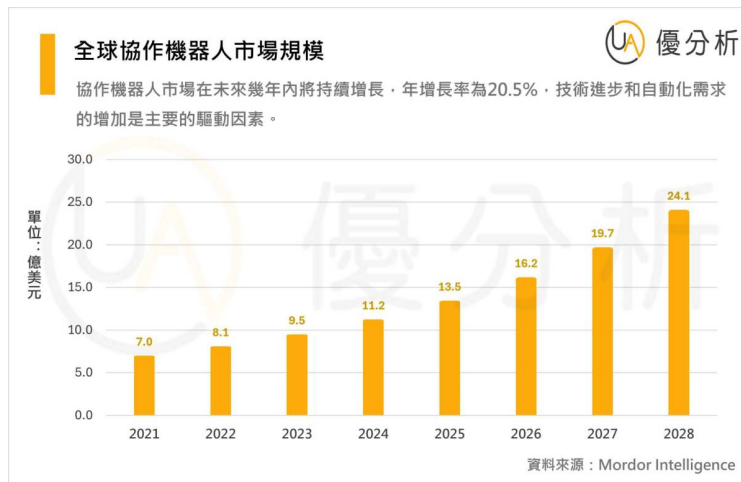
Ranking	Fastest Growing Cloud	Top 50
Opentext	1	31
Dassault Systèmes	3	15
Microsoft	8	1
BMC	13	26
Apple	14	22
Esi	22	48

PwC's SaaS Revenue of Top 50 Software Companies with data from GIC

<http://www.pwc.com/gov/industriestechology/publications/global-100-software-leaders/25-fastest-growing-cloud-companies.html>

“ Perhaps most surprising, at #3: Dassault Systèmes, the industrial giant that could be accurately described as France's counterpart to General Electric. The takeaway? There are no tactical requirements to thriving in the cloud, only the need to execute well. ”





**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) 預期銷售數量

公司在一一五年度產品的銷售數量上預計將比一一四年度成長10%。

## 三、未來公司發展策略

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。

#### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

公司所面對的經營環境可說是瞬息萬變的，競爭壓力也日益加劇，公司將會運用更有效的營運方針，為未來的成長紮下基礎。在其他同業的競爭競價壓力之下，公司以積極開發新客戶並尋求代理其他產品以爭取更好的業績；在大陸的銷售據點正隨著大陸經濟快速發展下不斷提高工資，這也是近年來外部環境最重要的挑戰，公司也會提高警覺關注未來的變化並彈性因應。

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



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年4月1日；單位：股；%

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註 (註5)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	李建興	男 61~70 歲	113.05.30	3年	94.06.24	3,067,468	11.96	3,374,214	11.96	2,820,704	9.99	0	0	學歷： 逢甲大學機械工程系 經歷： 精宸科技(股)公司總經理 實威科技(股)公司資訊部特 別助理 實威國際(股)公司董事長	實威國際(股)公司董事長 麗興投資有限公司負責人 研威貿易(上海)有限公司 負責人	無	無	無	無
董事	中華民國	許泰源	男 61~70 歲	113.05.30	3年	97.03.21	2,152,503	8.39	2,367,753	8.39	1,572,770	5.58	0	0	學歷： 台灣科技大學管理研究所 經歷： 大眾電腦(股)公司業務專員 台灣鷹圖(股)公司業務經理 未來趨勢科技(股)公司董事 長、總經理 實威科技(股)公司董事長、 總經理 實威國際(股)公司董事長、 總經理	實威國際(股)公司總經理 SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd.負責人 UnitedWizard Technology Co.,Ltd.負責人 華源投資有限公司負責人	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數				職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	陳 順 發	男 61~70 歲	113.05.30	3 年	109.5.28	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷： 國立中興大學法商學院會計 學系 經歷： 資誠會計師事務所二十一年 (合夥人十年)	律成管理顧問公司負責人 炎洲流通(股)公司獨立董 事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	劉 代 洋	男 61~70 歲	113.05.30	3 年	103.6.10	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷： 美國杜蘭大學經濟博士 經歷： 國立臺灣科技大學名譽教授 第一金融控股股份有限公司 獨立董事 新復興微波通訊股份有限公 司獨立董事	國立臺灣科技大學名譽教 授 喜洋洋國際管理顧問有限 公司負責人 新復興微波通訊(股)公司 獨立董事 台灣台中-沙烏地友好協會 理事長	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	蔡 慧 玲	女 51~60 歲	113.05.30	3 年	113.5.30	0	0	0	0	0	0	0	0	學歷： 台灣科技大學管理研究所 國立台灣大學法律系 經歷： 群景國際商務法律事務所所長 富理門管理顧問股份有限公 司董事長 財團法人台灣尤努斯基金會 董事長	群景國際商務法律事務所 所長 富理門管理顧問股份有限 公司董事長 財團法人台灣尤努斯基金 會董事長	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(1)本公司獨立董事席次過半數，兼任公司員工及經理人之董事未逾董事席次三分之一。

(2)現任5席董事(含獨立董事3席)在高科技產業、財務、會計、法律等各有專精，能充分發揮監督職能。

(3)各功能性委員會成員皆有全數獨立董事擔任，就各重要議題皆可充分討論向董事會提出建議，強化制衡機制落實公司治理。

2.法人股東之主要股東：

115年4月1日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率 (%)
華源投資有限公司	許泰源	16.67
	孫慧好	16.67
	許睿庭	66.66
麗興投資有限公司	李建興	16.67
	魏麗香	16.67
	李昀翰	66.66

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司 董事
李建興	現任本公司董事長、麗興投資有限公司負責人、研威貿易(上海)有限公司負責人。 曾任精宸科技(股)公司總經理、實威科技(股)公司資訊部特別助理。 具營運判斷、相關產業知識及商務管理經驗。 未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
許泰源	現任本公司總經理、華源投資有限公司負責人、SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd.負責人、UnitedWizard Technology Co.,Ltd.負責人。 曾任大眾電腦(股)公司業務專員、台灣鷹圖(股)公司業務經理、未來趨勢科技(股)公司董事長、總經理；實威科技(股)公司董事長、總經理、實威國際(股)公司董事長、總經理。 具相關產業知識、企業管理、營運判斷、商務管理經驗、組織領導決策能力、策略規劃及危機處理等能力。 未有公司法第30條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
陳順發 (註1)	現任律成管理顧問公司負責人、炎洲流通(股)公司獨立董事。 現任本公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人、永續發展委員會、提名委員會及風險管理委員會委員。 曾任資誠會計師事務所二十一年(合夥人十年)。 具會計及財務專長、商務管理經驗。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形。獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得報酬之情形。	1
劉代洋	美國杜蘭大學經濟學博士，現任新復興微波通訊(股)公司獨立董事、國立臺灣科技大學名譽教授、喜洋洋國際管理顧問有限公司負責人。 現任本公司提名委員會召集人、審計委員會、薪資報酬委員會、永續發展委員會及風險管理委員會委員。 曾任第一金融控股股份有限公司獨立董事、台灣科技大學企業管理系副教授/教授、台灣科技大學財務金融研究所教授、台灣科技大學教授兼副校長 具財務、會計及公司治理之專業知識和背景。	為獨立董事，符合獨立性情形。獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得報酬之情形。	1

蔡慧玲	現任群景國際商務法律事務所所長、富理門管理顧問股份有限公司董事長、財團法人台灣尤努斯基金會董事長。 現任本公司風險管理委員會召集人、審計委員會、薪資報酬委員會、永續發展委員會及提名委員會委員。 領有律師證書並專精法律與企業經營、訴訟策略與談判及企業管理與行銷領域。	為獨立董事，符合獨立性情形。獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得報酬之情形。	無
-----	--	--	---

註 1：陳順發先生擔任本公司之獨立董事已逾三屆任期，惟考量其具備會計之工作經驗，熟稔相關法令並具會計師執照，對本公司在經營規劃及決策有明顯助益，故仍繼續選任本公司獨立董事。

註 2：依公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
陳順發	否	無此情形	否	無此情形
劉代洋	否	無此情形	否	無此情形
蔡慧玲	否	無此情形	否	無此情形

## 5.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司所有董事候選人之提名係遵循公司章程規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。依據本公司「公司治理實務守則」第20條，董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、年齡等)、專業經驗(如：科技、電腦資訊業、製造業及服務業等)、專業知識與技能(如：法律實務、財務會計等)。

公司現任董事會由5位董事組成，董事擁有上市櫃公司及產業界公司之經營企業管理實務，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀。2位非獨立董事中，李建興董事長及許泰源董事均有擔任上市櫃公司之董事長、總經理等重要管理職務經驗，具備營運管理之經驗及專業，並有豐富的產業知識，掌握產業的經營與發展脈絡。另外3位獨立董事中，陳順發獨立董事，曾任資誠會計師事務所，具有財務會計專業。劉代洋獨立董事為國立臺灣科技大學退休名譽教授，曾為國立臺灣科技大學財務金融研究所、企業管理系教授，具有財務會計、企業管理等專業；蔡慧玲獨立董事為群景國際商務法律事務所所長具有法律實務專業。

本公司本屆董事會由5名董事組成，包含3位獨立董事及2位非獨立董事(佔全體董事成員比例60%及40%)，獨立董事席次超過半數。本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前董事會成員男性占80%(4位)，女性占20%(1位)。

#### ◆個別董事多元化情形

- A. 具員工身分之董事：1/5
- B. 女性董事之占比：1位
- C. 產業經驗：電腦資訊軟體科技業2位、財務/會計2位、法律1位
- D. 專業分布：電腦資訊軟體科技業、會計、財務、法律
- E. 董事年齡分布：41~50歲 0位；51~60歲 2位；61~70歲 3位

#### ◆多元化政策之具體管理目標與達成情形

- A. 具電腦資訊軟體產業背景之董事至少兩席：達成
- B. 兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一：達成
- C. 董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係：達成

董事會成員基本組成及落實多元化情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	兼任 本公司員 工	國籍	性別	基本組成					多元化專業及產業經驗							
				年齡		獨立董事任期年資			營運 判斷 能力	經營 管理 能力	領導 決策 能力	產業 知識	會計 財務 分析 能力	危機 處理	國際 市場觀	法律
				51 至 60 歲	61 至 70 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
董 事 李建興		中 華 民 國	男		✓				✓	✓	✓	✓		✓	✓	
董 事 許泰源	✓		男		✓				✓	✓	✓	✓		✓	✓	
獨立董事 陳順發			男		✓		✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	
獨立董事 劉代洋			男		✓	✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
獨立董事 蔡慧玲			女	✓		✓			✓	✓	✓			✓	✓	✓

(2)董事會獨立性：

公司本屆董事會成員共5名，包含3名獨立董事及2名董事(佔全體董事成員比例60%及40%)，獨立董事席次超過半數，2位獨立董事任期年資在3年以內。公司已於第九屆董事會新增一位女性董事。董事間並無具有配偶或二親等以內親屬關係，亦無證交法第26條之3第3項及第4項規定之情事。

董事成員中非員工身份董事計4席，佔全體董事成員比例80%，俾提督導品質。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，評估結果皆提報董事會，並揭露於本公司年報及網站。

本公司董事成員具有電腦資訊軟體產業、科技及財會、法律之豐富實務經驗與領導決策之能力，截至114年底全體董事成員均未有公司法第30條所列各款情事，獨立董事亦全數符合金融督導管理委員會所訂有關之規範，顯見本公司董事會具獨立性。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月1日；單位：股；%

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註3)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	許泰源	男	97.03.21	2,367,753	8.39	1,572,770	5.58	0	0	學歷： 台灣科技大學管理研究所 經歷： 大眾電腦(股)公司業務專員 台灣鷹圖(股)公司業務經理 未來趨勢科技(股)公司董事長、總經理 實威科技(股)公司董事長、總經理 實威國際(股)公司董事長、總經理	SolidWizard Technology Holding Co., Ltd.負責人 UnitedWizard Technology Co., Ltd.負責人 華源投資有限公司負責人	無	無	無	無
業務三處執行副總	中華民國	楊楚治	男	110.01.01	34,000	0.12	0	0	0	0	學歷： 長庚大學管理研究所 經歷： 敦南科技(股)公司業務行銷及採購經理 實威國際(股)公司多產品部協理 實威國際(股)公司多產品部副總經理	無	無	無	無	
海外部副總經理	中華民國	陳安禮	男	97.10.01	0	0.00	0	0	0	0	學歷： 淡江大學機械系 經歷： 未來趨勢科技(股)公司工程師 實威科技(股)公司海外部副總經理 實威國際(股)公司業務一處副總經理	無	無	無	無	
工程一處副總經理	中華民國	彭聖介	男	101.01.01	800	0.00	0	0	0	0	學歷： 台灣科技大學機械所 經歷： 山星科技(股)公司製造工程師 協能科技(股)公司技術經理 未來趨勢科技(股)公司工程師 實威科技(股)公司工程部協理 實威國際(股)公司工程處副總經理	無	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註3)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	職稱			職稱	姓名	關係	
財務部協理	中華民國	陳月美	女	99.01.01	0	0.00	0	0	0	0	學歷： 國立政治大學商學院經營管理研究所 經歷： Philips Accountant NCR systems Taiwan Financial Planning Analyst 實威科技(股)公司財務部經理 實威國際(股)公司財管處協理	無	經理	陳世龍	夫妻	無
CAE事業部協理	中華民國	簡誠穎	男	105.07.01	0	0	0	0	0	0	學歷： 成功大學工程科學研究所 國立臺北科技大學 機電科技研究所 博士 經歷： 華通電腦(股)公司研發工程師 實威科技(股)公司CAE事業部經理 實威國際(股)公司CAE事業部協理	無	無	無	無	無
工程二處協理	中華民國	李仕柔	女	110.02.01	6,600	0.02	0	0	0	0	學歷： 東海大學工業設計系 經歷： 環隆科技(股)公司工業設計師 實威國際(股)公司工程二處資深經理 實威國際(股)公司工程二處協理	無	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人，互為配偶或一親等親屬者，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(三)董事長與總經理或相當職務者為同一人，互為配偶或一等親親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長與總經理並無一等親或二等親之親屬關係。

二、最近年度(114年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事	李建興	924	924	0	0	0	0	0	0	924 0.24%	924 0.24%	0	0	0	0	0	0	0	0	924 0.24%	924 0.24%	無
	許泰源	396	396	0	0	0	0	0	0	396 0.13%	396 0.13%	14,246	14,246	0	0	0	0	0	0	14,642 3.86%	14,642 3.86%	
獨立董事	陳順發	420	420	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	無
	劉代洋	420	420	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	
	蔡慧玲	420	420	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	0	0	0	0	0	0	0	0	420 0.11%	420 0.11%	

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司(H)	本公司	財務報告內所有公司(I)
低於 1,000,000 元	許泰源 李建興 陳順發 劉代洋 蔡慧玲	許泰源 李建興 陳順發 劉代洋 蔡慧玲	李建興 陳順發 劉代洋 蔡慧玲	李建興 陳順發 劉代洋 蔡慧玲
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	許泰源	許泰源
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元 (含) 以上	-	-	-	-
總計	5 人	5 人	5 人	5 人

2. 監察人之酬金：不適用，本公司於103年6月10日股東常會通過設立審計委員會，並取消監察人制度。

### 3.總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	許泰源	8,766	8,766	344	344	13,533	13,533	206	0	206	0	22,849 6.02%	23,606 6.22%	無
副總經理	楊楚治													
副總經理	彭聖介													
副總經理	陳安禮													

#### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	陳安禮	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	彭聖介	陳安禮/彭聖介
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	楊楚治	楊楚治
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	許泰源	許泰源
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

4. 114年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	許泰源	0	491	491	0.13%
	副總經理	楊楚治				
	副總經理	陳安禮				
	副總經理	彭聖介				
	協理	陳月美				
	協理	簡誠穎				
	協理	李仕柔				

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

職 稱	113 年度酬金總額占稅後純益比例(%)		114 年度酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	0.81%	0.81%	0.68%	0.68%
總經理及副總經理	6.84%	7.07%	6.02%	6.22%

附註說明：

(1) 本公司113及114年度總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益之比率分別為7.07%及6.22%，主要為114年度之合併稅後純益較113年度增加69,302仟元，酬金總額114年度較113年度增加1,657仟元。

(2)公司董事酬勞部份：依照本公司章程第十七條規定：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。另依本公司章程第二十一條規定：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。本公司113年度董事酬金總額為2,508仟元；114年度董事酬金總額為2,508仟元。

(3)總經理及副總經理酬金：總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工紅利，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

## 2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效及未來風險之關聯性

(1)董事及監察人：依本公司章程第十七條規定「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。」。如公司有盈餘時，另依本公司章程第二十一條之規定分配酬勞。

(2)總經理及副總經理：依本公司章程第十八條「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。」。

(3)高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之機制：

公司自114年下半年度起將ESG績效納入高階經理人及稽核人員之績效評核機制，相關指標占整體考核比重約10%以上，期能驅動永續目標與營運績效兼顧。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

1. 114年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	李建興	7	0	100.00%	
董事	許泰源	7	0	100.00%	
獨立董事	陳順發	7	0	100.00%	
獨立董事	劉代洋	7	0	100.00%	
獨立董事	蔡慧玲	7	0	100.00%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

開會日期	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.01.22 第九屆 第五次	1.通過薪酬委員會之建議案	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.03.07 第九屆 第六次	1.通過本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表 2.通過本公司民國 113 年度盈餘分配 3.通過本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書 4.通過本公司簽證會計師獨立性與適任性之評估 5.通過本公司公司章程修訂	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.05.06 第九屆 第七次	1.通過本公司民國114年度第一季合併財務報表	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.08.04 第九屆 第八次	1.通過薪酬委員會之建議案 2.通過本公司民國114年度第二季合併財報報表 3.通過訂定本公司『關係人相互間財務業務相關作業規範』 4.通過本公司2024 年度永續報告書	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.09.26 第九屆 第九次	1.通過本公司購買台北市內湖科技園區舊宗段之不動產交易	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.11.10 第九屆 第十次	1.通過本公司民國 114 年度第三季合併財報報表 2.通過修訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』部分條文 3.通過修訂本公司『永續發展實務守則』部分條文 4.通過修訂本公司『防範內線交易管理作業程序辦法』部分條文 5.設置『提名委員會』及訂定『提名委員會組織規程』 6.設置『風險管理委員會』及訂定『風險管理委員會組織規程』	全體獨立董事 無異議照案通過	無

114.12.26 第九屆 第十一次	1.通過本公司民國 115 年度稽核計劃 2.通過本公司民國 115 年度預算 3.通過訂定本公司『風險管理政策與程序』 4.通過本公司『提升企業價值計畫』 5.通過本公司內部控制制度-薪工循環作業部份條文修正	全體獨立董事 無異議照案通過	無
--------------------------	---	-------------------	---

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

二、董事對利害關係人議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

開會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.01.22 第九屆 第五次	許泰源	總經理之報酬與績效獎金案	涉及自身利害關係 依法迴避，未參與 討論與表決	本案總經理許泰源先生為公司之經理人，依法迴避，未參與討論與表決，其餘出席董事無異議照案通過
114.08.04 第九屆 第八次	許泰源	經理人之員工紅利案	涉及自身利害關係 依法迴避，未參與 討論與表決	本案總經理許泰源先生為公司之經理人，依法迴避，未參與討論與表決，其餘出席董事無異議照案通過

