

股票代碼：8099

大同世界科技股份有限公司

112 年股東常會

議 事 錄



大同世界科技股份有限公司 112 年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 6 月 15 日(星期四)上午 9 時 30 分整

地點：台北市中山北路三段 22 號

出席股數：本公司實際出席股份總數 46,147,951 股(其中包含電子方式行使表決權 45,281,328 股)。佔本公司已發行有表決權股份總數 88,560,000 股之 52.10%。

出席董事：獨立董事-楊映煌、葉黃杞、蔡茂寅

大同(股)公司代表人-沈柏延、王金來、黃文宏、盧佩君、許秋嬋

列席：黃欣婷會計師

主席：沈柏延董事長



紀錄：周慈寧



壹、宣佈開會(報告出席股份總數已逾法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 1.111 年度營業及財務報告，請參閱附件一和附件二。
- 2.審計委員會審查 111 年度決算報告，請參閱附件三。
- 3.111 年度背書保證情形報告。
- 4.111 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

肆、承認事項

第一案

董事會提案

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併財務報告)，提請 承認。

說明：一、本公司 111 年度營業報告書及各項財務報表(含個體及合併財務報告)，業經董事會審議通過，亦經審計委員會審查竣事。

二、111 年度營業報告書，請參閱附件一、111 年度各項財務報表(含個體及合併財務報告)，請參閱附件二。

三、提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,147,951 股

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：44,751,271 權 (含電子投票：43,942,648 權)	96.97%
反對權數：53,072 權 (含電子投票：53,072 權)	0.11%
無效權數 0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：1,343,608 權 (含電子投票棄權 1,285,608 權)	2.91%

第二案

董事會提案

案由：本公司 111 年度之盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 111 年度之盈餘分派案，業經審計委員會及董事會決議通過，除依法令及章程規定提撥法定盈餘公積外，本次擬配發股東現金股利 154,980,000 元（每股 1.75 元）。

二、現金股利計算不足一元之畸零股款部份，元以下無條件捨去，未滿一元之畸零數額，轉入本公司職工福利委員會。本次現金股利案俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日等相關事宜。

三、111 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

四、提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,147,951 股

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：44,752,271 權 (含電子投票：43,943,648 權)	96.97%
反對權數：53,072 權 (含電子投票：53,072 權)	0.11%
無效權數 0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：1,342,608 權 (含電子投票棄權 1,284,608 權)	2.90%

伍、討論事項

第一案

董事會提案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：一、因經營策略發展規劃所需，擬修訂「公司章程」部份條文。

二、「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件五。

三、提請 討論公決。

決議：本議案經表決照案通過。

投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,147,951 股

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：44,751,271 權 (含電子投票：43,942,648 權)	96.97%
反對權數：53,072 權 (含電子投票：53,072 權)	0.11%
無效權數 0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：1,343,608 權 (含電子投票棄權 1,285,608 權)	2.91%

第二案

董事會提案

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：一、依據證券櫃檯買賣中心 112 年 3 月 23 日公告之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，修正股東會視訊會議相關規範，修訂本公司股東會議事規則相關條文。

二、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表，請參閱附件六。

三、提請 討論公決。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,147,951 股

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：44,751,271 權 (含電子投票：43,942,648 權)	96.97%
反對權數：53,072 權 (含電子投票：53,072 權)	0.11%
無效權數 0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：1,343,608 權 (含電子投票棄權 1,285,608 權)	2.91%

第三案

董事會提案

案由：解除董事(含獨立董事)競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司董事（含獨立董事）及其代表人或有投資或經營其他與本公司業務範圍相關或類似之公司，爰依法提請股東會同意本公司董事（含獨立董事）及其代表人可為自己或他人從事屬於本公司營業範圍內之行為，不受公司法第 209 條之限制。

三、擬解除董事（含獨立董事）及其代表人競業禁止內容如下：

許可從事競業行為之董事	許可從事競業行為之公司職務
董事長：大同(股)公司 法人代表人沈柏廷	大同(股)公司執行副總 大同集成(股)公司董事長暨總經理 大同醫護(股)公司董事
董 事：大同(股)公司 法人代表人王金來	大同(股)公司總經理 精英電腦(股)公司副董事長暨總經理 大同綜合訊電(股)公司董事 大同智能 (股)公司董事 聯亞光電工業(股)公司獨立董事 眾達科技(股)公司獨立董事 邁達特科技(股)公司獨立董事
董 事：大同(股)公司 法人代表人黃文宏	日辰資訊(股)公司董事 群輝商務科技(股)公司董事 協志聯合科技(股)公司董事 大世科技(上海)有限公司董事
董事：大同(股)公司 法人代表人許秋嬋	群輝商務科技(股)公司董事
獨立董事：葉黃杞	福華電子(股)公司獨立董事 MetaNano Inc. 執行董事
獨立董事：蔡茂寅	福華電子(股)公司獨立董事