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期 執行一次	114.01.01~ 114.12.31	整體董事會	董事會自評	董事會績效評估： 包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事選任及持續進修、內部控制等五大面向，共 45 個項目。
		個別董事成員	董事成員自評	個別董事成員績效評估： 包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共 23 個項目。
		審計委員會 薪酬委員會	功能性委員會自評	功能性委員會績效評估： 包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制等五大面向，共 26 個項目。
評估結果	董事會自評結果	優	綜合評語： 董事會績效評量指標包含五大面向、共計 45 項指標，整體得分 4.67 分，換算百分比總分為 93.33 分。董事會由具有相關專業能力及經驗的董事所組成，並依據不同專業及經驗進行工作分配，發揮應有之職權功能。董事會成員與公司經營團隊之間互動良好，對於經營團隊管理績效能充份予以建議及表達。	
	董事成員自評結果	優	綜合評語： 董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計 23 項指標，整體得分 4.75 分，換算百分比總分為 94.96 分。整體來說董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。	
	功能性委員會自評結果	優	綜合評語： 薪資報酬委員會績效評量指標包含五大面向、共計 26 項指標，整體得分 4.92 分，換算百分比總分為 98.46 分。整體來說本公司審計委員會及薪資報酬委員會整體運作情形完善良好，尚符合公司治理。	

本公司已完成114年度董事會績效評估，並提送評估結果於115年第一季董事會報告，作為檢討及改進之依據。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

- 1、本公司訂有『董事會議事規範』作為董事會運作之依循，並於每次董事會後由專人將董事會重要決議公告於公開資訊觀測站，且定期及不定期公告公司重大財務及業務資訊。定期召開法人說明會，提高投資人認同度。
- 2、依法令規定本公司之董事會議事運作皆列入每年內部稽核查核項目，由稽核單位依計畫執行查核。
- 3、本公司董事依上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範，參與專業進修課程或公司治理主題相關課程，以保持其專業優勢與能力，並有符合進修時數之規定。
- 4、本公司已於103年6月10日設置審計委員會以協助董事會執行其職責。
- 5、本公司設有公司治理主管，負責公司治理相關事務，協助董事執行業務發揮監督功能，並依主管機關規定訂定『股東會議事規則』、『公司治理實務守則』、『誠信經營守則』及『董事會績效評估辦法』等。
- 6、本公司於109年1月20日董事會通過訂定『董事會績效評估辦法』，並依循辦法辦理整體董事會、個別董事、審計委員會及薪酬委員會自評作業，114年度自評結果已提報115年3月6日董事會。
- 7、本公司網站設有投資人專區，提供發言人聯絡訊息供股東及利害關係人諮詢，並訂定『防範內線交易』及『內部重大資訊作業處理程序』等。
- 8、配合主管機關公司治理永續發展規劃，於113年8月2日成立永續發展委員會、114年11月10日成立提名委員會及風險管理委員會，並訂定各委員會組織規程。

2. 114年度董事之進修與訓練情形如下：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」
董事長	李建興	113.05.30	114.10.16	證券交易所及櫃檯買賣中心	第十五屆臺北公司治理論壇	6	是
董事	許泰源	113.05.30	114.11.05	證券暨期貨發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—內線交易實務案例暨相關法律責任	3	是
			114.11.05	證券暨期貨發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—審計委員會之運作實務	3	是
獨立董事	陳順發	113.05.30	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	未雨綢繆，談企業運營持續管理	3	是
			114.12.16	社團法人中華公司治理協會	驅動變革與永續：從全球趨勢洞察企業風險治理新局	3	是
獨立董事	劉代洋	113.05.30	114.07.04	社團法人中華公司治理協會	永續傳承與AI應用	3	是
			114.08.22	社團法人中華公司治理協會	薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	3	是
獨立董事	蔡慧玲	113.05.30	114.09.26	中華獨立董事協會	2025獨董菁英研訓院-碳定價、碳交易與國際因應氣候變遷的挑戰與商機	3	是
			114.10.21	中華獨立董事協會	2025獨董菁英研訓院-數位賦能與創新轉型最新趨勢與案例解析	3	是
			114.10.28	社團法人中華公司治理協會	202510富邦產險-AI應用與公司治理研討會	3	是

(二)審計委員會運作情形：

1.114年度審計委員會開會\_6\_次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	陳順發	6	0	100.00%	審計委員會召集人
獨立董事	劉代洋	6	0	100.00%	
獨立董事	蔡慧玲	6	0	100.00%	

為加化公司治理，協助董事會執行其職責，於103年成立審計委員會，由全體獨立董事組成，並推舉獨立董事陳順發先生擔任本屆召集人，依審計委員會組織規程運作。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

開會日期	議案內容	獨立董事意見	公司對審計委員會意見之處理
114.03.07 第五屆 第四次	1.通過本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表 2.通過本公司民國 113 年度盈餘分配 3.通過本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書 4.通過本公司簽證會計師獨立性與適任性之評估	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.05.06 第五屆 第五次	1.通過本公司民國 114 年度第一季合併財務報表	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.08.04 第五屆 第六次	1.通過本公司民國114年度第二季合併財務報表	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.09.26 第五屆 第七次	1.通過本公司購買台北市內湖科技園區舊宗段之不動產交易	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.11.10 第五屆 第八次	1.通過本公司民國 114 年度第三季合併財務報表	全體獨立董事 無異議照案通過	無
114.12.26 第五屆 第九次	1.通過本公司民國 115 年度稽核計劃案 2.通過本公司民國115年度預算案 3.通過本公司內部控制制度-薪工循環作業部份條文修正	全體獨立董事 無異議照案通過	無

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

- 1、本公司內部稽核主管皆列席每次審計委員會及董事會會議，並進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆進行充分溝通；內部稽核主管每月將各項內部稽核查核報告送交獨立董事簽閱，亦會定期於董事會上做年度內部稽核計畫、內部稽查業務執行情形報告，故獨立董事對本公司之稽核業務及內控管理情形皆瞭解。
- 2、本公司簽證會計師就查核(核閱)後之年度及半年度財務報告於審計委員會中報告，會議中獨立董事與會計師可做當面充分溝通。簽證會計師亦會就每年財報關鍵查核事項與治理單位及獨立董事進行討論及溝通。
- 3、本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫管道，並得視需要以電子郵件、電話或會面方式溝通。
- 4、若有發生重大異常情事，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要與獨立董事溝通之事項，亦會不定期隨時召開會議溝通。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，主要溝通事項摘要如下：

114年度主要溝通事項摘要如下：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
114/01/22	董事會會前會	1.113 年 11 月稽核查核報告	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見
114/03/07	董事會會前會	1.113 年 12 月稽核查核報告及 113 年度缺失改善追蹤報告 2. 出具本公司民國 113 年度內部 控制制度聲明書	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見
114/05/06	董事會會前會	1.114 年 1~3 月稽核查核報告	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見
114/08/04	董事會會前會	1.114 年 4~5 月稽核查核報告	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見
114/11/10	董事會會前會	1.114 年 6~9 月稽核查核報告	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見
114/12/26	董事會會前會	1.115 年度稽核計畫報告 2. 修訂本公司「內部控制制度-薪 工循環作業	全體獨立董事同意洽悉	獨立董事無意見

獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，主要溝通事項摘要如下：

114 年度主要溝通事項摘要如下：

日期	溝通方式	溝通重點	溝通情形及結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
114/03/07	審計委員會 (第五屆第四次)	1.本公司「113 年度財務報告」	審計委員會全體出席委員 同意洽悉	獨立董事無意見
114/05/06	審計委員會 (第五屆第五次)	1.本公司「114 年第 1 季財務報告」會計師核閱報告	審計委員會全體出席委員 同意洽悉	獨立董事無意見
114/08/04	審計委員會 (第五屆第六次)	1.本公司 114 年第 2 季財務報告會計師核閱報告	審計委員會全體出席委員 同意洽悉	獨立董事無意見
114/11/10	審計委員會 (第五屆第八次)	1.本公司 114 年第 3 季財務報告會計師核閱報告	審計委員會全體出席委員 同意洽悉	獨立董事無意見
114/12/26	會計師查核業務報告(會計師單獨向獨立董事報告)	1.會計師與治理單位溝通可能高度關注且可能成為關鍵查核事項進行討論，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審計委員會全體出席委員 同意洽悉	獨立董事無意見

四、審計委員會114年度工作重點：強化董事會監督職能、監督財務報表之允當性表達、內部控制制度之有效實施、年度稽核計畫、簽證會計師之選(解)任、獨立性及適任性與績效、公司遵循相關法令規範及存在或潛在風險之控管等。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並經董事會通過，以保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度。公司治理實務守則揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人，公司網站設有利害關係人專區，處理股東建議、疑義、糾紛或產品及服務等相關事宜。 (二)本公司隨時掌握主要大股東、董事及經理人之股權變動情形，並依規定每月按時申報。 (三)本公司已建立適當的組織控制架構，隨時監督管理子公司重大財務與業務運作，並依主管機關規定訂定「關係人相互間財務業務相關作業辦法」，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，有效進行企業之風險控管及防火牆機制。 (四)本公司訂有「防範內線交易管理作業程序辦法」及「內部重大資訊處理作業程序」、「公司治理實務守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，禁止內部人利用市場上公開資訊買賣有價證券，保障投資人及公司權益。 本公司於114年11月10日董事會修訂「防範內線交易管理作業程序辦法」，增訂本公司內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司已於「公司治理實務守則」第二十條明確規範董事會組成之多元化政策，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱本年報第17~18頁。</p> <p>(二)本公司已依法設置薪酬委員會及審計委員會，並於113年8月2日成立永續發展委員會、114年11月10日成立提名委員會及風險管理委員會，未來將視公司實際需求設置其他功能性委員會。</p> <p>(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年進行一次內部董事會績效評估及每三年一次外部評估。114年度本公司董事會之績效評估結果為優良，顯示整體運作情況尚稱完善，未來會依據公司之實際運作與需要再做調整。個別董事成員之績效評估結果為優良，公司董事們均依相關法令規範運作，董事之績效皆符合預期。審計委員會及薪酬委員會自評結果為優良，顯示各委員會運作皆符合預期；上列評估結果已於115年3月6日董事會中報告。未來將安排執行董事會外部評估。</p>	無重大差異
<p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p>		<p>依本公司「公司治理實務守則」第30條規定，公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估簽證會計師之獨立性及適任性，並提報董事會。</p> <p>本公司審計委員會每年一次評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，參考金管會發布的AQIs指標評估程序包含專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力5大構面及13項指標，並取得簽證會計師出具的獨立性聲明書，會計師與本公司除了財務及稅務簽證性質外，並無其</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			它利益、業務往來情形。 114年簽證會計師服務評核結果，業經115年3月6日審計委員會及董事會審議通過，資誠聯合會計師事務所楊蕙慈及王崧澤會計師符合本公司獨立性及適任性評估標準。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		公司於112年經董事會通過由公司總經理兼任公司治理主管，負責公司治理相關事務，依法辦理股東會、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及風險管理委員會之會議相關事宜；辦理公司變更登記等事項、製作董事會及股東會議事錄、評估購買合宜的董事責任險，協助董事持續進修，與投資人相關等治理事務，並每年一次向董事報告執行情形。公司治理主管進修情形請參閱本年報第65頁。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人制度，並於公司網站設置利害關係人專區，揭露其聯絡電話及窗口，以提供開放且雙向溝通的管道，確保利害關係人關注的議題能獲得回應，亦於董事會報告本公司與利害關係人之溝通執行情形，相關說明請參閱本年報第39頁。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由群益金鼎證券股務代理部辦理股東會相關事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓  ✓		(一)公司設有網站，公司概況、財務業務及公司治理等相關資訊皆在公司網站上揭露。 www.swtc.com (二)本公司設有公司網站，有專人負責重大資訊的蒐集及揭露並定期更新網站資料，目前重大訊息公告採中、英文公告資訊；設有發言人及代理發言人，負責對外發言；參與券商或主管機關舉辦的法人說明會；於規定期限內公告各季度財報及各月份營	除第(三)項外未達成，其餘無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	<p>運情形等。公開資訊觀測站及網站執行相關資訊申報作業亦依主管機關規定輸入。</p> <p>(三)114年度第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限內公告申報，惟114年度財務報告未能於會計年度終了後兩個月內公告申報。</p>	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.員工權益：本公司定期召開勞資會議，與員工進行有效溝通；依法成立職工福利委員會，辦理各項職工福利措施包括員工健康檢查、員工旅遊、戶外活動及年終尾牙等，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥職工退休準備金等，以確保員工權益。</li> <li>2.僱員關懷：本公司有建立員工溝通管道，鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，適度反應員工對公司經營及財務狀況或涉及員工利益重大決策之意見。</li> <li>3.投資者關係：本公司網站設有投資人專區，並依規定公開揭露公司財務、股務、業務等相關資訊，並有專人負責回覆股東之來電洽詢，並清楚讓投資人了解公司經營成果績效與發展經營策略。</li> <li>4.供應商關係：本公司的供應商皆為長期配合夥伴，與客戶、供應商、金融機構及股東皆維持良好關係。</li> <li>5.利害關係人之權利：本公司於公司網站上有相關聯絡方式及窗口，維護利害關係人之權益及暢通之溝通管道。</li> <li>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，並依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，以期降低並避免任何可能之風險。</li> <li>7.客戶政策之執行情形：針對客戶往來，除遵</li> </ol>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>循相關法令規定外，也會建立客戶基本資料以及對重要交易做客戶授信和買賣合同的簽訂。對需要保密之交易合作事項，也會簽訂保密協議(NDA)以確保雙方權益。</p> <p>8.本公司會每年定期評估董事責任險之投保額度，114年7月已為董事購買董事責任保險。</p> <p>9.董事進修情形：本公司董事及獨立董事皆依「上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範」進修課程，皆有符合進修時數之規定。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)		✓	<p>本公司114年(第12屆)公司治理評鑑評分目前正進行中，將依評鑑結果進行檢討改善，逐步加強ESG(環境、社會、公司治理)的執行與揭露。持續配合主管機關政策的推動及評估考量可改善的措施，提升公司治理成效。</p>	無重大差異

與各利害關係人之溝通情形已提民國一十四年十二月二十六日董事會報告，各類別利害關係人關注議題及溝通管道說明如下：

利害關係人	關切議題項目	溝通管道、回應方式及溝通頻率	114年溝通實績(截至 114/12/10)
股東/投資人	永續經營策略 經營績效 資通安全	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 年度股東會(每年)</li> <li>★ 年報(每年)</li> <li>★ 法人說明會(每年)</li> <li>★ 公司網站投資人專區(不定期)</li> <li>★ 公開資訊觀測站(不定期)</li> <li>★ 股務代理機構</li> <li>★ 主要溝通窗口：發言人</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 股東常會召開 1 次</li> <li>★ 受邀參加法人說明會 2 次</li> <li>★ 發布重大訊息 22 則、公告 9 則</li> <li>★ 公司網站投資人專區等資訊持續更新</li> </ul>
顧客	產品品質 顧客經營管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 各地客服專線(每日)</li> <li>★ 線上客戶服務(每日)</li> <li>★ 展覽/研討會/用戶大會</li> <li>★ 主要溝通窗口：業務部</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 各地客服專線及線上客服持續受理</li> <li>★ 大型用戶大會每年至少舉辦 2 場</li> <li>★ 線上、實體課程定期舉辦</li> </ul>
員工	勞雇關係 資通安全 經營績效	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 勞資會議(每季)</li> <li>★ 職工福利委員會(每季)</li> <li>★ 部門會議(每週/每月/每年)</li> <li>★ 內部申訴信箱(即時)</li> <li>★ 教育訓練(不定期)</li> <li>★ 員工健康檢查(每年)</li> <li>★ 主要溝通窗口：行政部</li> </ul>	<p>實績項目：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>★ 勞資會議召開</li> <li>★ 職工福利委員會會議每季召開</li> <li>★ 內部申訴信箱</li> <li>★ 員工訓練</li> <li>★ 員工健康檢查安排中</li> </ul>
供應商	服務創新 利害關係人溝通 產品行銷發展	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ PM、資材部、Email/電話來聯繫(即時)</li> <li>★ 聯絡窗口：資材部</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 重大議題即時聯繫，日常合作持續溝通</li> <li>★ 114 年 8 月發行永續報告書，並公布於公司網站及公開資訊觀測站</li> </ul>
社區/公益團體	利害關係人溝通	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 社區合作(不定期)</li> <li>★ 公益合作(不定期)</li> <li>★ 公司網站</li> <li>★ 聯絡窗口：行政部</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>★ 永續再生計畫(二手衣物)捐贈</li> <li>★ 花蓮震災振興</li> <li>★ 捐血行動</li> <li>★ 新竹偏鄉小學物資捐贈 (五峰國小、花園國小)</li> <li>★ 安排明禮國小來公司參訪</li> </ul>

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料：

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨獨立董事	陳順發	資誠會計師事務所二十一年(合夥人十年)。具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項1~9款之情事，符合獨立性情形。	1
獨立董事	劉代洋	美國杜蘭大學經濟學博士 國立臺灣科技大學名譽教授 喜洋洋國際管理顧問有限公司負責人 台灣台中-沙烏地友好協會理事長 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項1~9款之情事，符合獨立性情形。	1
獨立董事	蔡慧玲	群景國際商務法律事務所所長、富理門管理顧問股份有限公司董事長、財團法人台灣尤努斯基金會董事長 領有律師證書並法律與企業經營、訴訟策略與談判及企業管理與行銷領域。未有公司法第30條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項1~9款之情事，符合獨立性情形。	無

## 2、薪資報酬委員會職責：

- (1)定期檢討薪酬報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討董事及經理人績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別的薪資報酬。

## 3、薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人，由全體獨立董事組成。
- (2)本屆委員任期：113年5月30日至116年5月29日，114年度薪資報酬委員會開會2次(A)，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【 B/A 】	備註
召集人	陳順發	2	0	100.00%	
委員	劉代洋	2	0	100.00%	
委員	蔡慧玲	2	0	100.00%	

### 其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、薪資報酬委員會114年度工作重點：訂定並定期檢討董事、經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；審議經理人績效獎金、年度調薪、年終獎金等。

4. 114年度薪資報酬委員會對議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理如下：

薪資報酬委員會	董事會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114年 第一次 114.01.22	114.01.22	1.訂定本公司每月董監事報酬案。 2.本公司總經理許泰源先生之報酬案。 3.本公司協理級(含)以上經理人之報酬案。 4.本公司總經理許泰源先生之114年度績效獎金案。 5.本公司協理級(含)以上經理人之114年度業績績效獎金案。 6.本公司協理級(含)以上經理人之年終獎金案。	全體出席委員同意通過	提董事會全體出席董事同意通過
114年 第二次 114.08.04	114.08.04	1.發放本公司協理級(含)以上經理人之員工紅利案。 2.本公司協理級(含)以上經理人之報酬案。 3.ESG績效納入高階經理人及稽核人員之績效評核機制。		

(五)提名委員會之組成、職責及運作情形：

本公司於 114 年 11 月 10 日設置提名委員會並訂定提名委員會組織規程，委員會由 3 名獨立董事組成，協助董事會強化公司治理並提升效能，以善盡社會責任為目的。

1、提名委員會成員資料：

身份別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨獨立董事	劉代洋	美國杜蘭大學經濟學博士 國立臺灣科技大學名譽教授 喜洋洋國際管理顧問有限公司負責人 台灣台中-沙烏地友好協會理事長 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1~9 款之情事，符合獨立性情形。	1
獨立董事	陳順發	資誠會計師事務所二十一年(合夥人十年)。 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1~9 款之情事，符合獨立性情形。	1
獨立董事	蔡慧玲	群景國際商務法律事務所所長、富理門管理顧問股份有限公司董事長、財團法人台灣尤努斯基金會董事長 領有律師證書並法律與企業經營、訴訟策略與談判及企業管理與行銷領域。 未有公司法第 30 條各款情事。	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1~9 款之情事，符合獨立性情形。	無

2、提名委員會職責：

- (1)遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單。
- (2)審視董事會、各委員會及各董事之績效評估。
- (3)每年評估獨立董事之獨立性。
- (4)規劃並執行董事進修計畫

3、提名委員會運作情形資訊：

- (1)本公司之提名委員會委員計3人，由全體獨立董事組成。
- (2)本屆委員任期：114年12月26日至116年5月29日，114年度提名委員會開會1次(A)，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【 B/A 】	備註
召集人	劉代洋	1	0	100.00%	
委員	陳順發	1	0	100.00%	
委員	蔡慧玲	1	0	100.00%	

其他應記載事項：

一、提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容：

提名委員會日期及期別	議案內容
114.12.26 第一屆第一次	推舉本屆提名委員會召集人及會議主席

二、提名委員會成員建議或反對事項：無此情形。

三、公司對提名委員會意見之處理：照案通過。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>1.公司推動永續發展之治理架構</p> <p>(1)董事會對永續發展之督導情形 董事會透過永續發展委員會之運作，定期審視本公司永續發展管理方針、策略與中長期目標，並就氣候變遷風險與機會、資源效率、員工權益及公司治理等重大議題之管理措施與績效予以檢討，必要時指示調整相關政策或行動方案，以確保永續發展與公司整體營運策略及風險管理機制相符。</p> <p>(2)本公司為強化永續發展治理，於 113 年 8 月 2 日經董事會決議設立隸屬董事會之「永續發展委員會」，作為統籌規劃與督導本公司環境、社會及公司治理相關議題之專責治理架構，並訂定「永續發展實務守則」作為推動依循基礎。</p> <p>(3)永續發展委員會由總經理擔任召集人，總經理室負責審議及推動本公司永續發展管理方針、策略與目標，督導年度工作計畫與執行情形、辦理永續報告書編製、節能減碳、利害關係人溝通等相關專案。</p> <p>(4)永續發展委員會至少每年向董事會報告一次永續發展執行情形，114 年度已於 8 月 4 日及 12 月 26 日向董事會報告，包含訂定『風險管理政策與程序』案、ESG 績效納入高階經理人及稽核人員之績效評核機制。說明永續重要議題、年度目標達成情形及後續精進措施。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1.本揭露資料邊界涵蓋集團於114年1月至12月間在主要據點之永續發展績效表現及風險評估。</p> <p>2.永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與各利害關係人溝通，透過檢視國內外以及產業研究報告、整合各營運據點經營目標，據以評估具重大性之永續議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>3.依據評估後之風險，針對所辨識的重大主題訂定相關風險管理政策、策略以及追蹤成效如下：</p>	無重大差異

推動項目		執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
重大主題	重大主題項目	政策/策略		114年度執行績效	
環境	排放與汙染管理	推動辦公區節能降碳、減少紙本用量、視訊會議及遠距辦公等多元減碳措施。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 著手建立客戶合約電子化簽核機制</li> <li>• 研擬全台分公司安裝節電設備(ESCO)</li> <li>• 出具溫室氣體盤查報告書</li> </ul>	
社會	勞雇關係	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 強化人才招募與留任措施。</li> <li>• 完善新人培訓。</li> <li>• 定期舉辦員工滿意度調查與健康檢查。</li> <li>• 舉辦員工關懷與健康促進活動。</li> <li>• 定期召開勞資會議，落實雙向溝通。</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 關鍵人才留任率&gt;90%</li> <li>• 平均服務年資較去年成長&gt;40%</li> <li>• 台灣區健檢率目標100%(實際達成&gt;90%)</li> </ul>	
社會	顧客經營管理	每年配合原廠舉辦新產品發佈會與教育訓練活動，主動蒐集並分析客戶意見與回饋。		客戶滿意度問卷涵蓋率 85% 客戶滿意度問卷分數85分	
社會	利害關係人溝通	定期檢視重大議題及回應利害關係人需求，完善溝通機制。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 完成員工滿意度問卷回覆率&gt;78%</li> <li>• 永續資訊建置完成並公布於公司官網</li> </ul>	
治理	資訊安全管理	依循國際標準(如ISO 27001) 精神，落實資安政策，強化全員資安意識，定期審查政策與風險控管。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 維持零重大資安事件</li> <li>• 資安重大事件/ 訊息宣導</li> <li>• 安裝防毒軟體，並通過資安檢測</li> </ul>	
治理	誠信經營與道德治理	訂定誠信經營相關作業程序及行為指南，設立專責單位推動宣導及監督。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 員工誠信訓練完成率 95%</li> <li>• 重大貪腐事件 0 次</li> <li>• 完成網頁建置誠信經營專區</li> </ul>	
治理	產品品質管理	標準推動品質管理，強化全品管流程、驗證與追蹤，確保產品品質穩定與合規。		依循 ISO 9001 的精神訂定供應商管理政策及相關程序	
治理	法規遵循與合規管理	建立法規遵循政策，定期盤點、更新並落實相關法規要求，確保營運合法合規。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• 設定自 115 年度起，ESG 評鑑分數逐年成長 5%</li> <li>• 永續資訊管理作業納入稽核計畫</li> <li>• 完成永續相關風險管理辦法制定</li> </ul>	
治理	客戶隱私	定期升級CRM系統防護，降低資料外洩風險、客戶資料專人分級權限管理、定期員工資安與保密訓練、客戶資料稽核與異常通報機制。		<ul style="list-style-type: none"> <li>• CRM 系統持續優化</li> <li>• 客戶資料分級權限持續落實</li> <li>• 員工資安宣導與訓練落實</li> <li>• 及時的客戶資料異常通報機制</li> </ul>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		本公司為軟體代理商，主要從事軟體銷售，未涉入任何產品之生產與製造活動，惟仍依產業特性精進相關管理作業，並持續導入節能減碳與溫室氣體減量等措施，以落實環境管理與永續發展之精神。	無重大差異																		
<p>(二)公司是否致力於提升能源利用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓		<p>1.本公司主要從事繪圖軟體之代理銷售，未涉及實際生產製造行為，故無重大特定污染源。</p> <p>2.本公司採用電子簽核系統，並持續向員工宣導資源分類、回收與減量等觀念，推動二手紙再利用，以提升各項資源之使用效率，落實資源回收與節能省電措施，如隨手關燈、適度調整室內空調等，以降低對環境之負荷。</p> <p>3.目前本公司尚未使用再生能源或再生物料，未來將持續評估導入再生能源設備及相關措施之可行性，以期逐步提升能源使用效率並減輕環境衝擊。</p>	無重大差異																		
<p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	✓		氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報附表二之二之三。	無重大差異																		
<p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	✓		<p>最近2年本公司以及合併子公司溫室氣體排放量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>113 年度</th> <th>114 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(噸)</td> <td>94.6518</td> <td>32.2764</td> </tr> <tr> <td>範疇二(噸)</td> <td>216.5691</td> <td>212.5127</td> </tr> <tr> <td>合計(噸)</td> <td>311.2209</td> <td>244.7891</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1,541.91</td> <td>1,695.51</td> </tr> <tr> <td>密集度</td> <td>0.20</td> <td>0.14</td> </tr> </tbody> </table>		113 年度	114 年度	範疇一(噸)	94.6518	32.2764	範疇二(噸)	216.5691	212.5127	合計(噸)	311.2209	244.7891	營業收入(百萬元)	1,541.91	1,695.51	密集度	0.20	0.14	尚無重大差異
	113 年度	114 年度																				
範疇一(噸)	94.6518	32.2764																				
範疇二(噸)	216.5691	212.5127																				
合計(噸)	311.2209	244.7891																				
營業收入(百萬元)	1,541.91	1,695.51																				
密集度	0.20	0.14																				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否	摘要說明																															
			<p>本公司非製造業，並無製程用水。在公司營運過程中，用水來源均來自自來水公司的第三方水，並未使用地下水或其他水源，經自行盤查，主要用水為機房空調冷卻系統之冷卻水塔及冰水主機與一般生活用水。過程中並無汗水排出。</p> <p>最近2年本公司(內湖總公司)用水情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>113 年度</th> <th>114 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(立方米)</td> <td>1,145</td> <td>1,160.81</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1541.91</td> <td>1,695.51</td> </tr> <tr> <td>密集度</td> <td>0.74</td> <td>0.68</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近2年本公司(內湖總公司)廢棄物情形：            主要為生活垃圾，管理及減量措施為一般生活廢棄物由辦公大樓管委會委託專業合格清運公司，清運至垃圾焚化爐焚燒處理；可回收的資源廢棄物，交由回收廠商資源回收處理、再利用，減少對環境的污染與危害。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>113 年度</th> <th>114 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害(噸)</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>非有害(噸)</td> <td>8.8</td> <td>8.7805</td> </tr> <tr> <td>合計(噸)</td> <td>8.8</td> <td>8.8</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1,541.91</td> <td>1,695.51</td> </tr> <tr> <td>密集度</td> <td>0.006</td> <td>0.005</td> </tr> </tbody> </table>		113 年度	114 年度	用水量(立方米)	1,145	1,160.81	營業收入(百萬元)	1541.91	1,695.51	密集度	0.74	0.68		113 年度	114 年度	有害(噸)	0	0	非有害(噸)	8.8	8.7805	合計(噸)	8.8	8.8	營業收入(百萬元)	1,541.91	1,695.51	密集度	0.006	0.005	
	113 年度	114 年度																																
用水量(立方米)	1,145	1,160.81																																
營業收入(百萬元)	1541.91	1,695.51																																
密集度	0.74	0.68																																
	113 年度	114 年度																																
有害(噸)	0	0																																
非有害(噸)	8.8	8.7805																																
合計(噸)	8.8	8.8																																
營業收入(百萬元)	1,541.91	1,695.51																																
密集度	0.006	0.005																																
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<p>本公司遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國企業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞工組織》等國際人權公約所揭櫫之原則，提供安全友善的工作環境，尊重平等對待公司內部所有員工。相關人權作為如下：多元包容性與平等機會、合理工時、健康安全職場、結社自由、勞資協商及隱私保護。</p>	無重大差異																														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否		摘要說明																	
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>人權面向</th> <th>具體措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>安全健康職場</td> <td>辦理員工定期健康檢查，強化職安衛稽查與改善行動。</td> </tr> <tr> <td>禁止歧視騷擾</td> <td>制定反歧視與反騷擾規範，對違規行為啟動調查與處置。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動與過勞</td> <td>確保休假權益，不得以任何形式強迫勞動。</td> </tr> <tr> <td>心理安全與職場霸凌防治</td> <td>建立關懷與通報機制，受理職場霸凌或不當對待案件並追蹤改善。</td> </tr> <tr> <td>個資與隱私保護</td> <td>訂定個人資料管理辦法，限制蒐集與使用範圍並進行權限管控。</td> </tr> <tr> <td>言論與結社自由</td> <td>提供員工意見反映與溝通管道，尊重依法加入工會或相關團體。</td> </tr> <tr> <td>申訴與救濟</td> <td>設置匿名申訴管道與處理流程，規範完成期限並禁止對申訴人報復。</td> </tr> <tr> <td>工作與家庭平衡</td> <td>育兒相關福利，視業務情形彈性調整排班或請假。</td> </tr> </tbody> </table>	人權面向	具體措施	安全健康職場	辦理員工定期健康檢查，強化職安衛稽查與改善行動。	禁止歧視騷擾	制定反歧視與反騷擾規範，對違規行為啟動調查與處置。	禁止強迫勞動與過勞	確保休假權益，不得以任何形式強迫勞動。	心理安全與職場霸凌防治	建立關懷與通報機制，受理職場霸凌或不當對待案件並追蹤改善。	個資與隱私保護	訂定個人資料管理辦法，限制蒐集與使用範圍並進行權限管控。	言論與結社自由	提供員工意見反映與溝通管道，尊重依法加入工會或相關團體。	申訴與救濟	設置匿名申訴管道與處理流程，規範完成期限並禁止對申訴人報復。	工作與家庭平衡	育兒相關福利，視業務情形彈性調整排班或請假。
人權面向	具體措施																				
安全健康職場	辦理員工定期健康檢查，強化職安衛稽查與改善行動。																				
禁止歧視騷擾	制定反歧視與反騷擾規範，對違規行為啟動調查與處置。																				
禁止強迫勞動與過勞	確保休假權益，不得以任何形式強迫勞動。																				
心理安全與職場霸凌防治	建立關懷與通報機制，受理職場霸凌或不當對待案件並追蹤改善。																				
個資與隱私保護	訂定個人資料管理辦法，限制蒐集與使用範圍並進行權限管控。																				
言論與結社自由	提供員工意見反映與溝通管道，尊重依法加入工會或相關團體。																				
申訴與救濟	設置匿名申訴管道與處理流程，規範完成期限並禁止對申訴人報復。																				
工作與家庭平衡	育兒相關福利，視業務情形彈性調整排班或請假。																				
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		<p>1.員工薪資政策</p> <p>本公司依營運規模及市場水準訂定具競爭力之薪酬政策，每年參考外部薪資調查，並結合個人績效與組織貢獻調整薪資，以兼顧外部競爭力與內部公平性。集團並透過職務等級與績效考核制度，確保薪資調整與升遷具透明與一致性。</p> <p style="text-align: center;">無重大差異</p>																		

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>2.員工福利措施 本公司員工享有勞健保外，另外亦有團體保險；並依法令規定成立職工福利委員會，辦理各項旅遊、聚餐活動；另對員工之婚、喪、病及生育予以各項福利補助。公司另訂定「員工績效考核辦法」獎勵員工。</p> <p>3.多元與友善職場 為落實多元與平等，本公司持續關注性別薪酬差距與晉升機會，推動同工同酬與公平考核原則，並透過友善職場措施鼓勵不同背景及弱勢族群就業，營造包容且具吸引力之工作環境。114年度女性員工平均占比40.95%，女性主管平均占比為37.25%，展現公司在多元與性別平權方面具體成果。</p> <p>4.經營績效與員工酬勞連結 本公司員工酬勞依章程規定，於當年度獲利預先彌補累積虧損後，如仍有盈餘，提撥不低於稅前獲利1.7%作為員工酬勞，並視經營績效發放年終獎金，使營運成果適度反映於員工薪酬並與員工共享盈餘。藉此將公司長期經營績效與員工貢獻緊密連結，強化凝聚力與向心力。</p> <p>5.員工意見與滿意度管理 本公司重視與員工之溝通與回饋，除透過日常主管溝通、員工座談會及意見反映管道即時了解同仁需求外，亦定期辦理員工意見暨滿意度調查。114年度問卷涵蓋工作條件、薪酬福利、溝通協作、主管領導與職涯發展等面向，整體滿意度為4.097分（滿分5分），後續並依據調查結果擬定改善與追蹤計畫，做為調整薪酬福利及優化工作環境之重要依據。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>本公司每年辦理員工健康檢查一次，提供及落實員工安全及健康之工作環境。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.定期健康檢查 每年定期為員工辦理健康檢查，包含基本健康項目與依照職務風險調整之檢查內容，確保員工健康狀況。</li> <li>2.醫護人員臨場服務 配合外部合格職護人員定期到場，提供職場健康諮詢與風險評估，協助提升職場健康安全。</li> <li>3.哺(集)乳室設置 依法設置哺(集)乳室，提供舒適、隱私及安全的哺乳空間，支持育齡女性員工職場友善環境。</li> <li>4.環境清潔與空氣品質管理 維持辦公室與公共區域清潔，定期更換空調濾網與除濕消毒，提供健康的工作環境。</li> <li>5.申訴與通報機制 設有匿名申訴管道，處理工作場域中可能發生之不法或不當行為，包括職場騷擾、工作壓力與健康相關議題。</li> </ol>	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>本公司鼓勵員工進修，透過各項內外部通識和專業教育訓練課程培育人才，並提供員工多元化的課程研習，包含工作技能、ESG、法務、誠信經營及人權等培訓課程。</p>	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1.產品與行銷安全及標示 本公司銷售之產品均依相關法令及原廠規範進行標示與行銷溝通，並遵循廣告與標示相關規範，不涉及誤導性宣傳，確保客戶在充分且正確資訊下進行交易決策。</li> <li>2.客戶隱私、資訊安全與申訴機制 在客戶隱私與資訊安全方面，本公司依「永</li> </ol>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>續發展實務守則」及資訊安全管理相關內部規範辦理，嚴格遵循個人資料保護法等相關法令要求，並於2025年導入ISO 27001。</p> <p>本公司並設置專責聯絡窗口與申訴管道，受理客戶對產品品質、帳務或資訊安全相關疑慮之反映與申訴，依既有內部作業程序進行受理、調查及回覆，確保客戶權益獲得適當處理與維護。</p>	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		✓	<p>本公司尚未正式訂定供應商管理政策，未來將視實務需求與合作模式，逐步強化與主要供應商之契約約定內容，納入企業社會責任與永續相關要求。並已針對主要供應商寄發永續相關問卷，問卷涵蓋率達100%，以了解其在環保、職業安全衛生與勞動人權等面向之管理情形。屆時將要求供應商遵循相關法令及規範，並於契約中增訂條款，如供應商涉及重大違反企業社會責任政策且對環境或社會造成顯著影響時，本公司得視情節隨時終止或解除契約，以維護整體供應鏈之永續發展。</p>	未來將視實務狀況訂定相關規範。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>本公司已於 114 年 8 月發行第一本 2024 年永續報告書（中文版本），並預計於 115 年 8 月發行第二本永續報告書，包含中文版本與英文翻譯版本，用以揭露公司非財務資訊。其編製係參考全球報告倡議組織（GRI）、永續會計準則委員會（SASB）及氣候相關財務揭露（TCFD）等國際通用準則與指引，說明公司在環境、社會及公司治理等面向之治理架構、管理政策與績效表現。</p> <p>截至最近一期報告年度，永續報告書尚未委託第三方驗證機構出具確信或保證意見，未來將視法規要求、產業實務與公司發展情形，評估取得第三方確信之可行性，以進一步提升揭露資訊之可靠性與公信力。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展守則」並放置於公司網站上揭露；公司於實際運作時，亦會依循守則之內容。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司之相關資料會於公司網站上揭露。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																													
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司關注氣候變遷對營運所帶來之風險與機會，並參考氣候相關財務揭露（TCFD）架構，將氣候議題納入整體公司治理與風險管理機制之中，透過明確之職責分工，強化氣候相關風險與機會之監督與管理。</p> <p>董事會為氣候相關風險與機會管理之最高決策與監督單位，負責核定氣候相關政策、策略及中長期目標，並定期檢視氣候風險與機會管理之執行與成效，確保氣候議題已適當納入公司營運及風險管理考量。</p> <p>董事會下設永續發展委員會，本屆「永續發展委員會」由董事會委任 5 名董事組成，包含 3 名獨立董事及 2 位董事，承董事會授權就氣候相關風險與機會之辨識結果、評估方法、管理策略及相關指標與目標進行審議，並定期向董事會報告氣候變遷風險與機會及其管理情形，作為董事會決策與監督之依據。永續發展委員會下設永續發展推動小組，作為管理階層之執行單位，負責彙整各功能單位對氣候相關風險與機會之鑑別與評估結果，規劃並推動因應與管理措施，包括相關指標與目標之訂定與追蹤，並定期向永續發展委員會報告執行情形與績效，形成由董事會、委員會至管理階層之完整氣候治理架構。</p>																													
<p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="714 871 871 967">風險分類</th> <th data-bbox="871 871 1099 967">具體風險因子</th> <th data-bbox="1099 871 1397 967">風險對公司策略、管理、財務的影響</th> <th data-bbox="1397 871 1621 967">影響層面-營收</th> <th data-bbox="1621 871 1874 967">影響層面-市占率</th> <th data-bbox="1874 871 2103 967">影響層面-成本</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="714 967 871 1182">轉型風險</td> <td data-bbox="871 967 1099 1182">客戶對低碳產品需求上升</td> <td data-bbox="1099 967 1397 1182">傳統產品需求下降，需加速低碳產品開發與調整營運策略，否則將喪失部分市場占有率</td> <td data-bbox="1397 967 1621 1182">既有營收及服務需求下降，影響營收成長趨緩</td> <td data-bbox="1621 967 1874 1182">市占率下降</td> <td data-bbox="1874 967 2103 1182">新產品開發及轉型成本增加</td> </tr> <tr> <td data-bbox="714 1182 871 1358">轉型風險</td> <td data-bbox="871 1182 1099 1358">消費者減碳意識提升，偏好改變</td> <td data-bbox="1099 1182 1397 1358">消費者行為改變，需重新調整產品組合與行銷策略，導致營運成本增加</td> <td data-bbox="1397 1182 1621 1358">高碳產品營收減少</td> <td data-bbox="1621 1182 1874 1358">市占率下降</td> <td data-bbox="1874 1182 2103 1358">行銷及創新成本增加</td> </tr> <tr> <td data-bbox="714 1358 871 1485">轉型風險</td> <td data-bbox="871 1358 1099 1485">客戶對永續要求提高</td> <td data-bbox="1099 1358 1397 1485">未能符合法規與客戶 ESG 要求，恐喪失訂單、合作機會</td> <td data-bbox="1397 1358 1621 1485">主要客戶流失，訂單減少</td> <td data-bbox="1621 1358 1874 1485">市占率喪失</td> <td data-bbox="1874 1358 2103 1485">法規遵循與管理成本增加</td> </tr> </tbody> </table>						風險分類	具體風險因子	風險對公司策略、管理、財務的影響	影響層面-營收	影響層面-市占率	影響層面-成本	轉型風險	客戶對低碳產品需求上升	傳統產品需求下降，需加速低碳產品開發與調整營運策略，否則將喪失部分市場占有率	既有營收及服務需求下降，影響營收成長趨緩	市占率下降	新產品開發及轉型成本增加	轉型風險	消費者減碳意識提升，偏好改變	消費者行為改變，需重新調整產品組合與行銷策略，導致營運成本增加	高碳產品營收減少	市占率下降	行銷及創新成本增加	轉型風險	客戶對永續要求提高	未能符合法規與客戶 ESG 要求，恐喪失訂單、合作機會	主要客戶流失，訂單減少	市占率喪失	法規遵循與管理成本增加
風險分類	具體風險因子	風險對公司策略、管理、財務的影響	影響層面-營收	影響層面-市占率	影響層面-成本																									
轉型風險	客戶對低碳產品需求上升	傳統產品需求下降，需加速低碳產品開發與調整營運策略，否則將喪失部分市場占有率	既有營收及服務需求下降，影響營收成長趨緩	市占率下降	新產品開發及轉型成本增加																									
轉型風險	消費者減碳意識提升，偏好改變	消費者行為改變，需重新調整產品組合與行銷策略，導致營運成本增加	高碳產品營收減少	市占率下降	行銷及創新成本增加																									
轉型風險	客戶對永續要求提高	未能符合法規與客戶 ESG 要求，恐喪失訂單、合作機會	主要客戶流失，訂單減少	市占率喪失	法規遵循與管理成本增加																									