四、提請 討論。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：46,147,951 股

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：44,733,076 權 (含電子投票：43,924,453 權)	96.93%
反對權數：64,725 權 (含電子投票：64,725 權)	0.14%
無效權數 0 權 (含電子投票：0 權)	0.00%
棄權/未投票權數：1,350,150 權 (含電子投票棄權 1,292,150 權)	2.92%

陸、臨時動議：無。

柒、散會（同日上午 10：00）

本次股東會無股東提問。

備註：

本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

大同世界科技股份有限公司

111 年度營業報告書

大世科近年來以數位技術協助政府與企業用戶進行數位轉型，創新商業模式、增進營運效能及決策分析，矢志成為其最佳數位轉型夥伴；除了提供資通訊系統整合應用服務之外，更致力於客戶數位創新增加價值。

經營團隊在112年將持續佈局ESG、智慧醫療、智能客服創新應用、人工智慧平台、容器平台、大數據平台、混合雲方案、網路基礎建設及資通訊安全、企業營運不間斷服務等業務方向，持續提高混合雲方案、軟體服務、系統整合專業服務、網路資安服務的銷售佔比；本公司自有品牌軟體產品開發主軸是以行業應用為方向，朝向成為產業系統整合商(Industry Domain SI)發展；目前在數位金融、智慧製造、智慧醫療、智能客服、ESG及能源管理方案都有許多成功客戶，未來將引進國際先進軟體產品及雲端技術，整合自有品牌軟體產品及服務，提升產品服務競爭力，在軟體即服務(Software as a Service)的訂閱及維運代管服務面向擴大銷售營收及毛利。

期望各位股東、董事的支持與全體同仁的努力下，持續成長並為全體股東創造更大的價值。

一、111 年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

本公司 111 年度合併營業收入淨額 4,346,640 仟元，較 110 年成長 1.75%；個體營業收入淨額 3,662,358 仟元，較 110 年度成長 1.22%。合併營業淨利194,851 仟元，較110 年度衰退9.00%；個體營業淨利170,221 仟元，較 110 年度衰退 6.27%。111 年合併稅前淨利 220,007 仟元，每股稅前盈餘約為 2.48 元，稅後淨利為 178,463 仟元，每股稅後盈餘為 2.02 元。

單位:新臺幣仟元

項目	合併(大世科及子公司)			個體(大世科)		
	111 年度	110 年度	變動%	111年度	110 年度	變動%
營業收入淨額	4,346,640	4,271,883	1.75%	3,662,358	3,618,049	1.22%
營業成本	3,454,793	3,382,438	2.14%	2,873,950	2,839,921	1.20%
營業毛利	891,847	889,445	0.27%	788,408	778,128	1.32%
營業費用	696,996	675,325	3.21%	618,187	596,529	3.63%
營業利益	194,851	214,120	(9.00%)	170,221	181,599	(6.27%)
稅前純益	220,007	222,518	(1.13%)	214,494	213,852	0.30%
稅後純益	178,463	178,279	0.10%	178,463	178,279	0.10%

重大業務經營成果簡述：

1. 營業面：

(1) 111 年各大代理品牌的獲獎獎項與銷售資格：

- 榮獲 HPE FY22 年度最佳授權服務商獎、HPE FY22 年度最佳服務品質獎
- 榮獲 HPE FY22 卓越經銷夥伴、HPE FY22 最佳經銷夥伴、FY22 HPE InfoSight 特別貢獻獎
- 榮獲 Micro Focus 2022 最佳夥伴獎
- 榮獲 HP FY22 商用通路電腦系統最佳貢獻獎
- 榮獲 NetApp FY22 解決方案貢獻獎
- 榮獲 Lenovo FY21-22 Partner Awards 最佳企業客戶銷售獎
- 榮獲 HPE FY21 年度合約銷售績優獎
- 榮獲 HPE FY21 Best Delivery Partner Award
- 榮獲 HPE FY21 Best Total Customer Experience Award
- 榮獲 Avaya Partner Summit 2021 Enterprise Partner of the Year 獎項肯定