	轉型風險	低碳產品的研發與導入	需滿足永續潮流與法規要求，研發及導入低碳產品以維持競爭力	低碳產品帶來新營收來源	代理產品市占率提升	研發費用及設備投資成本增加
	實體風險	極端氣候事件(如颱風、洪水)	若設備損壞或運輸中斷，將影響營運連續性與供貨能力	營收短期下降	交貨延遲，影響品牌形象及市占	修復、保險(可能)及營運中斷成本增加
	實體風險	長期氣候變遷(如高溫、乾旱)	需調整營運與設施以適應氣候變化，相關投資與營成本增加，影響獲利穩定性	長期營收成長趨緩	市場需求結構改變，市占率可能波動	維護、調整設備及營運成本增加
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司為軟體代理商，未涉及生產製造產線，仍可能因辦公場所受災或通勤及物流中斷，而影響營運服務之提供時程，潛在財務影響包含設備修復及營運維持相關支出增加，以及因專案執行延宕或客戶服務中斷而致之營收減少。					
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司持續關注氣候相關風險與機會，並將其納入整體風險管理制度，由永續發展推動小組依循TCFD 建議架構，定期協同各功能單位辦理氣候風險與機會之辨識、評估與管理。相關流程包括風險與機會鑑別、財務衝擊評估及因應措施規劃，並依重大性原則納入公司既有風險管理機制。</p> <p>在風險評估方面，將針對實體風險（如乾旱、暴雨等極端氣候事件）及轉型風險（如法規變化、客戶要求與市場變動）進行系統性評估，分析其對營運與財務之潛在影響程度及發生可能性，作為風險排序及資源配置之依據。</p> <p>在風險管理方面，將由各相關單位依評估結果擬定並落實具體因應措施，例如建立緊急應變與營運持續計畫（BCP）、資訊設備備援及遠端辦公機制等，以降低氣候事件對營運中斷之影響並提升氣候韌性。前述氣候風險管理執行情形與評估結果，將定期提報永續發展推動小組及相關決策單位，納入公司整體風險管理與公司治理架構中持續追蹤與檢討。</p>					
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司為軟體代理商，雖未涉入實體生產製造活動，但考量氣候變遷及相關轉型風險仍可能影響營運連續性與財務表現，已配合 IFRS S2 導入期程逐步建置情境分析機制。未來將參考國際權威情境與假設，評估在不同排放與政策情境下，極端氣候事件、基礎設施中斷及能源與資通訊供應變動等因素，對本公司營運模式與財務之潛在影響及韌性表現，作為強化風險管理與調適策略之依據。					

項目	執行情形
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司為軟體代理商，雖未涉入實體生產製造活動，但考量極端氣候與低碳轉型可能對營運連續性及資訊服務穩定性造成影響，已逐步規劃並推動氣候相關轉型管理作法，以降低實體風險及轉型風險對公司營運與財務之衝擊</p> <p>(1) 營運與據點韌性強化 建置並持續精進營運持續計畫（BCP），規劃異地備援、遠端辦公及分散辦公據點等機制，以降低極端氣候造成辦公場所或交通中斷對客戶服務的影響。 強化關鍵資訊系統與伺服器設備之備援與備份機制，降低停電、淹水或通訊中斷導致系統無法運作之風險。</p> <p>(2) 能源使用與碳管理 逐步盤點辦公場所用電情形，評估導入節能照明與空調設備之可行性，並透過內部管理措施（如溫度設定、節電宣導）降低能源消耗。 配合未來碳費或相關氣候法規之推動，逐步建立基本碳排放資訊，以作為後續設定減碳目標及評估再生能源或綠電採購之基礎。</p> <p>(3) 供應商與合作夥伴管理 規劃於與主要供應商及外包服務商之合約中，納入環境與社會責任相關條款，要求其遵循環保、職業安全衛生及勞動人權等規範，並保有於其重大違規時終止或解除契約之權利。 視實務需求對主要供應商辦理永續與氣候相關問卷調查，作為評估其氣候韌性及合作風險之參考。</p> <p>(4) 組織治理與能力建置 由永續相關推動單位統籌氣候相關議題，定期盤點實體與轉型風險，並向管理階層報告重要風險、因應作為及資源需求。 持續關注 IFRS S2 等國際準則及國內主管機關最新規範，並依導入期程逐步建構相關治理、風險管理與揭露能力。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司尚未正式導入內部碳定價，惟已開始持續蒐集、研究與分析國內外內部碳定價制度及相關實務作法，作為未來制定集團內部碳定價政策之基礎。配合 IFRS S2 導入時程，本公司將綜合考量國際碳價水準、國內碳費與相關法規發展、產業特性及本公司減碳目標等因素，研議適當之內部碳價格水準及適用範圍，並評估將碳成本納入投資評估與營運決策流程之可行性及對財務之影響，未來導入後並將定期檢討與調整內部碳價水準。</p>

項目	執行情形
<p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>本公司為軟體代理商，營運型態以辦公場所及人員服務為主，溫室氣體排放以用電及通勤等間接排放為主，排放量相對有限。惟本公司已依國內相關規範與國際趨勢，逐步盤點營運過程中所產生之溫室氣體排放，並以範疇一及範疇二排放為優先，後續視實務需求再評估範疇三排放之盤查範圍與方法。</p> <p>未來將結合 IFRS S2 等氣候相關揭露要求及主管機關推動方向，研議適切之中長期氣候管理目標與指標，例如單位營收用電強度之控管、辦公場所能源使用效率之提升，以及遠端會議與數位化作業比例之提高等，並逐年追蹤執行成果與改善幅度，以作為持續精進氣候管理之依據。</p> <p>目前本公司尚未使用碳權抵換、再生能源憑證（RECs）或其他碳抵換工具達成減碳目標，未來若依營運規模與法規要求評估有導入之必要，將審慎評估抵換額度來源之合法性與可信度，並於相關報告中揭露所使用之抵換額度或再生能源憑證數量及其來源，以確保資訊透明與利害關係人之信賴。</p>
<p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>(另填於 1-1 及 1-2)。</p>

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

資料涵蓋範圍：台灣母公司以及大陸子公司

集團溫室氣體排放	113 年度	114 年度
範疇一 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	94.6518	32.2764
範疇二 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	216.5691	212.5127
合計(A)	311.2209	244.7891
集團營業收入(B)	1,541.9	1,695.51
密集度(噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元) (A)/(B)	0.20	0.14

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司及合併財務報告子公司將配合永續發展路徑圖分別自 116 年及 117 年開始執行溫室氣體確信。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

基準年：113 年度

基準年數據：

	113 年度(基準年)	114 年度
範疇一(噸)	94.6518	32.2764
範疇二(噸)	216.5691	212.5127
合計(噸)	311.2209	244.7891
營業收入(百萬元)	1,541.91	1,695.51
密集度	0.20	0.14
是否達成減量目標	基準年	是

減量目標：密集度年減 1%

策略及具體行動計畫：

- (1)鼓勵辦公室內物品再利用，讓閒置物品重新發揮價值，延長產品生命週期，減少資源浪費。
- (2)推動無紙化及回收紙再利用，提升管理效率並大幅降低紙張使用。
- (3)節約用電措施：辦公室空調溫度設定 25~26 度，定期維護空調設備以確保高效運轉，並於每日午休時間（12:00-13:00）關閉辦公室照明，下班時關閉電腦螢幕，培養員工節能習慣，持續降低辦公室能源消耗。
- (4)善用數位工具：推廣視訊會議設備使用，減少人員出差與通勤，降低溫室氣體排放，兼顧員工彈性與環保效益。
- (5)逐步推動公司內部文件全面線上化，減少紙張使用，提升作業效率，實現管理的數位轉型。
- (6)可張貼節約用水標語，提醒使用者養成隨時關水習慣，有效避免水資源浪費。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令及規定，並已在公司官網及公開資訊觀測站上揭露。</p> <p>(二)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂如何防範不誠信行為，並公告員工週知。</p> <p>(三)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，與他人建立商業關係前，應先行評估往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保商業經營方式公平、透明且不要求、提供或收受賄賂，並舉辦內部教育訓練宣導落實執行。</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，以透明與公平之方式進行商業往來活動，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象。</p> <p>(二)本公司為落實誠信經營暨永續發展，經董事會決議通過設置「永續發展委員會」，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，定期(至少一年一次)向董事會報告：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</li> <li>2.定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</li> <li>3.規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</li> <li>4.誠信政策宣導訓練之推動及協調。</li> <li>5.規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</li> <li>6.協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</li> </ol> <p>114年度誠信經營執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司宣導單位不定時於各會議及內部公告宣導同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承諾，以求落實。</li> </ol>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>已於114年12月8日內部教育訓練：企業永續經營重要性之課程。</p> <p>114年12月22日內部教育訓練：公司誠信經營與人權政策之課程。</p> <p>2.本公司全體員工皆簽署保密承諾書，並加強宣導公司誠信經營的重要性。</p> <p>(三)對於利益衝突之相關情事，公司有提供檢舉人檢舉管道，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向人資主管報告。</p> <p>(四)本公司已建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依與會計師會定期或不定期執行查核並呈報董事會，查核結果並未發現違反誠信經營之情形。</p> <p>(五)本公司於114年12月22日舉辦一次誠信經營及人權宣導教育訓練課程1小時。</p>	無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	✓		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並可透過公司之電子郵件、電話及信件等方式進行檢舉或申訴，由行政部門受理。</p> <p>(二)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，對於檢舉人的身份及檢舉內容皆採保密措施，維護檢舉人之權益及隱密。</p> <p>(三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，會保護檢舉人不因檢舉而遭受報復，並確保相關人員之權益不受到損害。</p>	無重大差異

<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓	<p>本公司網站設有投資人專區，公司資訊之揭露有專責人員負責維護，相關規章也上傳至公開資訊觀測站及公司官網。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間無顯著差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司於102年3月14日董事會通過訂定本公司「誠信經營守則」，於104年1月30日董事會修訂「誠信經營守則」部份條文案，並將「誠信經營守則」上傳至公司官網及公開資訊觀測站，以利瞭解公司誠信經營運作情形。</p>			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：

- 1.本公司業已訂定「內部重大訊息處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序辦法」，悉依該作業程序，處理重大事件發佈及涉及內線交易之防範。
- 2.公司治理相關資訊可查詢本公司網站：<http://www.swtc.com>「投資人專區」。
- 3.本公司經理人114年度參與公司治理有關之進修及訓練情形如下：

職稱	姓名	進修日期(起)	進修日期(迄)	進修機構	課程名稱	進修時數
稽核主管	陳忠誠	114.11.12	114.11.12	中華民國電腦稽核協會	科技風險管理實務	6
		114.12.19	114.12.19	證券暨期貨市場發展基金會	Excel VBA巨集應用研習班-範圍處理篇	6
財務主管	陳月美	114.08.21	114.08.22	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理主管	許泰源	114.10.28	114.10.28	社團法人中華公司治理協會	202510富邦產險-AI應用與公司治理研討會	3
		114.11.13	114.11.13	證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—股東會、經營權與股權策略	3
		114.11.26	114.11.26	財團法人台灣永續能源研究基金會	2025第八屆全球企業永續論壇(GCSF)—資誠專場「迎戰未來：重塑動盪時代下的永續韌性」	3
		114.12.11	114.12.11	證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—強化組織韌性的雙軸轉型-AI治理與永續治理	3

(九)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

請詳公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢 (<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.最近年度及截至年報刊印日共召開9次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

會議日期	重要決議
第九屆第五次 114.01.22	1.114.01.22薪酬委員會之建議案
第九屆第六次 114.03.07	1.113年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案 2.113年度盈餘分配案 3.113年度員工酬勞及董事酬勞分派案 4.113年度內部控制制度聲明書案 5.本公司簽證會計師獨立性之評估案 6.修訂本公司『公司章程』部分條文案 7.修訂本公司『公司治理實務守則』部分條文案 8.訂定召開114年股東常會開會日期、時間、地點及議案 9.訂定受理持股百分之一以上股東之提案及提名董事候選人名單、受理處所及受理期間案
第九屆第七次 114.05.06	1.114年度第一季合併財務報告案
第九屆第八次 114.08.04	1.114年度第二季合併財務報告案 2.114.08.04薪酬委員會之建議案 3.董事責任險續保案 4.訂定本公司『關係人相互間財務業務相關作業規範』案 5.通過2024年永續報告書
第九屆第九次 114.09.26	1.購置台北市內湖科技園區舊宗段之不動產交易案
第九屆第十次 114.11.10	1.114年度第三季合併財務報告案 2.修訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』部分條文案 3.修訂本公司『永續發展實務守則』部分條文案 4.修訂本公司『防範內線交易管理作業程序辦法』部分條文案 5.設置提名委員會及訂定『提名委員會組織規程』案 6.設置風險管理委員會及訂定『風險管理委員會組織規程』案
第九屆第十一次 114.12.26	1.115年度內部稽核計畫案 2.115年度預算案 3.訂定本公司『風險管理政策與程序』案 4.通過本公司『提升企業價值計畫』 5.通過本公司內部控制制度-薪工循環作業部份條文修正案
第九屆第十二次	1.115.02.03薪酬委員會之建議案

115.02.03	
第九屆第十三次 115.03.06	1.114年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案 2.114年度盈餘分配案 3.114年度員工酬勞及董事酬勞分派案 4.114年度內部控制制度聲明書案 5.本公司簽證會計師獨立性之評估案 6.訂定召開114年股東常會開會日期、時間、地點及議案 7.訂定受理持股百分之一以上股東之提案及提名董事候選人名單、受理處所及受理期間案

## 2.股東會重要決議及執行情形

會議日期	重要決議	決議結果	執行情形
114年度 股東會 114.05.29	承認113年度營業報告書及財務報表(含合併財報)案	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	遵行決議結果
	承認113年度盈餘分配案	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	訂定114.06.23為除息基準日，已依股東會決議於114.07.08全數發放完畢。(每股分配現金股利8元)
	通過修訂公司章程部份條文案	經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。	已遵行施行，於114年6月13日獲經濟部准予變更並公告至公開資訊觀測站

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	楊蕙慈 王菘澤	114.01.01~114.12.31	2,330	0	2,330	無

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動

情形：請詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事持股餘額明細查詢

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>)

(二)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

115年4月1日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
華源投資有限公司 代表人：許泰源	7,114,607	25.22	0	0	0	0	許泰源 孫慧妤 許睿庭	為該公司之負責人 為該公司負責人之配偶 為該公司負責人之二親等	-
	2,367,753	8.39	1,572,770	5.58	0	0	孫慧妤 許睿庭 華源投資有限公司	配偶 二親等 為該公司之負責人	-
麗興投資有限公司 代表人：李建興	3,496,456	12.39	0	0	0	0	李建興 魏麗香 李昀翰	為該公司之負責人 為該公司負責人之配偶 為該公司負責人之二親等	-
	3,374,214	11.96	2,820,704	10.00	0	0	魏麗香 李昀翰 麗興投資有限公司	配偶 二親等 為該公司之負責人	-
李建興	3,374,214	11.96	2,820,704	10.00	0	0	魏麗香 李昀翰 麗興投資有限公司	配偶 二親等 為該公司之負責人	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
魏麗香	2,820,704	10.00	3,374,214	11.96	0	0	李建興 李昀翰 麗興投資有限公司	配偶 二親等 為該公司負責人之配偶	-
許泰源	2,367,753	8.39	1,572,770	5.58	0	0	孫慧好 許睿庭 華源投資有限公司	配偶 二親等 為該公司之負責人	-
孫慧好	1,572,770	5.58	2,367,753	8.39	0	0	許泰源 許睿庭 華源投資有限公司	配偶 二親等 為該公司負責人之配偶	-
先創國際股份有限公司	950,200	3.37	0	0	0	0	無	無	-
代表人：陳銘輝	0	0.00	0	0	0	0	無	無	-
謝智明	290,000	1.03	0	0	0	0	無	無	-
向玉龍	276,254	0.98	0	0	0	0	無	無	-
李昀翰	214,707	0.76	0	0	0	0	李建興 魏麗香 麗興投資有限公司	二親等 二親等 為該公司負責人之二親等	-

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：仟股；%  
114年12月31日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SolidWizard Technology Holding Co., Ltd.	1,000	100%	0	0	1,000	100%
UnitedWizard Technology Co., Ltd.	1,000	100%	0	0	1,000	100%
研威貿易(上海)有限公司	註	100%	0	0	註	100%

註：研威貿易(上海)有限公司係屬有限公司。

係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股份種類

115年3月31日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	28,210,710	6,789,290	35,000,000	屬上櫃掛牌股票

##### 2.股本形成經過

單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以 外之財產 抵充股款 者	其 他
94.07	10	1,000	\$10,000	1,000	\$10,000	現金設立股本	-	94年07月07日府建商字第09410934210號函核准
97.03	10	6,000	\$60,000	6,000	\$60,000	現金增資 \$50,000	-	97年04月15日府產業商字第09783382900號函核准
97.11	13	25,000	\$250,000	16,000	\$160,000	現金增資 \$100,000	-	97年12月11日府產業商字第09792069400號函核准
98.07	10	25,000	\$250,000	17,840	\$178,400	盈餘轉增資 \$18,400	-	98年08月21日府產業商字第09887769210號函核准
99.09	10	25,000	\$250,000	19,624	\$196,240	盈餘轉增資 \$17,840	-	99年09月16日府產業商字第09987669800號函核准
99.12	17.3	25,000	\$250,000	21,171	\$211,710	員工認股權 \$15,470	-	99年12月24日府產業商字第09990770900號函核准
100.08	10	25,000	\$250,000	23,288	\$232,881	盈餘轉增資 \$21,171	-	100年08月23日府產業商字第10086827000號函核准
101.09	10	35,000	\$350,000	25,646	\$256,461	上櫃前現金增資 \$23,580	-	101年10月15日府產業商字第10187962320號函核准
107.09	10	35,000	\$350,000	28,211	\$282,107	盈餘轉增資 \$25,646	-	107年08月10日府產業商字第10751702310號函核准

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年4月1日；單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
華源投資有限公司	7,114,607	25.22%
麗興投資有限公司	3,496,456	12.39%
李建興	3,374,214	11.96%
魏麗香	2,820,704	10.00%
許泰源	2,367,753	8.39%
孫慧好	1,572,770	5.58%
先創國際股份有限公司	950,200	3.37%
謝智明	290,000	1.03%
向玉龍	276,254	0.98%
李昀翰	214,707	0.76%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1.公司章程所訂之股利政策：

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。

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中百分之二十為原則，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。

#### 2.本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 114 年度盈餘分配議案經 115 年 3 月 6 日董事會決議通過如下：

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	

#### 3.預期股利政策將有重大變動之說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提繳 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。

2.本期估列員工、及董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號函「員工分紅及董酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，按會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

單位：新台幣元

董事會日期	員工現金紅利	員工股票紅利	董事、監察人酬勞
115.03.06	8,228,590	0	0

與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)114年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

項 目	新台幣(仟元)	股 數	股價(註)
員工酬勞	5,934	-	不適用
董監酬勞	0	-	不適用

(2)認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計劃執行情形：無此情事。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.業務之主要內容

- (1)製造業軟、硬體服務業。
- (2)製造業系統整合顧問服務。
- (3)製造業軟、硬體教育訓練服務。

##### 2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	114年度	
	合併營業收入	營業比重(%)
資訊軟體暨維護合約業務	1,611,063	95.02
3D列印機器業務	76,923	4.54
認證服務及其他	7,523	0.44
合計	1,695,509	100.00

##### 3.公司目前之商品及服務項目

本公司主要提供製造業3DEXPERIENCE、CAID、CAD、CAM、CAE、PDM、PLM、MOM、3D PRINTER、3D SCANNER、CO-ROBOT、3D CAMERA等研發機械/電氣設計、分析驗證、3D資料圖文與產品生命週期管理、製造加工、數位孿生等軟體及數位製造、機器人及3D視覺等設備商品之代理銷售、技術應用、產業顧問、人才培訓等相關服務之提供。本公司業務涵蓋如下：

#### (1)市場

##### A.商業市場

資通訊、半導體、機械、光電、電子、醫療、能源、消費性產品、模具、交通運輸、設計服務等相關行業。

##### B.教育市場

(A)大專學院校與高工職等機械、機電、電機、自動化工程、工業工程、工業設計、醫學工程、美術設計等系所與全國職訓中心、補習班等。

(B)軟、硬體教育訓練認證與書籍出版。

#### (2)服務

##### A.顧問式維護服務合約

(A)訓練課程及研討活動：實威數位學院、實機操作、產業研討會等。

(B)工程與顧問服務團隊：提供台灣、大陸兩岸技術支持服務與顧問輔導。

(C)軟體更新：獲得軟體版本更新。

(D)技術刊物：完整提供專業技術與產業需求新知。

B.協作機器人與3D視覺自動化整合設計與規劃

C.3D列印、3D掃描逆向工程與檢測代工

#### 4.計畫開發之新商品

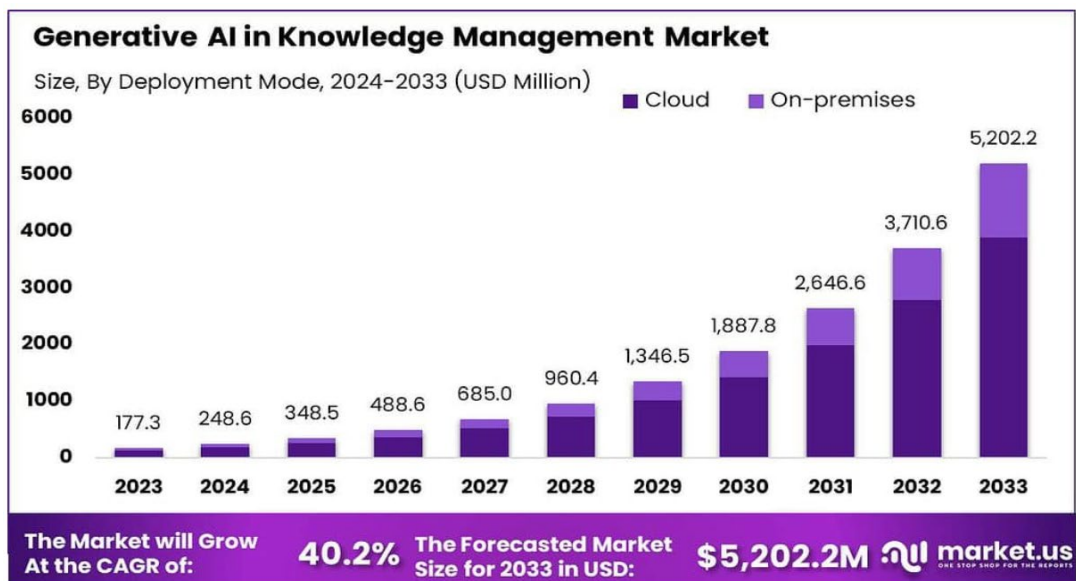
達梭系統在 SOLIDWORKS 2026 中全面導入了代理式人工智慧技術，旨在推動「生成式經濟」(Generative Economy)，讓設計師從重複性的勞動中解脫，轉而專注於創新。涵蓋了五大方向包含(1)AURA：AI 虛擬助手 (2)智慧組裝與自動化 (3)AI 驅動的工程圖與細節 (4)智慧錯誤分析與修復 (5)生成式設計與模擬 (MODSIM)。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

隨著人工智慧技術的快速成熟，生成式人工智慧 (Generative AI, GAI) 已由早期的技術探索階段，正式進入企業規模化應用時期。根據市場研究機構統計，生成式AI於知識管理領域之應用市場持續高速成長，預估未來十年仍將維持高雙位數以上之年複合成長率 (CAGR)。企業透過生成式AI進行文件生成、知識萃取、語意搜尋與決策輔助，大幅提升知識管理效率，並有效將隱性知識轉化為可運用之數位資產。

近年來，多模態模型 (Multimodal AI) 與AI代理 (AI Agents) 技術快速發展，使生成式AI不再僅限於內容生成工具，而進一步成為企業營運流程中的核心引擎。各產業 (如高科技製造、金融服務及醫療產業) 已廣泛導入AI技術，以提升決策品質、優化營運效率，並加速數位轉型進程。企業對於資料安全、模型治理與在地化應用之需求亦同步提升，帶動整體AI解決方案朝向平台化與企業級應用發展。



※資料來源：經濟部統計處

在雲端應用方面，軟體即服務（Software as a Service, SaaS）市場持續穩定成長，並逐步邁向「AI原生（AI-native）」轉型。近年全球SaaS市場規模已突破3,000億美元，並隨著AI功能（如Copilot、自動化決策支援）深度整合，產品價值由工具導向轉為「智慧化服務導向」。企業導入SaaS解決方案的重點，亦由單純系統建置，轉向整合AI能力以提升整體營運效能。本公司持續提供結合生成式人工智慧（GAI）與3DEXPERIENCE雲端研發設計協作平台之SaaS解決方案，協助客戶建構以資料驅動為核心之數位營運模式。

## SaaS市場：市場規模最大並呈百家爭鳴之態



- SaaS為所有雲端服務中市場規模最大者，2020年市場規模達到2,452億美元，並保有21.7%的強勁成長率。
- 近7成的SaaS市場被歸類為「其它」，代表整體SaaS市場呈百家爭鳴之勢
- 目前由微軟、Salesforce、Google位居前三大龍頭廠商，其中以微軟成長速度最為可觀

資料來源：IDC，MIC整理，2022年3月  
© 2022 Institute for Information Industry

11

MIC

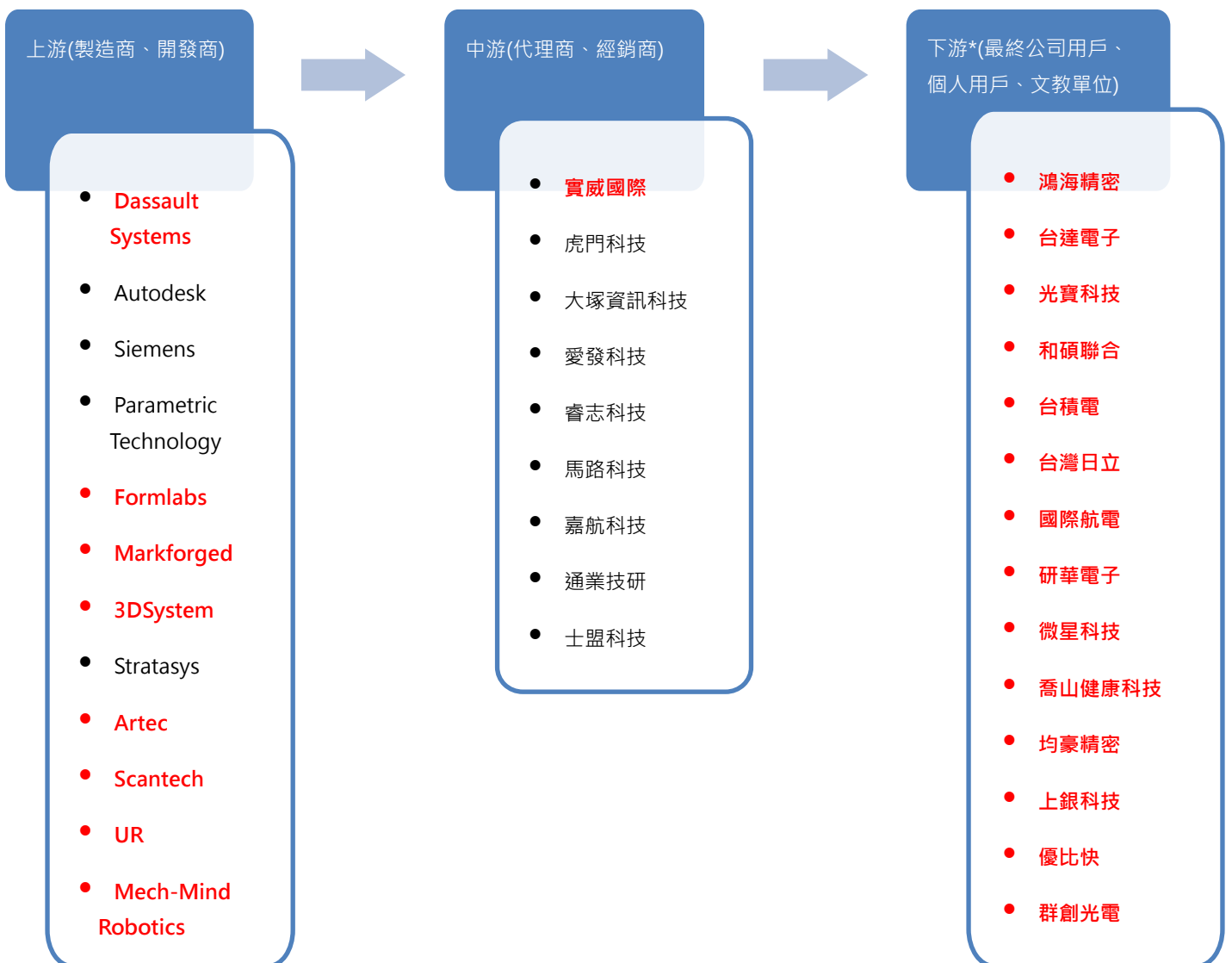
在智慧製造領域，工業自動化與機器人技術持續快速發展。根據國際機器人聯盟（IFR）資料，全球工業機器人年度新增裝置量已突破60萬台，顯示企業對自動化與智慧製造之投資持續增加。除傳統自動化應用外，人工智慧與機器視覺（AI Vision）技術的導入，使機器人具備更高程度之感知與決策能力，逐步邁向人機協作與自主運作之智慧工廠模式。此外，數位孿生（Digital Twin）技術與先進製造解決方案（如3D列印與模擬分析）之整合應用，已成為高科技製造業提升產品開發效率與製程優化之關鍵。企業可透過虛實整合之數位平台，在產品設計階段即進行模擬驗證與優化，大幅縮短開發時程並降低試錯成本。本公司持續投入於協作機器人、3D視覺整合、自動化系統設計，以及數位孿生與模擬分析技術之應用推廣，協助客戶實現智慧製造與無人工廠之長期發展目標。



※資料來源：工研院產科國際所

## 2. 產業上、中、下游的關聯性

\*下游: 紅字部分為實威國際客戶



### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### A.產品發展趨勢

隨著數位技術與人工智慧持續進展，3D CAD（電腦輔助設計）軟體已由傳統設計工具，逐步轉型為整合設計、模擬、製造與協作之數位研發平台，廣泛應用於製造、建築、工程、汽車及醫療等產業。近年主要發展趨勢如下：

##### (1)雲端化與SaaS模式：

3D CAD軟體已由傳統本地部署，逐步轉向雲端架構與SaaS模式。透過雲端平台，企業可即時進行跨部門與跨地區協作，並降低IT維運成本。近年隨著企業數位轉型需求提升，雲端CAD與PLM整合平台已成主流發展方向。

##### (2)AI驅動設計（AI-driven Design）應用落地：

人工智慧與機器學習技術已實際導入設計流程，包括生成式設計（Generative Design）、自動建模建議、設計優化與錯誤預測等功能，有效提升設計效率與產品創新能力。AI正由輔助工具轉變為設計決策的重要支援系統。

##### (3)設計與模擬整合（Simulation-driven Design）：

3D CAD已與CAE模擬分析深度整合，使產品可於設計初期即進行性能驗證與優化，並結合數位孿生（Digital Twin）技術，在虛擬環境中進行全生命週期管理，降低實體測試成本並提升開發精準度。

##### (4)與增材製造（3D列印）深度整合：

隨著增材製造技術成熟，3D CAD系統已強化對DfAM（Design for Additive Manufacturing）設計支援，使設計模型可直接銜接3D列印製程，縮短從設計到製造之時程，並提升產品客製化能力。

##### (5)沉浸式技術（AR/VR）應用擴展：

虛擬實境（VR）與擴增實境（AR）技術已逐步導入設計審查與客戶溝通流程，使設計人員可於沉浸式環境中進行模型檢視與互動，大幅提升設計驗證效率與溝通品質。

##### (6)低程式門檻與客製化開發能力提升：

隨著低程式（Low-Code）與無程式（No-Code）工具發展，3D CAD平台逐步提供更高彈性之客製化能力，使企業可依需求快速建立應用模組，降低導入門檻並提升導入速度。

##### (7)永續設計與ESG導向發展：

因應全球對環境永續之重視，3D CAD系統已逐步支援碳足跡分析、材料優化與綠色設計評估功能，協助企業於產品設計階段即納入ESG指標，提升產品競爭力與法規符合性。

結論：整體而言，3D CAD產品已由單一設計工具，轉型為整合AI、雲端、模擬分析與製造流程之數位平台，並朝向智慧化、協作化與平台化方向發展，成為企業推動數位轉型與智慧製造之核心基礎。

## B. 競爭情形

SOLIDWORKS為Dassault Systèmes旗下之核心3D CAD解決方案，在機械設計與產品開發領域具備高度市場佔有率。相較主要競爭對手如PTC、Autodesk及Siemens等公司，SOLIDWORKS除既有產品優勢外，近年亦積極導入AI技術，進一步強化其競爭力，主要優勢如下：

### (1) 易用性與成熟功能兼具：

具備直覺化操作介面與完整參數化建模能力，使工程師可快速上手，同時滿足複雜設計需求。

### (2) 完整產品開發生態系：

整合CAE（Simulation）、CAM及PLM等功能，提供從設計、模擬到製造之完整解決方案，有效提升企業產品開發效率。

### (3) AI驅動之虛擬工程助理（Virtual Companions）：

Dassault Systèmes於2026年正式提出「Virtual Companions」策略，將人工智慧深度整合至3DEXPERIENCE平台，透過三大AI虛擬助理協助企業提升研發效率與決策品質：

AURA（Knowledge Orchestrator）：負責整合企業內外部知識、需求與專案資訊，協助團隊在複雜產品開發過程中維持資訊一致與決策脈絡。

LEO（Engineering Companion）：專注於工程設計與製造挑戰，能跨領域進行設計生成、模擬分析與製造驗證，提升工程效率與產品品質。

MARIE（Scientific Companion）：具備材料、化學及科學研究能力，可協助企業進行材料選擇、科學分析與創新研發探索。

該AI架構結合產業知識模型（Industry World Models）、模擬分析與生成式AI，使系統不僅能理解使用者意圖，亦能進行推理與跨流程協作，支援產品從設計、驗證到製造之全生命週期。

### (4) 雲端平台整合優勢：

透過3DEXPERIENCE平台，實現設計資料雲端化與跨部門協作，並結合AI能力，使企業能建構智慧化之數位研發環境。

### (5) 廣泛產業應用與客戶基礎：

廣泛應用於機械、電子、汽車、航太及醫療等產業，具備高度市場滲透率

與客戶黏著度。

(6)強大用戶社群與技術支援體系：

擁有全球龐大使用者社群與完整教育訓練資源，有助企業快速導入並持續深化應用。

C.公司經營規模分析

實威國際於台灣及中國大陸地區建立完整營運據點，合計設有11個營業據點，並擁有近400人之業務、行銷與技術服務團隊。累積28年以上產業經驗，已成功服務超過10,000家企業客戶，為大中華地區具領先地位之3D軟硬體整合顧問公司。

本公司以3D設計軟體、模擬分析、數位製造及自動化整合為核心，提供涵蓋設計、驗證至製造之整體解決方案，協助企業推動數位轉型與智慧製造升級。在原廠技術支援、合作夥伴資源及客戶基礎之持續強化下，本公司已具備穩健之市場拓展能力，未來將持續深耕大中華區市場，並積極拓展亞洲區域業務，以提升整體營運成長動能。

(三)技術及研發概況

隨著產業的升級與發展，近幾年來全球依循工業 4.0 的產業新方向到數位經濟的主流趨勢，以服務為導向的商業模式也同樣帶動軟體產業的變革，讓研發構面從產品移轉到平台，並將應用從桌面移至雲端，一旦走向雲端之後，接踵而來的 AI 應用將會逐漸普及到各類型的設計應用系統上。但不論何種類型的產品發展，客戶仍需一個優良的學習系統與豐富多元且持續更新的服務方式，方能快速地進行設計工具轉移與設計數據的管理，對於企業的數位化轉型目標，不僅是在產品設計端，甚至含括生產消費端的過程。