(2) 品質與服務：

- 榮獲富邦金控、台新銀、元大金等客戶給供應商永續評鑑績優廠商肯定。
- 榮獲 2023 智慧城市創新應用獎、2022 ASOCIO 資通訊科技應用獎-ESG 永續獎、榮獲「台灣客服中心發展協會 TCCDA」2021CSEA 卓越客服大獎-最佳智能系統供應企業、淨零峰會暨數位氣候行動獎 Hack4ClimateAction 數位氣候行動獎鈦金級。
- 持續維持專業認證，ISO20000、ISO27001、CMMI-L3 等、經濟部工業局能量服務機構認定資訊安全服務及人工智慧服務機構等認證。

透過認證及獎項肯定，持續優化管理與服務制度，建立更完備的資訊服務體系，與顧客共同打造高競爭力的資訊環境。

(3) 內部營運流程面：

針對現有核心業務營運作業進行數位優化，致力於業務訂單及營收銷貨前置預估管理、行銷管理、商機管理、專案管理、績效檢討、收款提醒與應收跟催等各項資訊透明化工程，打造一個可以 360 度展現數據全貌的現代化數據平台，協助部門提升營運效率與品質。引進商業智慧平台工具，透過大數據技術，蒐集外部競爭者與環境數據進行分析，使營運策略制定更具效率；蒐集內部財務、人力、資產、行銷等數據，提升內部資訊的通透性，強化管理效率。引進RPA 流程機器人，提高流程自動化效能。因應遠距辦公與行動辦公等趨勢，導入微軟的 M365 雲端服務，包括線上 Office Online、Microsoft Teams、Outlook Web App、OneDrive 個人雲端儲存空間、建立小組溝通網站的 SharePoint Online 等提升員工生產力與產值。在混合辦公 Hybrid Work 方面，也導入使用 Cisco WebEx、Avaya Workplace 平台，讓員工不論是在公司、在家辦公或行動辦公上，都靈活彈性提高協作效率與營運速度。

(4) 員工學習成長：

員工的發展與成長對於本公司的成功至關重要，我們鼓勵員工不斷進修與成長。因此，本公司致力於提供各種培訓與學習資源，包括內部訓練、外部技術培訓、以及學習和發展計劃。此外，我們投資並採用新導入的行動學習系統，加強員工學習的效果。公司也響應政府推動之企業人力資源提升計畫，並連續兩年獲得政府六位數之補助金額，推動員工 ICT 專業能力深耕與持續提升管理及服務軟實力，精進卓越服務的競爭力。本公司同時重視員工關係，透過不定期進行滿意度調查，以了解員工的需求與看法。根據調查結果，我們會妥善回覆並啟動有關的改進專案，並將執行結果報告給公司主管與同仁，持續推動組織的優化。

(5) 員工幸福職場：

公司致力成為 ESG 之幸福企業楷模，並採取多元舉措，以確保員工的幸福感與滿足。首先，公司提供優質的工作環境，以促進員工的工作滿意度。除了在公司APP推出總務報修雲，使員工可即時反應並優化環境問題，並陸續優化北、桃、竹、中辦公室環境。此外，公司也提供員工多元職涯發展的機會，包括透過工作計畫定期進行員工培訓與發展評估，以確保員工持續學習與成長，並提供合適的薪酬福利，保障員工經濟上的安全感，結合新的激勵計畫，激勵業務與非業務員工自我挑戰與突破，提高公司的獲益的同時並提高員工的積極性。另外，公司更積極強化與客戶的互動，以確保客戶體驗的卓越；打造並推動自有服務品牌，對外積極與客戶建立良好的長期關係及積極聽傾客戶的需求保持客戶的高滿意度、對內建置服務管理平台並定期召開全公司的服務共識大會，使公司不斷地改善服務品質推出高毛利的服務產品，創造出更專業、更卓越的客戶體驗。期許員工在經濟安全的基礎上，不斷提升客戶體驗，持續累積工作的意義感與幸福感，實現公司成為ESG 幸福企業楷模的目標。

2. 子公司群輝商務科技公司：

群輝商務科技專業經營提供工作站、條碼機以及寬幅印表機提供相關產品領域全方位的解決方案及顧問服務。群輝將與母公司業務形態互補，定位以著重以結案時程快速的通路產品、軟體及專業輸出解決方案的經營策略，持續擴大銷售。

3. 子公司大世科技(上海)公司：

大世科技(上海)除繼續與母公司合作爭取建置交付兩岸台商的 ICT 項目之資訊系統整合的業務外，公司亦積極尋求新的產品代理和業務模式，以因應大陸市場對 IT 產業的擴增或轉型的需求，期重新出發，爭取商機，轉虧為盈。

4. 子公司協志聯合科技公司：

協志聯合科技持續以軟體代銷來驅動資安產品、專業服務、雲服務等相關軟體授權及專業服務提供，實際帶動整體營收增長。另取得經濟部工業局「資訊安全服務機構能量登錄」，並積極洽談資安產品代理，對於資安產品及服務持續聚焦於(1)資安檢測服務、(2)帳號安全防護、(3)文件安全防護、(4)資料安全防護、(5)勒索病毒防禦、(6)資安人才訓練等六大資安服務，提供專業服務與爭取商機。

(二)預算執行情形: 本公司 111 年並未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	合併		個體	
	111 年度	110 年度	111 年度	110 年度
流動比率	147.33%	161.32%	138.20%	153.33%
負債佔資產比率	57.98%	55.75%	56.22%	53.64%
股東權益報酬率	12.53%	12.89%	12.53%	12.89%
毛利率	20.52%	20.82%	21.53%	21.51%
純益率	4.11%	4.17%	4.87%	4.93%
每股稅後盈餘	2.02	2.01	2.02	2.01

(四)研究發展情況

本年度創新研發的兩大主軸為自有產品發展與平台加值服務，延續過去在萬事答產品家族與智慧物聯網平台的基礎，相關研發成果如下：

- 遠距門診系統：建構在萬事答產品家族之上，同時配合後COVID時代遠距醫療的需求，大世科發展遠距門診系統，可以獨立系統型式安裝於雲端，亦可透過API與醫院既有HIS系統整合。除遠距門診所需的基本功能外，亦結合虛擬健保卡、線上支付功能，讓醫療藉由科技的力量，跨越距離的限制。
- 醫療大數據與BI應用：基於FHIR通訊協定，並配合衛福制定之TW CoreIG標準，應用資料湖與BI技術，打造醫院共通之營運儀表板應用。
- 企業級微服務營運平台：結合生態系之開源軟體，提供日誌管理(ELK/EFK)、效能監控(Prometheus)、容器管理(Kubernetes/Rancher)、敏捷式開發(Jenkins/Gitlab)等功能，協助企業打造微服務營運平台。
- ESG零碳整合管理系統：應用智慧物聯網平台，結合智慧電表、能源管理系統與碳排放計算，提供企業能耗與碳排放數據可視化，建構企業推行ESG的基礎。

二、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

2022年原本預期全球經濟可望持續復甦，不過在高通膨、高利率、疫情病毒、封城斷鏈，以及俄烏對戰造成能源短缺的多重壓力下，經濟表現大為衰退。展望2023年，美國除升息並帶動其他國家跟進外，使得波動情況仍將延續並擴及更多國家，也將影響各國經濟的走勢，世界銀行預估全球GDP今年全年可能只成長1.7%，國際金融協會（IIF）預估全球經濟成長恐大幅放緩至1.2%，惟國際貨幣基金（IMF）1月份世界經濟展望報告，因通膨將減緩，故預估2023年全球經濟成長率仍有2.9%。2022年臺灣經濟因受全球政經情勢影響，成長表現自烏俄戰爭爆發起，即逐次下修，雖然經濟成長下修，但成長率

仍可望突破3.00% 以上。展望2023年台灣經濟，2022年以來主要經濟體為抑制通膨而陸續升息，各國製造業活動已明顯放緩，進一步影響台灣進出口與投資表現，所幸本土疫情衝擊已漸淡化，內需消費及相關產業表現轉佳，台經院預估2023年臺灣經濟成長率為2.91%;行政院主計處預估為2.75%;中華經濟研究院預估為2.72%。