在此趨勢下，本公司在技術端的發展範圍將由三大領域擴展到 AI 的全面應用：桌面型設計工具整合智慧製造軟硬體產品、雲端協同設計平台應用組合、以及顧問式產品銷售與服務。

桌面型設計工具整合智慧製造之領域著重於：傳統CAX產品設計、PDM/PLM資料管理、與3D列印/掃描/先進自動化設備的數據與流程整合。以往在不同領域所使用的軟硬體都存在數據流如何進行共用與分享的障礙，若能以平台的概念進行橫向的數據連結，同時以產業特性與規範進行縱向的程序管控，更能發揮以3D模型為載體，將設計數據貫穿整個研發設計生產流程。若以數位分身(Digital Twin)的產品發展方向來看，3D設計的普及化之後的下一個目標將會是工程分析與驗證模擬，因此CAE的產品普及化會逐漸成為各大公司進行設計升級的技術主軸。以往按照不同人員的需求提供系統化的學習資訊、教學工具、和產品知識庫工作也會朝向以AI輔助和AI代理人的方式來

降低人才培育的成本，幫助企業面對人員流動與勞動力缺乏的衝擊。

硬體部分則朝向直接製造的3D列印設備製程與自動化協作系統，尤其是在協作機器人的應用上，整合系統商提供生產製造上的自動化需求，降低人員在勞力密集與高汙染環境中工作的成本與風險。

雲端設計平台應用組合領域著重於：商業模式的轉移，把單一產品的銷售轉為各類工具的訂閱模式，利用雲端平台的數據整合能力，依照使用者的角色與任務設定工具使用的類型與權限，並將資訊系統的管理工作以為服務的一環，目前所有AI的應用上也必須架構在雲端的服務下，才能讓企業真正做到數位轉型。平台經濟所帶動的訂閱式服務將改變現今的商業模式，如何讓用戶對於新世代設計系統進行無痛與無痕的轉換，將會是極有挑戰與產生極大商機的領域。

顧問式產品銷售與服務的領域著重於：產品核心價值的變動從單一商品轉為客戶服務的平台，客制型產品組合將因不同工作類型而有不同，因此在客戶對於從研發設計到生產管理的工具需求上，必須提供具有數據收集與數據保存的資料庫，才能作為企業使用AI技術保留生產技術與經驗傳承的智能化設計目的。因此客戶更會著重於具有智能化的產品與輔導計畫，提供產業經驗，將顧問訪談與輔導作為配套銷售，將會是訂閱型產品所著重的服務價值，藉以提升產品價值。

軟體商品在協作平台與服務系統上支援前述「產品核心技術應用」、「產業應用整合暨研究」兩領域之解決方案。

以下簡述各領域發展的案例：

\* 產品核心技術應用領域之發展

### 1. 數位化 3D 模型載體建立

數位設計與數位製造均以虛擬之 3D 模型為資料載體，為了讓 3D 設計成為產品研發平台的基礎，我們成立 3D 設計平台體驗中心，其中包含了軟體工具與硬體設備兩大展示中心。軟體工具是以達梭公司的 3DEXPERIENCE 作為協作平台骨幹，可將設計資料集成於 PLM 數據平台上，再依照從概念設計、機電一體、細部設計、驗證模擬、加工製造、品保檢驗等需求輔以個別的應用工具，依照不同使用者的角色來成就跨部門、跨公司、甚至跨全球的協同作業環境。

硬體設備包括 3D 掃描與 3D 列印、與協作機器人三項各別實驗室，協助客戶驗證原型成品及創建製造程序的有效性與精準度；同時進行 3D 樣品的代工業務，購置桌上型 CNC 數控工具機、雷射切割機、噴砂打磨與塗裝等機具設備。我們在 3D 量測、實品仿製、古物復健、數位典藏、歷證紀錄等代工業務上所獲取的經驗與知識成果將顯現在客戶的身上，由於不同客戶的需求必須進行工具設

備評估與程序分析等前置工作，才能建立有效的製造程序。除了以上硬體的整合之外，同時也能提供具有安全性的產線自動化的協作機器手臂，達到生產自動化的目的。

## 2.3DEXPERIENCE 體驗平台建立與推廣

達梭公司於2012年開始在全球推行3DEXPERIENCE Platform的產品，其目的是在打造21世紀新的設計系統，結合設計工具與社群媒體的發展，將達梭公司在研發、製造、生產、與產業顧問的服務經驗都放在雲端平台上，以角色和功能的組合方式，結合全球的資源，進行分享與協同設計。因此我們必須建立建構數位分身的體驗中心，邀請客戶感受新時代的設計環境，減少系統架設、資料儲存與流程管理的工作，3D的設計研發與製造工具，從安裝、運算到儲存，一切都能以服務方式得到解決，對於數位設計與製造的推廣，將是此平台建立的重要工作。

## 3. 3D 設計工具之 AI 輔助發展

達梭 SOLIDWORKS 3D 設計工具正將人工智慧導入設計流程，使其由傳統建模工具轉型為智慧設計平台。過去工程師需反覆建模與測試，如今可透過 AI 依條件自動生成方案，並進行分析與最佳化，讓設計從「操作導向」轉為「決策導向」。

在此架構中，現有的 AURA、LEO 與 MARIE 的 AI 工具分別扮演關鍵角色。AURA 如同對話式助理，協助操作與知識查詢，降低使用門檻；LEO 強調生成式設計能力，可自動提出多種創新方案；MARIE 專注模擬與工程驗證，確保設計可行。三者形成「互動-設計-驗證」的智慧閉環。未來發展將朝向 AI 設計代理人，工程師只需提出需求，AI 即可完成建模、分析與優化。同時，結合 3DEXPERIENCE 雲端平台與數位分身 (Digital Twin)，設計將能持續依實際數據進行修正與演進。整體而言，達梭 SOLIDWORKS 3D 設計工具的 AI 發展，正推動工程師由設計執行者轉變為設計決策者，提升設計效率與產業競爭力。

### \* 產業應用整合暨研究

#### 1. AI 協助客製化程式開發

(1)在 3D CAD 產品設計與強化設計自動化的開發上，針對解決客戶所關切的自動化設計需求，SOLIDWORKS API 多以 Visual Studio 進行二次開發，透過 AI 的程式生成並以大量數據資料進行學習，將使得客製化的程式開發工作變得更容易與普及。

(2)對於生產製造之 ERP 和 PDM 系統整合，其解決方案之一是透過 SOLIDWORKS PDM 系統所提供之 API(Application Programming Interface)開

發工具，以 XML 資訊格式，協助客戶進行零件物料表的雙向轉移，以提升電腦輔助設計工具延伸之使用效率。

## 2.設計與製造資訊全流程改善

其改善的重點在於設計資料的有效重複使用，從現存的各個資料源萃取任務典範，以達到合理化、檢核自動化之理想。資訊流貫穿的重點在於單一數據源的存取解決方案，除了平台的建立之外，對於後端的製造執行系統(MES)也將藉由達梭公司的 DelmiaWorks 產品，將生產設備的資訊結合企業資源規畫(ERP)系統，達到即時監控與掌握時間物料成本的目的。

## 3.數位設計支援智慧製造

有鑑於先進製程的專業智能化機器不斷推出，3D 設計數據的延伸應用可跳脫透過傳統 2D 工程圖的製造流程。無論是從設計軟體生成的 3D 數據，或是以數位化工具進行的 3D 模型掃描數據，均可透過直接製造的程序，於 3D 列印機中生成樣品或產品。當採用增材製造(AM)時，對於 3D 列印所發展的特殊建模方式，譬如光固化(SLA)與光燒結(SLS)，將會依循不同機器的列印法，製作相關 DfAM(Design for Additive Manufacturing)的規範來進行，此類設計規範因生產機型不同而異，但因為數位化的數據可以經過驗證分析與虛擬模擬，即可在設計端直接解決製造端的問題，此種設計概念會比用於生成 2D 工程圖的流程更為快速與實際。

## 4.自動化生產協作系統

為有效減少製造場域的人工操作錯誤與耗時，並維持生產的品質，我們在既有的 3D 產品設計工具與 3D 列印的商品上，加入丹麥知名的 UR 協作機器人(Universal Robots)的自動化設備商品組合，如此可以在極短的時間內，打造出工廠內自動化的協作模式。機械手臂的學習式操作取代繁瑣的程式撰寫，透過 3D 設計與列印可完成高度客制的手臂夾爪，與多種夾治具的客製生產，可以在自動化生產設備上提供具有彈性的解決方案。對於智能化機器手臂的發展，關鍵在於具有人工智慧的視覺化系統，對於機器人的目標物取放方位判斷以及力量回饋的修正，都將依賴大量 AI 的協助才能完成。

## 5.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	截至115年3月31日止
研發費用(A)	116,039	26,132
營業收入淨額(B)	1,695,509	414,241
(A) / (B)	6.84%	6.31%

6.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司自成立以來，曾經參與多項客戶委託開發之系統整合與顧問服務之案例，近三年來案例列舉如下：

年度	開發項目	客戶名稱	內容
2023	資料查詢引用	台灣麗偉	可查詢資料庫(或 ERP 資料庫)的資料，並將資料引用到 PDM 資料卡中。
2023	PDM link WEB API	思達、功學社、研華	啟動 WEB API 連結並傳送 Json code 資料至 web api 連結中
2023	PDM BOM to Excel	辛耘、威強電、兆普	將 PDM 中的 BOM 匯出至 Excel 檔案
2023	SolidWizard PDM Tools	奇鼎	含流程檢視、資料夾權限定義、使用者資料匯入、BOM 比對、資料夾變數替換檔案變數等工具模組 ..(開發測試中...)
2024	SOLIDWORKS 批量另存檔案程式	五禾科技有限公司、太平洋醫材股份有限公司、心源工業股份有限公司、台達電子工業股份有限公司、艾鉅有限公司、侑城股份有限公司、威聯通科技股份有限公司、高將精機廠股份有限公司、瑪古拉亞洲有限公司、寶成工業股份有限公司	批量讀寫 SOLIDWORKS 屬性
2024	SOLIDWORKS 批量換圖框程式	川湖科技股份有限公司、台達電子工業股份有限公司、君宇企業股份有限公司、侑城股份有限公司、和淞科技股份有限公司、庫力索法高科股份有限公司、廣野精機股份有限公司	批量更換工程圖圖業格式
2024	SOLIDWORKS 批量屬性編輯程式	久元電子股份有限公司、川湖科技股份有限公司、五禾科技有限公司、台達電子工業股份有限公司、佳賀精機股份有限公司、高將精機廠股份有限公司、寶成工業股份有限公司	批量另存 SOLIDWORKS 檔案為中繼檔格式 批量拆分模型組態為單一零件檔案 批量拆分工程圖頁為單一工程圖檔案

2025	SWM客戶規格資料 正規化處理	帆宣科技、德律電子	處理不同上游客戶規格表，無法 統一至 PDM/PLM 系統納管， 需前端資料清理正規化作業。
2026	SWM 配置管理程 式開發	鎧擘股份有限公司	整車廠在前期快速報價階段，希 望依車架規格快速選裝、選配， 反映客戶需求。

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

###### A.深化雲端協作與 AI 應用落地：

積極開發客戶於3DEXPERIENCE 3D設計協作雲端平台與生成式人工智慧(GAI)解決方案的潛在需求，包含設計、管理、分析、製造與行銷等領域。

###### B.拓展高階多物理場分析與生命週期管理：

提供結構、流體、電磁等高階多物理場模擬分析（CAE）與產品生命週期管理（PLM）整合方案，精準服務航太、半導體與高科技產業之高階研發需求。

###### C.整合數位製造與智慧自動化服務：

建構涵蓋3D列印、逆向工程、精準檢測、3D視覺及AI深度學習的整合性服務架構，協助客戶達成數位製造與機器人自動化協作之目標。

###### D.優化顧問化維護服務與研發效能：

透過長期維護合約與計畫型顧問輔導，持續優化客戶的研發設計流程與協同作業效能，提升客戶黏著度與服務附加價值。

##### 2.長期業務發展計畫

###### A.強化人才資產與顧問式銷售體系：

有計畫地培訓技術、行銷、業務及經營管理人才，全面提升專業顧問化服務能力，與客戶建立深度的長期戰略合作夥伴關係。

###### B.擴建平台式生態系與數位孿生應用：

加速推廣 3DEXPERIENCE 雲端生態系，並深化 SIMULIA (Abaqus/CST) 高階分析、ENOVIA PLM、EXALEAD大數據搜尋及數位孿生平台，建構完整的數位解決方案版圖。

###### C.佈局亞太市場，跨足東南亞區域：

在深耕台灣與大陸市場的基礎上，積極評估並佈局東南亞等新興市場，延伸公司業務觸角，達成跨區域之成長目標。

D.成為亞太區工業數位轉型的戰略領導者：

以成為亞太地區製造業3D軟硬體整合之「顧問式領航者」為願景，提供媲美頂尖管理顧問公司的策略洞察與技術執行力。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地區		年度	114 年度	
			合併銷售額	%
內銷	台灣		1,535,633	90.57
	中國大陸		159,852	9.43
外銷	亞洲		24	0.00
	美洲		0	0.00
	歐洲		0	0.00
	其他		0	0.00
外銷小計			24	0.00
合計			1,695,509	100.00

#### 2.最佳3D設計軟體

依據全球最大線上軟體網站G2.com報告，SOLIDWORKS在3D專業級CAD軟體使用者評價全球第一名，SOLIDWORKS具有市場的高度競爭優勢。



G2.com 全球最大線上軟體評價網站，為所有財富500強公司，和800萬使用者提供更聰明的軟體購買決策。

Best Software by Function / CAD and PLM Products

1 SOLIDWORKS Mechanical Computer-aided Design (MCAD)

**SOLIDWORKS**  
View profile

SOLIDWORKS offers complete 3D software tools that let you create, simulate, publish, and manage your data. SOLIDWORKS products are easy to learn and use, and help you design products better.

Main Category  
Mechanical Computer-aided Design (MCAD)

G2 Awards

SOLIDWORKS Best CAD and PLM Products 2023	SOLIDWORKS Winter 2024	SOLIDWORKS Winter 2024
SOLIDWORKS Winter 2024	SOLIDWORKS Winter 2024	SOLIDWORKS Winter 2024
SOLIDWORKS Winter 2024	SOLIDWORKS Winter 2024	SOLIDWORKS Winter 2024

資料來源：<https://www.g2.com/best-software-companies/top-cad-and-plm>

### 3. 競爭利基

茲將競爭優勢分述如下：

#### (1) 完整的3D軟硬體整合與高價值顧問服務：

本公司擁有橫跨多元產業的深厚客戶基礎，涵蓋資通訊、電子、自動化、醫療與教育等領域。指標性客戶包括鴻海精密、台達電子、和碩聯合、研華科技、微星電腦、喬山健康科技等全球領導企業，並廣泛佈局大專院校及技職教育體系。目前於台海兩岸累積服務超過11,000家客戶，展現強大的市場滲透力與品牌信任。

#### (2) 兩岸佈局的在地化專業團隊與技術中心：

本公司於台灣（台北、新竹、台中、台南、高雄）及大陸（上海、東莞、寧波、蘇州、廈門、天津）建構完善的服務網點與教育訓練中心，提供客戶從軟硬體導入、技術支援到人才培訓的全方位在地化服務。

#### (3) 緊密的產業協作生態系：

透過與金屬工業研究發展中心、精密機械研發中心、機器公會、模具公會、電子連接產業協會及工研院等研究機構與公協會的深度合作，本公司得以深耕各垂直產業，精準掌握產業趨勢並引領技術轉型。

### 4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 有利因素

##### (A) 工業4.0轉型與代理式 AI 浪潮：

全球製造業對數位化與智慧製造的需求持續攀升。3D協同平台與代理式人工智慧（Agentic AI）的導入，將大幅提升產品研發與生產效率。本公司提供的整合方案能有效強化客戶的國際競爭力，驅動軟硬體投資動能。

##### (B) 顧問式服務需求激增：

面對迫切的產業升級壓力，企業對「量身訂做」的解決方案需求日益增加。本公司透過深入診斷生產流程，提供從研發工具升級到專業思維提升的顧問服務，將單純的產品銷售轉化為具備實質效益的長期戰略合作。

##### (C) 兩岸同步服務優勢：

憑藉兩岸11個營業據點，本公司提供「一地簽約、兩地服務」的跨境支持策略，為台商提供即時、跨區域且高溫度的技術支援，建立極高的服務競爭門檻。

## (2)不利因素及因應對策

### (A)地緣政治風險與全球通膨挑戰：

持續的區域衝突（如俄烏、以哈、美以伊衝突）與貿易保護主義（如對等關稅戰）導致通膨壓力與經營環境不確定性，進而影響製造業的投資佈局。

#### 因應對策：

積極推廣包含 3DEXPERIENCE、SIMULIA、ENOVIA 及 Markforged、Formlabs、Universal Robots (UR)、Mech-Mind 等數位製造解決方案，擴大產品組合的多樣性以分散市場風險。同時強化維護合約（VAP）續訂率，確保穩定營收。

### (B)智慧財產權(IP)保護挑戰：

軟體盜版仍是產業面臨的重大威脅，對軟體供應商與整體經濟造成實質損失。

#### 因應對策：

持續進行版權意識教育，強調合法授權對企業社會責任與研發穩定性的重要性；並配合原廠法務與專業律師團隊，協助客戶達成軟體正版化，將風險轉化為業務合規之機會。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途

類別	主要產品名稱	功能用途	市場專有名詞
工程設計 Design / Engineering	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 3DEXPERIENCE Works</li> <li>● 3DEXPERIENCE Cloud Offer</li> <li>● SOLIDWORKS Desktop 3D 設計軟體</li> <li>● DraftSight 2D 設計軟體</li> <li>● SOLIDWORKS Electrical 電氣設計軟體</li> <li>● SOLIDWORKS PCB 電路設計軟體</li> <li>● SOLIDWORKS Inspection 檢驗報告軟體</li> <li>● SOLIDWORKS MBD 基於模型的 3D 工程圖</li> <li>● SOLIDWORKS Composer 技術文件製作軟體</li> </ul>	<p>建構在 Window 桌面與達梭 3DEXPERIENCE 雲端平台上的 SOLIDWORKS 3D 設計自動化系統。全產品性提供了 3D 實體模型建構功能，並涵蓋機電一體化設計、產品生產資訊(PMI)的 MBD 3D 工程圖、品質檢驗、與技術文件的 2D/3D 徒刑與動畫產生器。全方位的設計工具提供可以滿足整個企業所需，並可與雲端平台整合，創造無時間與空間限制的協同設計環境。</p>	<p>CAID(電腦輔助工業設計軟體)、CAD(電腦輔助設計軟體)、Cloud Design(雲端設計)、技術文件 (Technical Documentation)</p>
模擬驗證 Simulation / Validation	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 3DEXPERIENCE SIMULATION</li> <li>● SOLIDWORKS Simulation Premium 高階泛用型有限元素分析軟體</li> <li>● SOLIDWORKS Flow Simulation 工程流體力學與熱流分析軟體</li> <li>● SOLIDWORKS Plastics 塑膠射出成型分析軟體</li> <li>● CST 電磁分析</li> <li>● Abacus 高階分析系統</li> </ul>	<p>建構在 Window 桌面與達梭 3DEXPERIENCE 雲端平台上的 SIMULATION 分析驗證系統，可以提早模擬產品在真實情況中的效能，已成為追求高品質的必經步驟。實威國際的分析產品，提供設計人員與工程師強大有力的設計驗證與最佳化工具，分析模組涵蓋結構、運動、流體、熱傳、模流、高低頻電流、電磁場、拓樸結構等範圍，滿足客戶進行各類的虛擬測試。</p>	<p>CAE(電腦輔助分析軟體)、MoldFlow(模流分析)</p>