以資通訊產業而言，MIC於2022年發布對ICT與軟體產業的2023年趨勢觀察，在ICT方面，首先，2023年全球經濟表現「趨緩且更加不確定」，為市場需求與企業營運增添挑戰；其次，隨新興技術演進，驅動各式轉型創新發展，佈局具市場潛力之新興應用(如電動車、淨零碳排或綠色經濟)，帶動中長期發展；其三，因應內外環境變化加劇，各行業之轉型發展勢在必行。軟體產業，垂直領域應用落地，軟體定義需求攀升；AI持續發展，企業應用加速落地；地緣政治衝擊，加速雲端、供應鏈資安布局；CSR抬頭，ESG扮永續投資關鍵。最後，除數位轉型，營運韌性成為企業競逐課題。

三、112 年度營業計畫概要

因應上述趨勢影響，本公司 112 年主要策略規劃及經營重點如下：

(一)結合子公司形成整體的分工合作架構：

1. 組織佈建調整，112 年的組織劃分為系統整合事業群、系統服務中心、智能客服暨通訊事業群、數位應用事業群、產品協銷中心、數位创新中心等。各事業群及事業中心皆為獨立利潤中心經營，除了各自聚焦核心業務之外，也提升跨部門整合性銷售，發揮全公司整體價值以協助客戶得到完整的數位基礎整合服務及數位應用方案服務，也替公司創造更高的客戶價值與客戶銷售額。
2. 群輝商務科技除持續經營專業工作站服務、擴大代理產品的廣度及深度，落實建立與代理產品原廠的良好關係、強化經銷商佈局管理及建全合作機制，並將加強智能系統服務之提供，更新電商服務平台(www.bingle.com.tw) 以提供最佳服務，將代理產

品和解決方案結合國內虛擬購物平台共同協銷，以增加業務績效。

3. 協志聯合科技定位既有 ISP/IDC 維運服務為基礎，拓展系統暨網站開發、雲資源增值服務、聚焦於企業內網資安合規及六大資安服務(資安檢測服務、帳號安全防護、文件安全防護、資料安全防護、勒索病毒防禦、資安訓練課程)來增加企業客群。

4. 大世科技上海公司將積極與Openfind 及UPAS 原廠建立業務合作關係，代理其產品在大陸的銷售 及服務，通過引入新產品以增加公司營收及毛利增長點，開拓新市場，增加客戶來源。

大世科與子公司的整體合作架構，朝向資通訊系統整合、數位轉型增值應用、專業服務、配銷營運、雲端服務、海外業務等六大方向分進合擊。

(二)聚焦策略、紮根成長：

1. 深耕重要目標客戶(Power Accounts)與佈局大型專案: 配置專職業務經理(Account Manager)、技術與服務人員，並輔以跨部門協銷機制，積極協助客戶進行數位轉型，滿足客戶資通訊應用整合等需求，擴大營收毛利。

2. 強化產業系統整合(Domain SI)發展: 提供各產業核心解決方案，持續提供給客戶最好的解決方案及滿意服務。

- 數位金融: 提供ESG 方案、微服務容器平台、大數據平台、智能通信客服應用、資通訊安全防護，協助企業打造金融科技靈活彈性應用平台。以永續綠色數位金融的概念為基礎，結合客戶、大世科與第三方應用開發商，形成產業生態系價值，並利用生態系的力量，提供創新解決方案與服務。

- 智慧製造: 協助企業運用AIoT 智慧物聯網與大數據平台技術，做產線資料蒐集並結合後端 ERP、MES 等既有系統，使用 AI/ML 資料分析的技術，即時監控線上生產之狀況並建構

長期資料分析的基礎，協助客戶提升生產效率與良率。並提供 AI+RPA 方案，整合AI 與 iRPA(industry RPA)創造高產值與降低錯誤率。

- 智慧醫療: 提供十大智慧醫療解決方案，包括 BI 大數據、次世代 HIS 容器平台、遠距視訊診療、電子商務採購網、能源管理、智慧廁所、等，並持續發展以FHIR 為資料交換整合的資料中心應用服務架構，建立醫療應用服務整合、跨院區與跨醫院之資料交換平台。
 - 智慧客服: 結合語音辨識、語意分析、智慧搜尋等先進人工智慧技術與社群媒體整合應用，滿足客戶對次世代全媒體智慧客服的需求。新一代客服系統以雲端為基礎架構，具備全媒體(電話、社群媒體、電子郵件等)通路整合，並善用人工智慧技術整合大數據應用，做到更佳客戶體驗與創新客戶服務模式，提供更高的服務效率。
3. 數位創新研發部門持續開發新產品與投入先進雲端技術: 專責數位創新技術中心掌握數位創新趨勢與先進軟體、雲端技術發展，設定短、中、長期的自有品牌軟體開發，創新研發產業應用方案，成為產業數位轉型最佳合作夥伴。加速自有軟體產品化，複製成功產業應用擴大市場銷售，有效提升毛利率及營業收入。
 4. 創新應用佈局：持續創建以混合雲先進技術的解決方案與服務，建構IaaS, PaaS, SaaS 的 Cloud SI 及 MSP 營運模式。擴大代理軟體及自有品牌軟體銷售，提供AI 資安防護、ESG 零碳能源管理、智能客服行業應用、智慧醫療方案等。