<p>製造生產 Manufacturing / Production</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 3DEXPERIENCE DELMIA</li> <li>● SOLIDWORKS CAM 2.5 軸加工模組</li> <li>● CAMWorks 多軸加工與模擬軟體</li> <li>● IMOLD 塑膠模具設計軟體</li> <li>● Geomagic Design X &amp; Control X</li> <li>● Artec EVA/Spider/Micro II</li> <li>● SCANOLOGY SIMSCAN/KSCAN-Magic/TrackScan Sharp/NimbleTrack</li> </ul>	<p>建構在 SOLIDWORKS 桌面產品線與達梭 3DEXPERIENCE 雲端平台上的製造解決方案，除了可以針對多軸與車銑複合的 CNC 機台產生加工路徑之外，DLEMIA WORKS 在製造執行系統(MES)的應用，對於生產排程、加工成本、物料需求都能提供虛擬模擬的解決方案。</p> <p>在 3D 掃描部分，分別有硬體與軟體可以支援正向設計與逆向設計的建模能力，可以滿足檢測、比對與建模的需求，對於非接觸式與非破壞式的品質檢驗需求有相當大的助益。</p>	<p>MES(製造執行系統)、ERP(企業資源規劃)</p>
<p>智慧製造 Intelligent Manufacturing</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Markforged 碳纖複合材料列印機</li> <li>● Markforged 金屬成型機</li> <li>● Formlabs SLA 雷射固化列印機</li> <li>● Formlabs SLS 雷射燒結列印機</li> <li>● EOS GmbH SLS 金屬列印機</li> <li>● Universal Robot 協作機器人</li> <li>● On Robot 機械手臂夾爪</li> <li>● Mech-Mind AI 視覺辨識</li> </ul>	<p>3D 列印為高度客製化的產品提供了少樣多樣的智慧生產特性，3D 列印的高階數位製造可以採行雷射、光固化與熱擠出及金屬的 3D 列印機台，應用於快速打樣、3D 實體模型列印、研發設計早期即可建立多種概念模型和功能測試零件，快速且成本低廉，節省開模的龐大成本。</p> <p>對於產線上重複性高、具有環境汙染與危險性高的工作，使用機器手臂配合專用的夾爪，以達到節省人力並符合自動化生產的標準。</p> <p>協作機器人對於料件的揀選與瑪朵的拆棧與堆棧工</p>	<p>3D 掃描 (Scan)、3D 列印/RP(快速成型系統)、RE(逆向工程) Collaborative Robot(協作機器人)</p>

		<p>作則需要 3D 識別系統，配合 AI 的學習，可以讓協作機器人更具有智能化，解決非規則性工件擺放的空間方位判別問題。</p>	
<p>數據管理 Management / Governance</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 3DEXPERIENCE ENOVIA 雲端 PLM 系統</li> <li>● SOLIDWORKS PDM 企業產品資料管理</li> <li>● SOLIDWORKS Manage 整合管理系統</li> <li>● DS Enovia 產品生命週期管理系統</li> </ul>	<p>建構在 SOLIDWORKS 桌面產品線與達梭 3DEXPERIENCE 雲端平台上的數據與流程管理系統，提供最適合的 PDM/PLM 解決方案，能縮短產品上市時間並降低生產成本。藉由協同作業系統，企業更能有效掌握產品變更過程，確切落實產品生命週期管理。</p> <p>對於桌面系統的專案管理、BOM 管理、業務流程管理、工作看板則搭配整合型的 SOLIDWORKS Manage 管理系統。</p> <p>DS Enovia 則是具備完整生命週期管理的專業系統。主要是於研發端的設計協同與製造端的數據統一，將生產過程所產生的問題及解決過程標準化後正確歸類累積，並透過數據報表分析，建立標準化的問題解決方式。亦將透過 PLM 與 SOLIDWORKS 設計系統、ERP、Mail 等系統串接整合，提升協作即時性與生產透明度，確保設計落實到製造，實現從產品設計到生產落地的全流程整合。</p> <p>對於不同設計數據的源資料與幾何資料，也能透過文字與幾何的數據比對，對設計大數據進行搜尋，</p>	<p>PDM(產品資料管理)、Project Management(專案管理)、PLM(產品生命週期管理)、ERP(企業資源規劃)</p>

		達到資料重用分享的目的。	
協同作業 Collaboration / Platform	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 3DEXPERIENCE PLATFORM</li> <li>● 3DEXPERIENCE SOLIDWORKS OFFER</li> <li>● 3DEXPERIENCE SIMULATION</li> <li>● 3DEXPERIENCE GOVERNANCE OFFER</li> </ul>	達梭公司將客戶所需的資訊硬體架構 (Infrastructure) 、平台 (Platform) 、軟體 (Software) 當成服務項目提供客戶進行訂閱使用，此創新的商業模式將可貫穿整個企業的資訊流、以單一數據源達到橫向集成與縱向鏈結的數位化設計環境。3DEXPERIENCE 就是以 3D 設計為核心，以資料管理為基礎，加入模擬驗證、製造生產的各項應用程式 (APPS) ，以角色的方式提供客戶訂閱使用，不僅可以打破時間空間的限制，也能讓客戶專注於設計工作上，其餘的溝通與資料管理都由提供的服務來解決。	IaaS(基礎架構服務), PaaS(平台服務), SaaS(軟體服務)
維護合約服務 Subscription Service	<ul style="list-style-type: none"> <li>● SOLIDWORKS Subscription Service</li> <li>● 3DEXPERIENCE Subscription</li> </ul>	實威提供 SOLIDWORKS 兩岸的產品維護服務計畫，提供最便利與即時的技术支援、軟體升級、豐富的資源運用，企業的研發團隊將可全力專注於設計，無後顧之憂。	訂閱服務 (Subscription Service)
顧問專案服務 Consulting	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Consulting Service 專案顧問諮詢服務</li> <li>● Customization Service 客製化系統服務</li> </ul>	實威累積了 23 年遍及各產業的成功輔導經驗，專業的工程技術團隊，提供專案輔導與客製化系統導入，幫助企業研發最佳的設計方案。	N/A

2.主要產品產製過程：本公司屬代理廠商，故不適用。

(三)主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
雲端3D產品設計平台 (Cloud Based CAD)	Dassault Systemes	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
電腦輔助設計軟體 (CAD)	Dassault Systemes	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
電腦輔助分析軟體 (CAE)	Dassault Systemes	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
電腦輔助製作軟體 (CAM)	Dassault Systemes、HCL Technologies	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
快速成型系統 (RP)	Markforged UnionTech Formlabs EOS GmbH	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
逆向掃描系統 (RE)	Artec、SCANTECH	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
協作機械人(Robot)	Universal Robot On Robot	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
電腦硬體及週邊設備	HP、Acer、DELL、Lenovo	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。
AI視覺辨識系統	Mech-Mind	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好。

(四)最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.最近二年度任一年度中進貨總額百分之十以上之進貨客戶資料

單位:新台幣仟元

項目	113 年				114 年				截至 115 年 3 月 31 日止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	達梭公司	683,037	90.72	無	達梭公司	689,482	90.53	無	達梭公司	159,536	91.13	無
2	Universal Robots A/S	14,001	1.86	無	Teradyne Robotics	25,388	3.33	無	Teradyne Robotics	3,227	1.84	無
3	Formlabs Inc.	10,414	1.38	無	Formlabs Inc.	7,273	0.95	無	奈鋒科技	2,100	1.20	無
4	MarkForged Inc	7,263	0.96	無	Geometric	6,225	0.82	無	杭州思看	2,097	1.20	無
5	Geometric	6,586	0.87	無	MarkForged Inc	6,059	0.80	無	Hexagon Software Tec	1,589	0.91	無
6	其他	31,587	4.21	無	其他	27,192	3.57	無	其他	6,517	3.72	無
	進貨淨額	752,888	100.00	-	進貨淨額	761,619	100.00	-	進貨淨額	175,066	100.00	-

本公司營業額逐年成長，因此進貨金額相對亦同步增加；本公司主要進貨項目為代理 Dassault Systemes SolidWorks電腦繪圖、Teradyne Robotics A/S (MiR & UR) (原 Universal Robots A/S 通知更名)、Formlabs Inc、MarkForged,Inc工業設計用機器。截至115年第一季有新增以下二家廠商占比皆為1.2%分別是智能轉型顧問公司奈鋒科技以及銷售三維掃描儀(3D Scanners)的思看科技(杭州)股份有限公司。整體而言，本公司近兩年來供應商並無大變化。

2.最近二年度任一年度中銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料

113 年及 114 年度排名第一的客戶銷貨金額占比分別為 4.70%及 1.78%，故不適用。

### 三、最近二年度從業員工概況

單位：人數/年齡/%

年度		113年度	114年度	截至當年度 115年3月31日
員 工 人 數	經理以上	23	22	23
	一般職員	323	315	309
	合計	346	337	332
平均年歲		37.95	38.60	39.65
平均服務年資		5.26	5.76%	5.97
學 歷 分 布 比 率	博士	0.77%	0.76%	0.76%
	碩士	19.23%	20.31%	18.56%
	大專	79.23%	78.16%	79.92%
	高中	0.77%	0.77%	0.76%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

### 五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

#### 1.員工福利措施

本公司除依政府規定使員工享有勞健保外，另外還增加團體保險；在員工福利方面，設有員工福利基金，辦理各項旅遊、聚餐活動；另對員工之婚、喪、病及生育予以各項福利補助。此外，為鼓勵員工參與共同經營，提升公司績效，實施員工分紅及升遷等制度，並針對員工生涯規劃及專業技能作完整培訓計劃，使員工更具向心力。

- (1) 週休二日。
- (2) 優於勞基法的休假。
- (3) 提供勞保、健保、勞工退休金提撥、員工團體保險。
- (4) 年終獎金、三節禮金/禮品。
- (5) 哺集乳室、訓練教室。
- (6) 生日禮金、婚喪喜慶禮金、生育禮金、社團補助、仕院慰問金。

(7) 每年尾牙聚餐摸彩、員工健康檢查、員工國內外旅遊補助、聚餐活動。

(8) 依業務需求，提供差旅費用及手機費用補助。

## 2. 員工進修、訓練狀況

本公司積極鼓勵員工參加各項訓練課程，各部門視實際需求安排適當之內訓課程，亦依各職能專業課程所需，安排員工參加外部研討課程，提升員工職務所需之知識及技能，114年度辦理教育訓練之時數、教育訓練費用及主要訓練內容如下：

項目	班次數	總人數	總時數	總費用
1.新進人員訓練	11	112	896	24,800
2.專業職能訓練	115	2,115	5,441.5	936,570
3.主管人才訓練	7	30	351.5	440,435
4.經營管理訓練	13	13	68.5	34,400
總計	137	2,270	8,160.5	1,436,205

## 3. 退休制度與其實施狀況

本公司依據勞動基準法之規定，訂立員工退休金辦法，適用於本國籍之員工。本公司94年7月1日起，勞工退休金新制實施，員工選擇適用『勞工退休金條例』所訂之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

申請退休條件：依「勞工退休金條例」及公司退休辦法辦理

(1)本公司員工合於下列情形之一者，得自請退休：

A.服務年資滿15年以上，年齡滿55歲者。

B.服務年資滿25年以上者。

(2)本公司員工合於下列情形之一者，得強制退休：

A.年齡滿65歲者。

B.心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者。

申請退休之程序及給付：

符合上述退休申請條件之員工，退休申請須於一個月前提出並經核准後，即可辦理退休手續。民國114年度無員工辦理退休。

退休金制度	新制
適用法源	勞工退休金條例
如何提撥	依員工投保等級提撥 6% 至勞保局個人專戶
提撥金額	民國 114 年度提撥新台幣 12,379 千元
申請退休情形	民國 114 年度無員工辦理退休

#### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司管理制度完善且落實至基層員工，勞資關係和諧，並加以重視員工意見，可透過電子郵件溝通意見或提出任何的建言，以維持良好勞資關係。

## 5、工作環境與員工人身安全的保護措施

項 目	內 容
門禁安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 日、夜均設有嚴密監視系統。</li> <li>2. 大樓日、夜均與設有專業保全人員管控門禁安全。</li> <li>3. 與警察治安單位連線戒備，門口設有巡邏箱，警員定時巡邏。</li> </ol>
各項設備之維護及檢查	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每年委託專業公司進行公共安全檢查。</li> <li>2. 依消保法規定，每年委外進行消防檢查。</li> </ol>
生理衛生	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 健康檢查：在職人員依據勞工安全衛生法每年定期健康檢查。</li> <li>2. 工作環境衛生：工作場所全面禁煙，定期進行辦公室環境清潔及消毒。</li> </ol>
心理衛生	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 兩性平等：依兩性平等法訂定性騷擾防制、生理假、產假、陪產假、產檢假及育嬰假等相關規定。</li> <li>2. 內部學習及分享：公司內部系統設有員工分享區，包含各項規章制度、教育訓練資料、尾牙聚餐、員工旅遊等資訊及活動分享。</li> <li>3. 意見溝通：各地各部門不定期舉辦聚餐活動、人事單位提供員工暢通意見表達管道。</li> </ol>
保險及醫療慰問	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法投保勞保(含職災保險)、健保，另行由公司為員工投保團體保險，保險內容為意外險、傷害醫療險及傷害住院日額險。</li> <li>2. 本公司於員工住院時發給住院慰問金。</li> </ol>
員工人身安全健康與工作環境保護措施與其實施情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期健康檢查 每年定期為員工辦理健康檢查，包含基本健康項目與依照職務風險調整之檢查內容，確保員工健康狀況。</li> <li>2. 醫護人員臨場服務 配合外部合格職護人員定期到場，提供職場健康諮詢與風險評估，協助提升職場健康安全。</li> <li>3. 哺(集)乳室設置 依法設置哺(集)乳室，提供舒適、隱私及安全的哺乳空間，支持育齡女性員工職場友善環境。</li> <li>4. 環境清潔與空氣品質管理 維持辦公室與公共區域清潔，定期更換空調濾網與除濕消毒，提供健康的工作環境。</li> <li>5. 申訴與通報機制 設有匿名申訴管道，處理工作場域中可能發生之不法或不當行為，包括職場騷擾、工作壓力與健康相關議題。</li> </ol>

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

## 六、資通安全管理

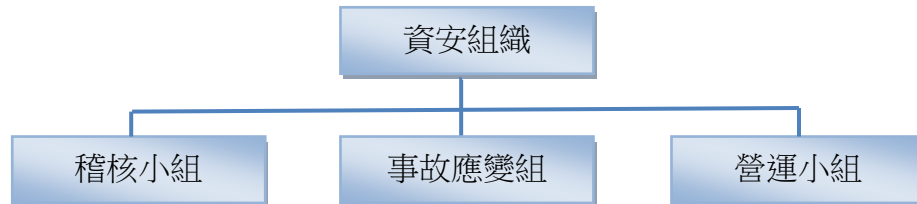
### (一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司鑑於資訊安全乃維繫各項服務安全運作之基礎，為確保人員、資料、資訊系統、設備及網路之安全，特訂定內部控制制度－電腦作業循環，已落實內控制度及維護資訊安全。

#### 1.資訊安全政策

- A.資訊處理部門之功能及職責劃分作業
- B.系統開發及程式修改控制作業
- C.編製系統文書之控制作業
- D.程式及資料之存取控制作業
- E.資料輸出入之控制作業
- F.資料處理之控制作業
- G.檔案及設備之安全控制作業
- H.硬體及系統軟體之購置、使用及維護之控制作業
- I.系統復原計劃制度及測試程序之控制作業
- J.資通安全檢查之控制作業
- K.公開資訊申報作業管理作業

#### 2.資安組織架構



小組名稱	工作職掌
稽核小組	1、稽核資安管理執行狀況，並提出稽核報告及相關建議事項。 2、不定期檢核資訊安全管理系統適用範圍內之各項控制措施之有效性與安全性。 3、定期檢討現行個資/資訊安全系統，評估與規劃風險可控制改善或可強化措施。 4、強化內部執行共識與監督內部推動執行成效。 5、檢視流程調整贅餘步驟或於合理運作之前提下縮人員或系統權限，有效降低程序中相關風險。

事故應變組	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、研擬營運相關之資訊安全制度及程序規範文件。</li> <li>2、營運系統的建置、擴充、維護、監控、調整、備份、救援等工作。</li> <li>3、日常營運相關軟、硬體、系統、資料庫管理作業。</li> <li>4、資訊系統相關管制與權限對應調整，搭配資訊安全與個資保護之風險管控措施執行。</li> <li>5、建立與進行個資/資安事故發生之事故通報機制。</li> <li>6、事故發生後依計畫實施相關緊急應變處理程序之通報與執行。</li> <li>7、營運持續計畫之規劃、評估與定期演練之實施。</li> </ul>
營運小組	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、營運持續計畫之規劃、評估與演練。</li> <li>2、營運系統緊急應變處理程序之執行。</li> <li>3、制定營運持續相關利害關係人聯繫方式、持續改進與追蹤、執行記錄等。</li> </ul>

### 3.網路管理

系統所用的伺服器主機，皆位於內部虛擬網路中，透過防火牆保護，外部網路受隔離無法直接進入。內部系統及個人電腦皆安裝防毒軟體，可即時封鎖惡意病毒軟體。郵件為遠傳託管已有掃毒與阻擋垃圾信件服務。應定期查看國家資通安全會報等，資訊安全技術、服務網站以掌握最新網路安全訊息及防範措施。

### 4.系統管理

電腦系統應有充分權限管理，新進員工或權限異動皆依照電腦作業循環辦法執行設定權限，離職員工應依處理程序立即鎖定、停止或移除帳號及權限，以防範未經授權之始用。

### 5.資料存取

部門資料輸出系統輸出之報表應列出報表基本抬頭、列表人(或單位)、日期…等，並經適當主管覆核後，始得發出。

為確保個資及公司機密外洩，資料大量取出皆需依照電腦作業循環辦法執行。

### 6.資料系統持續運作

為確保資料、系統、設備及網路通訊安全，建立資料備份機制，每天資料庫備份，每月 NAS 備份，每季異地備份，並定期執行災難還原演練測試。

7.公司於 114 年經 BSI 評審小組彙總整體評審驗證，並於 114 年 12 月 24 日取得 ISO/IEC27001:2022 系統驗證。

透過內部檢視和評估其安全規章及程序，資訊部門依照作業執行本公司訂定之內部控制制度－電腦作業循環辦法，確保公司資料完整性及安全性，風險評估尚屬良好，近年度並無發現任何重大網路攻擊事件，公司資訊安全並無重大不利影響且無法營運之風險。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代理合約	Dassault Systemes SolidWorks Corporation	107.04~迄今	代理SolidWorks相關產品之合約	本公司於合約期間之採購量需達到最低採購數量之要求，若未達到年度最低採購量，則 SolidWorks 可於 60 天前告知並終止雙方合作關係。
代理合約	Geomertic Technologies Inc.	100.03~迄今	代理CAMWORKS相關產品之合約	每月有最低採購量之規定。
代理合約	3D Systems Inc.	101.02~迄今	代理3D Systems相關產品之合約	無
代理合約	MarkForged Inc.	105.12~迄今	代理MarkForged相關產品之合約	無
代理合約	Artec Group Inc.	102.08~迄今	代理Artec相關產品之合約	無
代理合約	Teradyne Robotics A/S (MiR & UR)	108.12~迄今	代理UR相關產品之合約	無
代理合約	Formlabs Inc.	112.05~迄今	代理Formlabs相關產品之合約	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析(合併財報)