(三)持續強化內部管理數字化：

公司各項作業電子化，整合公司各項資訊系統如 CRM(客戶關係管理)、ERP(企業資源規劃)、BPM(電子簽核)、KM(知識管理)、EIP(企

業資訊網)、PISP(專業服務)、tiCC(全媒體客服)，使公司各種資訊流更順暢、更智慧化，期可提供更有效之營運資訊以提升整體營運效率及品質。此外，在人才的教育訓練，將績效、職能及知識管理做有效地串接與落實，從人才辨識、KPI 推展、內部輪調、績效輔導、技術傳承等機制之落實與追蹤。

(四)公司軟體開發未來發展方向：

今年度創新研發的重點在於領域應用的深化，將成熟的技術(包含人工智慧、大數據、微服務)應用在實際的場域，特別是智慧醫療，將是創新研發今年度的重點。

後 COVID 時代加速醫療系統的數位轉型，隨著相關法規陸續鬆綁，醫療資訊系統將面臨重大的改變。包含遠距醫療、電子病歷上雲端、FHIR 成為電子病歷標準以及次世代醫療系統推廣。這些變革代表著可預見的未來，醫療資訊生態將有重大改變。而這些變革的核心技術就是 FHIR。以下說明本公司投入之方向與期望：

1. 遠距門診系統採用 FHIR 標準作資料交換，讓相關系統可以接軌國際。
2. 透過代理產品與開源軟體，培養公司 FHIR 專業人才。技術養成將包含 IG(Implementation Guide)制定、FHIR 應用程式開發、FHIR 資料轉移。配合國家相關政策，取得業界領先地位。
3. 打造以FHIR 為核心之大數據平台與次世代醫療系統，由於 FHIR 將成為醫療資料資料模型標準，因此相關系統應用將可通用於各醫院，不用像過去需要每一個醫院系統都從零開始。
4. 發展 FHIR 生態系相關應用系統，隨著科技持續發展，包含穿戴裝置、視訊等都會有新的產品與應用產生，在 FHIR 的基礎上發展相關應用，將成為未來數位醫療的重點。

四、未來公司發展策略

本公司發展方向仍本著創新、服務、團隊、誠信的核心價值對待員工、供應商、客戶及股東，每年以穩健平衡的營運模式，追求公司營收利潤的長期成長。

對於產業應用需求及技術快速變化的影響，除持續強化先進技術能力及投資開發具有市場性的自有品牌軟體外，也快速發展混合雲方案服務，多方發展產業生態系合作夥伴並評估投資互補的標的公司，以更靈活快速的模式加強外部產業鏈生態系整合，提升基礎架構解決方案、客戶服務、軟體應用整合銷售，發展公司成為資通訊整合服務領導廠商，期待成為臺灣最具競爭力的數位化與數位轉型系統整合服務公司。

董事長:沈柏延



總經理:黃文宏



會計主管:許秋嬋





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

大同世界科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大同世界科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大同世界科技股份有限公司民國一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大同世界科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大同世界科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)，收入認列說明請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

大同世界科技股份有限公司商品銷售收入及勞務收入為營運之主要收入來源，由於銷售之產品主係伺服器、儲存設備、軟體等商品，收入於買方接受交貨或完成安裝與驗收時認列，因部分大型專案銷售合約包含多種商品和服務類型，如電腦、週邊設備、軟體及維護等，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式。因此，收入認列之測試為本會計師執行大同世界科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試銷貨循環之內部控制設計及執行情形。
- 抽核原始訂單或合約及出貨簽收單，檢視交易條件，評估其收入認列是否依相關公報規定。
- 執行資產負債表日前後一段時間核對各項憑證，以確定銷貨收入認列於財務報表適當期間。

二、存貨

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨明細及說明請詳個體財務報告附註六(七)存貨。

關鍵查核事項之說明：

大同世界科技股份有限公司之存貨為營運之重要資產，截至民國一一一年十二月三十一日其存貨淨額為754,939千元，佔資產總額約23%。由於存貨係公司資產的重要組成部份，該金額係屬重大，因此，存貨存在性為本會計師執行大同世界科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試進貨循環之內部控制設計及執行情形。
- 抽選樣本盤點存貨。
- 針對期末已出貨客戶尚未完成驗收之存貨，測試存貨是否取具客戶簽收之出貨單，抽選並檢視訂單或合約之交易條件。

其他事項

大同世界科技股份有限公司民國一一〇年度之財務報表係由其他會計師查核，於民國一一一年三月三日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

大同世界科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大同世界科技股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃欣婷



賴益真



證券主管機關：金管證審字第1100333824號
核准簽證文號：(89)台財證(六)第62474號
民國一一二年三月七日

大同世界科技股份有限公司

資產負債表

民國一十一年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 458,776	14	491,310	16
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註六(三)及八)	21,009	1	65,968	2
1140 合約資產—流動(附註六(十九)、(二十二)及七)	233,020	7	367,302	12
1150 應收票據淨額(附註六(四))	14,809	1	4,140	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	710,966	22	474,775	16
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)及七)	66,401	2	90,651	3
1196 應收營業租賃款淨額(附註六(五)及(二十二))	9,266	-	19,058	1
1197 應收融資租賃款淨額(附註六(六)、(二十二)及七)	10,361	-	16,951	1
1200 其他應收款(附註六(二十二)及七)	926	-	170	-
130X 存貨(附註六(七))	754,939	23	564,478	18
1410 預付款項	13,988	-	27,906	1
流動資產合計	2,294,461	70	2,122,709	70
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	18,200	1	-	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(三)及八)	57,094	2	36,859	1
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	233,304	7	233,059	8
1560 合約資產—非流動(附註六(十九)、(二十二)及七)	96,732	3	185,307	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九))	79,839	2	99,241	3
1755 使用權資產(附註六(十)及七)	132,217	4	156,167	5
1780 無形資產(附註六(十一))	6,132	-	7,195	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	28,918	1	42,224	1
1920 存出保證金(附註七)	98,417	3	82,277	3
1932 長期應收款淨額(附註六(四)及七)	219,301	7	75,689	3
194D 長期應收融資租賃款淨額(附註六(六)、(二十二)及七)	8,315	-	11,955	-
非流動資產合計	978,469	30	929,973	30
資產總計	\$ 3,272,930	100	3,052,682	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：沈柏延

經理人：黃文宏

會計主管：許秋嬋

大同世界科技股份有限公司

資產負債表(續)

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(十二))	\$ 240,000	7	50,000	2
2110 應付短期票券(附註六(十三))	59,978	2	-	-
2130 合約負債—流動(附註六(十九)及七)	132,065	4	73,466	2
2150 應付票據	2,871	-	2,192	-
2170 應付帳款	854,274	26	850,697	28
2180 應付帳款—關係人(附註七)	21,484	1	9,056	-
2200 其他應付款(附註六(十七)及七)	218,975	7	222,797	7
2230 本期所得稅負債(附註六(十六))	25,202	1	37,791	1
2250 負債準備—流動	241	-	465	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十四)及七)	98,670	3	112,505	4
2300 其他流動負債	6,475	-	25,479	1
流動負債合計	1,660,235	51	1,384,448	45
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	715	-	-	-
2580 租賃負債—非流動(附註六(十四)及七)	59,772	2	111,746	4
2610 長期應付款	30,000	1	87,751	3
2620 長期應付款—關係人(附註七)	35,949	1	-	-
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	53,240	1	53,119	2
2645 存入保證金(附註七)	231	-	474	-
非流動負債合計	179,907	5	253,090	9
負債總計	1,840,142	56	1,637,538	54
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十七))：				
3110 普通股股本	885,600	27	885,600	29
3200 資本公積	80,092	2	80,092	2
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	283,678	9	265,401	9
3320 特別盈餘公積	3,978	-	3,896	-
3350 未分配盈餘	183,348	6	184,133	6
保留盈餘合計	471,004	15	453,430	15
3400 其他權益	(3,908)	-	(3,978)	-
權益總計	1,432,788	44	1,415,144	46
負債及權益總計	\$ 3,272,930	100	3,052,682	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋燁