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,073,877	1,651,728	-577,851	-34.98
非流動資產	1,045,739	283,676	762,063	268.64
資產總額	2,119,616	1,935,404	184,212	9.52
流動負債	415,560	385,741	29,819	7.73
非流動負債	34,189	34,984	-795	-2.27
負債總計	449,749	420,725	29,024	6.9
股本	282,107	282,107	0	0
保留盈餘	1,247,623	1,093,107	154,516	14.14
權益總額	1,669,867	1,514,679	155,188	10.25

增減比例變動分析說明：（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣五百萬元者）

(1) 流動資產較上期減少577,851仟元，主要係因現金及約當現金減少所致。

(2) 非流動資產較上期增加762,063仟元，主要係因不動產、廠房及設備增加所致。

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	880,293	1,468,291	-587,998	-40.05
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	25,800	25,800	0	0
採權益法之長期股權投資	166,190	156,763	9,427	6.01
不動產、廠房及設備	982,968	223,736	759,232	339.34
使用權資產	3,204	7,256	-4,052	-55.84
其他非流動資產	4,810	6,223	-1,413	-22.71
資產總額	2,082,090	1,897,732	184,358	9.71
流動負債	378,034	348,069	29,965	8.61
非流動負債	34,189	34,984	-795	-2.27
負債總計	412,223	383,053	29,170	7.62
股本	282,107	282,107	0	0
保留盈餘	1,247,623	1,093,107	154,516	14.14
權益總額	1,669,867	1,514,679	155,188	10.25

增減比例變動分析說明：（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣五百萬元者）

- (1) 流動資產較上期減少587,997仟元，主要係因現金及約當現金減少所致。
- (2) 不動產、廠房及設備較上期增加759,232仟元，主要係因購置土地、房屋及建築所致。

## 二、財務績效之檢討與分析

### (一) 財務績效比較分析(合併財報)

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,695,509	1,541,912	153,597	9.96
營業成本	813,929	776,031	37,898	4.88
營業毛利	881,580	765,881	115,699	15.11
營業費用	444,576	420,409	24,167	5.75
營業利益	437,004	345,472	91,532	26.49
營業外收入及支出	41,554	46,102	-4,548	-9.87
稅前淨利	478,558	391,574	86,984	22.21
所得稅費用	98,757	81,074	17,684	21.81
本期淨利	379,801	310,500	69,301	22.32
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	1,073	4,997	-3,924	-78.53
本期綜合利益總額	380,874	315,497	65,377	20.72

增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣五百萬元者)

- (1) 營業利益：主要係因114年營業收入及營業毛利增加所致。
- (2) 稅前淨利：主要係因114年營業利益增加所致。
- (3) 所得稅費用：主要係因114年稅前淨利增加所致。
- (4) 本期淨利：主要係因114年稅前淨利增加所致。
- (5) 本期綜合利益總額：主要係因114年本期淨利增加所致。

財務績效比較分析(個體財報)

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,536,950	1,377,918	159,032	11.54
營業成本	724,997	689,099	35,898	5.21
營業毛利	811,953	688,819	123,134	17.88
營業費用	369,227	344,554	24,673	7.16
營業利益	442,726	344,265	98,461	28.60
營業外收入及支出	33,080	45,774	-12,694	-27.73
稅前淨利	475,806	390,039	85,767	21.99
所得稅費用	96,005	79,539	16,466	20.70
本期淨利	379,801	310,500	69,301	22.32
本期其他綜合利益 (損失)之稅後淨額	1,073	4,997	-3,924	-78.53
本期綜合利益總額	380,874	315,497	65,377	20.72

增減比例變動分析說明：(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣五百萬元者)

- (1) 營業利益增加：主要係因114年營業收入及營業毛利增加所致。
- (2) 營業外收入及支出減少：主要係因其他收入及採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額減少所致。
- (3) 稅前淨利增加：主要係因114年營業利益增加所致。
- (4) 所得稅費用：主要係因114年稅前淨利增加所致。
- (5) 本期淨利：主要係因114年稅前淨利增加所致。
- (6) 本期綜合利益總額：主要係因114年本期淨利增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司預計未來一年持續推廣銷售製造業專用 3D CAD/CAID/CAE/CAM/PDM/RE 軟體及提供技術支援，在取得原廠全產品線總代理授權下，對未來年度營收成長將有所挹注，並能帶動年度營收提升，同時在本公司長年與客戶建立深厚且具附加價值之軟體技術服務下，也將拓展本公司營收來源及技術價值，預計未來一年本公司3D繪圖軟體之銷售將持續成長。

### 三、現金流量之檢討與分析

#### (一)最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目	現金流入（流出）量		增（減）變動	
	113年度	114年度	金額	%
營業活動	338,517	461,218	122,701	36.25
投資活動	(1,896)	(768,954)	767,058	40,456.65
籌資活動	(230,992)	(230,788)	(204)	(0.09)

增減比例變動分析說明：  
(1)營業活動淨現金流入增加122,701仟元，主係稅前淨利增加。  
(2)投資活動淨現金流出增加767,058仟元，主係購置辦公大樓所致。

(二)流動性不足之改善計畫：由於本公司業務處於獲利階段，故尚無資金流動性不足之虞，亦無現金不足之情況。

#### (三)未來一年現金流動性分析(115年度)

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入（流出）量	現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
478,474	345,558	(338,027)	486,005	-	-

##### 1.未來一年現金流量情形分析

本公司預計未來一年之營業活動將產生正現金流量，主要係為營業收入。

2.預計現金不足之補救措施及流動性分析：無此情事。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

#### (一)轉投資政策

本公司對轉投資事業之管理政策係依據內控制度之「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」及「對子公司之監督與管理辦法」予以規範轉投資事業之各項作業。轉投資公司定期須提供財務報表及分析報告，並定期回覆營運及財務報告，使本公司得以充分掌握運作。本公司亦不定期指派財務及稽核人員前往子公司實際作業情形及營運狀況，並抽核內控作業之執行情形，並向母公司報告以落實管理。

## (二)轉投資獲利或虧損情形

114年12月31日 單位：新台幣仟元

轉投資事業	投資成本	獲利或虧損之主要原因			改善計劃
		本期損益	本期認列投資利益	說明	
SOLIDWIZARD TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD	30,947	8,586	8,586	投資利益	-
UNITEDWIZARD TECHNOLOGY CO.,LTD	30,945	8,585	(註)	投資利益	-
研威貿易(上海)有限公司	30,886	8,585	8,585	營業利益	-

(1)SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd.：投資利益為投資UnitedWizard Technology Co.,Ltd.。

(2)UnitedWizard Technology Co.,Ltd.：投資利益為投資大陸研威貿易(上海)有限公司。

(3)研威貿易(上海)有限公司：研威於98年成立。

(註)本期認列之損益依規定免填。

(三)未來一年投資計劃：本公司未來一年之投資計畫，將依公司未來發展需要審慎評估，並依相關規定執行投資計畫。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

### 1.利率變動：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
	利息收入		9,330	10,115
利息費用		134	85	12
營業收入淨額		1,541,912	1,695,509	414,241
(利息費用-利息收入)/營業收入淨額		(0.60%)	(0.59%)	(0.06%)

### 政策及因應措施：

本公司財務體質健全，資金運用秉持保守穩健的原則，以安全兼顧合理收益為考量，短期閒置資金均存放於信用良好之金融機構，以降低利率變動之風險。

本公司與往來銀行長期合作，保持良好關係取得較佳之利率條件，且本公司利息收入高於利息費用，故利率變動對本公司獲利影響有限。

本公司將持續掌握利率變動之趨勢，於兼顧安全性及流動性之條件下，維持一定之收益水準，減少利率變動的影響。

## 2. 匯率變動：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
匯兌(損)益淨額	1,619	(1,181)	222
營業收入淨額	1,541,912	1,695,509	414,241
匯兌(損)益淨額/營業收入淨額	0.10%	(0.07)%	0.05%

### 政策及因應措施：

本公司產品銷售以台灣地區為主，應收帳款主要以台幣計價；國外直接進口則以美洲地區為主，應付帳款主要以美金計價。

為降低匯率風險，本公司採取之具體措施如下：

A、與銀行保持密切且暢通之聯絡管道，隨時蒐集匯率變動資訊，充分掌握匯率走勢，適時調整外幣部位，以規避匯兌風險，降低匯率變化對本公司損益產生之不利影響。

B、銷貨報價考慮匯率因素，以保障公司合理利潤。

### 3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司過去損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，預測未來對公司損益之影響尚屬有限。本公司與供應商及客戶保持密切且良好之互動關係，隨時注意市場價格之變動，適當調整進銷價格，以降低通貨膨脹變動之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

#### 1. 從事高風險、高槓桿投資情形

基於穩健原則及務實之經營理念，除專注於本公司相關事業之長期投資外，本公司並未從事任何高風險、高槓桿之投資。

#### 2. 資金貸與他人及為他人背書保證情形

本公司訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」並經股東會決議通過，所有交易均依相關規定辦理，本公司迄今並無資金貸與他人及為他人背書保證之情形。

3. 從事衍生性商品交易情形：本公司並無從事衍生性商品交易之情形。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 本公司未來產品開發設計發展方向

產品技術種類	技術整合與發展方向
產品設計資料庫與企業資源規劃(ERP)系統整合	使用C#語法交換產品設計資料庫與ERP系統內之產品資料，其中以材料清單結合版本管理之相關性分析為先，再以建立資料交換平台為基礎，最後達到數據資料交換與跨平台流程管理之目標。
雲端CAD設計系統產品線導入	雲端產品的興起將逐漸改變設計環境，目前CAD系統在雲端上的解決方案已經發展成熟，有別於桌上型的系統，將會配合雲端設計平台的推出，建立以使用時間付費(Pay on Demand)的雲端設計系統進行銷售。其中包括工業設計、機構設計、與分析驗證的應用程式，放入3D Experience Platform的平台上。
AI設計輔助工具之建立	在當前工程設計逐步邁向智慧化的趨勢下，DS SOLIDWORKS 正將人工智慧深度導入設計流程之中，使其從傳統的建模工具，轉變為一個能夠協助思考、決策與優化的智慧設計平台。這樣的轉型並非單一功能的提升，而是圍繞著設計自動化、工程決策輔助以及知識整合三大方向全面展開。過去工程師需要逐步繪製模型、反覆測試與修正，如今則可以透過AI在參數設定與條件輸入後，自動生成多種設計方案，並進一步協助進行性能預測與最佳化分析，使設計過程由「操作導向」逐漸轉為「策略導向」。
產品資料管理圖像化使用介面之設計	將圖形介面放入產品資料管理內，開發視窗作業系統內對於檔案管理的視覺化操作，包括2D文件預覽、互動式3D文件、圖形化文件流程與狀態儀表板，增加數位化管理的人機介面親和力。
加工自動化偵錯設計	延伸設計規範(Design Criteria)之方式，利用CAD實體模型提供之特徵，定義多種加工法則，並依照尺寸與幾何形式比對加工限制規範，提早於生產製造前發現問題，如此可以提前做出設計變更，並減少實際加工上的錯誤與成本支出。
產品逆向與列印代工	目前使用各項3D印表機進行客戶委託製作的產品列印代工，並可針對產品之檢測提供3D掃描之量測方式進行代工。結合掃模與列印兩項技術亦已發展出人形公仔模型的標準製程，藉由創新方式提供文創產業的新選擇。

<p>自動化協作機器人規劃</p>	<p>採行丹麥Universal Robots公司的機器手臂，並搭配On Robot與其他專業供應商所提供之夾爪，進行工廠生產自動化的協作部分。目標在於配合生產線上的機具感測與控制設備，進行機器手臂的系統整合工作，達到取代人力的自動化目標。</p>
-------------------	--

本公司未來一年預計投入研發費用仍將維持15%之成長，並將依產品初期開發成果與市場需求狀況，適時調整投入金額與時程。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，經評估最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司不斷地加強提升工程能力，以保有市場競爭力，並隨時注意所處產業相關之科技改變情形，評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以強化、確保本公司業務發展及財務狀況。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創業以來，即持續積極強化公司內部管理及提升服務品質管理能力，以建立本公司形象，遵守相關法令規定，進一步能增加客戶對公司信任，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並無進行併購之計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：本公司代理之3D繪圖軟體產品進貨雖有集中之現象，但本公司與進貨廠商往來多年且維持良好關係，雙方簽訂長期供貨合約，加上產品特性需要完整及具有產業經驗的銷售支援團隊進行直銷與增值服務，目前國內並無其他公司可以取代，在與進貨廠商合作上應無進貨中斷之風險。另本公司亦積極尋找並取得其它具有利基性的產品代理權，加強公司進貨產品線之廣度。

2.銷貨：本公司之主要銷貨客戶為最終使用者，客戶數眾多且分散，每年度直接交易客戶均超過1,000家，其中最大客戶之銷售比重均不超過5%，並無銷售集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度截至年報列印日止，並無股權大量移轉之情事，公司之經營權尚屬穩定。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司營運穩健，獲利良好，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度截至年報刊印日止並無經營權大量移轉之情事，公司之經營權尚屬穩定。

(十二)訴訟或非訟事件(本公司及公司董事、監察人、經理人、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件)，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析之說明：

資訊安全政策：本公司鑑於資訊安全乃維繫各項服務安全運作之基礎，為確保人員、資料、資訊系統、設備及網路之安全，特訂定內部控制制度-電腦作業循環，已落實內控制度及維護資訊安全。

資訊安全目標：本公司資訊安全目標為確保各項服務之機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)、可用性(Availability)與適法性(Compliance)，訂定系統安全強化標準，建立並落實公司內部的軟體及硬體設備安全設定基準，並依各階層與職能定義及量測資訊安全績效之量化指標，以確認資訊安全管理系統實施狀況及是否達成資訊安全目標。

具體實施措施：透過內部檢視和評估其安全規章及程序，資訊部門依照作業執行本公司訂定之內部控制制度-電腦作業循環辦法，確保公司資料完整性及安全性。

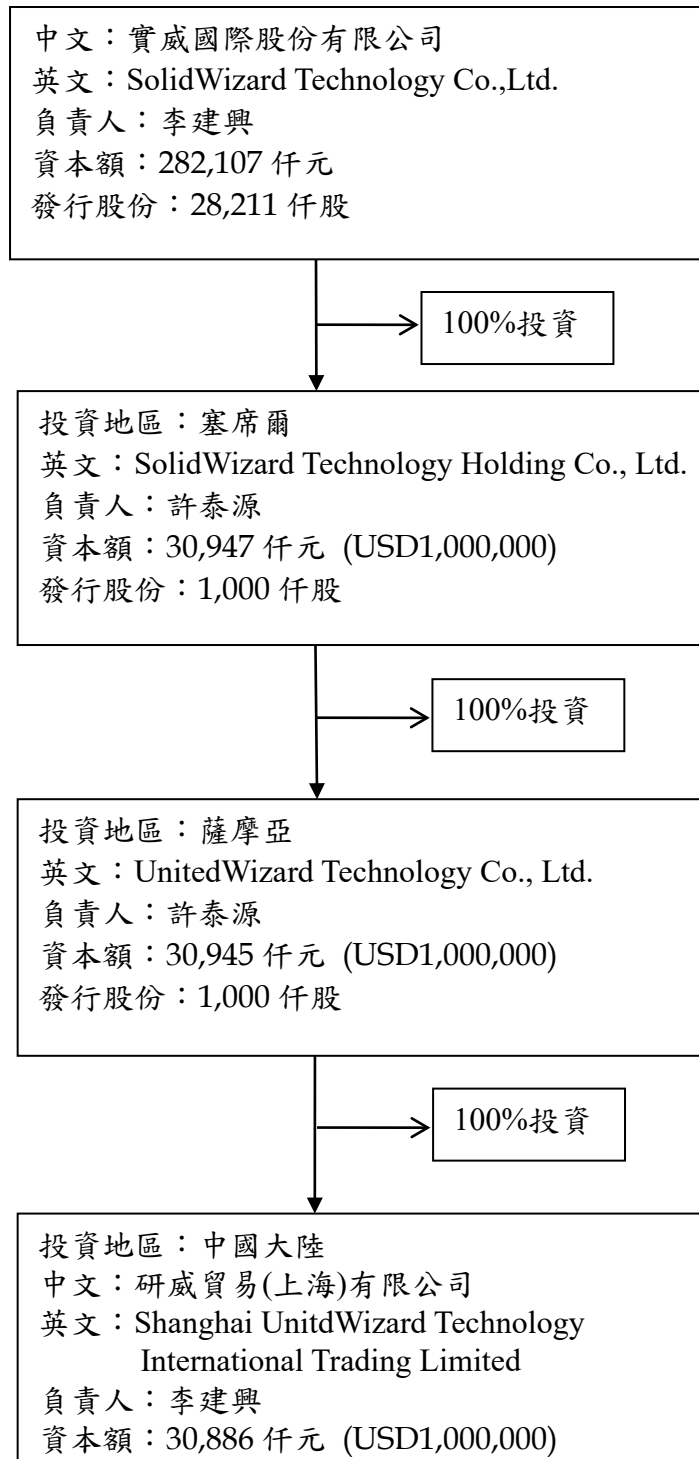
七、其他重要事項：無

## 陸、特別記載事項

### 一、最近年度關係企業相關資料

#### (一)最近年度(114)關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業組織圖



## 2.各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
SolidWizard Technology Holding Co., Ltd.	2008.10.30	塞席爾	30,947 仟元 (USD\$1,000,000)	從事控股及轉投資事務
UnitedWizard Technology Co., Ltd.	2008.11.12	薩摩亞	30,945 仟元 (USD\$1,000,000)	從事控股及轉投資事務
研威貿易(上海)有限公司	2009.04.14	中國大陸	30,886 仟元 (USD\$1,000,000)	電子資訊供應服務及 資訊軟體批發等業務

## 3.各關係企業董事監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	持股比例
SolidWizard Technology Holding Co., Ltd.	代表人	HSU,TAI-YUAN	1,000 仟股	100%
UnitedWizard Technology Co., Ltd.	代表人	HSU,TAI-YUAN	1,000 仟股	100%
研威貿易(上海)有限公司	負責人	李建興	註	100%

註：研威貿易（上海）有限公司係屬有限公司。

## 4.各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本年度(損)益(稅後)	每股純益(稅後)
SolidWizard Technology Holding Co., Ltd.	30,947	205,334	39,145	166,189	0	(5,765)	8,586	-
UnitedWizard Technology Co., Ltd.	30,945	205,283	38,862	166,421	0	(5,765)	8,585	-
研威貿易(上海)有限公司	30,886	205,191	38,579	166,612	163,485	(5,765)	8,585	-

### (二)關係企業合併財務報表：

本公司民國一一四年度(自民國一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書、合併財務報表及關係企業報告書編製準則」規定應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不另行編製關係企業合併財務報表。

有關合併財務報告請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書  
【[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q1)】，輸入公司代號8416即可查詢。

(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

因應本公司長遠之發展及規劃，購買台北市內湖科技園區舊宗段之不動產，建物地址：台北市內湖區。

四、其他必要補充說明事項：

(一)承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司不得放棄對SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd未來各年度之增資；SolidWizard Technology Holding Co.,Ltd不得放棄對UnitedWizard Technology Co.,Ltd未來各年度之增資；UnitedWizard Technology Co.,Ltd不得放棄對研威貿易(上海)有限公司未來各年度之增資；未來若本公司因策略聯盟考量或其他經 貴中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權，須經本公司董事會特別決議通過」。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報 貴中心備查。

執行情形：上述之承諾事項，已於114年2月函報櫃買中心，並獲得櫃買中心同意解除本公司上櫃承諾事項。

實威國際股份有限公司



董事長：李 建 興