大同世界科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 3,662,358	100	3,618,049	100
5000	營業成本(附註六(七)及七)	2,873,950	78	2,839,921	79
5950	營業毛利	788,408	22	778,128	21
6000	營業費用(附註(四)、(十五)、(二十)及七)：				
6100	推銷費用	399,562	11	369,876	10
6200	管理費用	134,161	4	152,801	4
6300	研究發展費用	84,327	2	73,922	2
6450	預期信用減損損失(利益)	137	-	(70)	-
	營業費用合計	618,187	17	596,529	16
6900	營業淨利	170,221	5	181,599	5
7000	營業外收入及支出(附註六(八)、(二十一)及七)：				
7100	利息收入	6,327	-	4,330	-
7010	其他收入	14,613	-	5,651	-
7020	其他利益及損失	6,185	-	(1,577)	-
7050	財務成本	(2,588)	-	(1,272)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	19,736	1	25,121	1
	營業外收入及支出合計	44,273	1	32,253	1
7900	稅前淨利	214,494	6	213,852	6
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	36,031	1	35,573	1
8200	本期淨利	178,463	5	178,279	5
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(1,581)	-	5,476	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(216)	-	109	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	316	-	(1,095)	-
	不重分類至損益之項目合計	(1,481)	-	4,490	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	70	-	(82)	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	70	-	(82)	-
8300	本期其他綜合損益	(1,411)	-	4,408	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 177,052	5	182,687	5
	每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750	基本每股盈餘	\$ 2.02		2.01	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 2.00		2.00	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋



大同世界科技股份有限公司



權益變動表

民國一一年一月一日及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	保留盈餘		未分配盈餘	其他權益項目		權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
一〇年一月一日餘額	\$ 885,600	80,092	252,049	4,069	134,099	(3,896)	1,352,013	
淨利	-	-	-	-	178,279	-	178,279	
其他綜合損益	-	-	-	-	4,490	(82)	4,408	
淨損益總額	-	-	-	-	182,769	(82)	182,687	
盈餘及分配：								
法定盈餘公積	-	-	13,352	-	(13,352)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(119,556)	-	(119,556)	
盈餘公積迴轉	-	-	-	(173)	173	-	-	
一〇年十二月三十一日餘額	885,600	80,092	265,401	3,896	184,133	(3,978)	1,415,144	
淨利	-	-	-	-	178,463	-	178,463	
其他綜合損益	-	-	-	-	(1,481)	70	(1,411)	
淨損益總額	-	-	-	-	176,982	70	177,052	
盈餘及分配：								
法定盈餘公積	-	-	18,277	-	(18,277)	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	82	(82)	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(159,408)	-	(159,408)	
一一年十二月三十一日餘額	\$ 885,600	80,092	283,678	3,978	183,348	(3,908)	1,432,788	

(請詳閱後附個體財務報告附註)



：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋燁

大同世界科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 214,494	213,852
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	130,654	112,389
攤銷費用	3,732	2,378
預期信用減損損失(利益)數	137	(70)
利息費用	2,588	1,272
利息收入	(6,327)	(4,330)
股利收入	(840)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(19,736)	(25,121)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,777)	(15)
處分其他資產利益	(219)	(1)
收益費損項目合計	108,212	86,502
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
合約資產	222,857	(186,128)
應收票據	(10,669)	(2,696)
應收帳款	(236,328)	(17,870)
應收帳款－關係人	24,250	(15,461)
應收營業租賃款	9,792	(4,462)
應收融資租賃款	10,305	3,289
其他應收款	(688)	51
存貨	(223,251)	(35,442)
預付款項	13,918	3,151
長期應收款	(143,612)	(48,983)
長期應收融資租賃款	3,640	5,697
合約負債	58,599	20,063
應付票據	679	(32,023)
應付帳款	3,577	208,194
應付帳款－關係人	12,428	482
其他應付款	(4,985)	22,685
其他流動負債	(19,228)	17,936
淨確定福利負債	(1,460)	(3,572)
其他營業負債	(21,802)	87,751
調整項目合計	(193,766)	109,164
營運產生之現金流入	20,728	323,016
支付之所得稅	(34,283)	(27,129)
營業活動之淨現金(流出)流入	(13,555)	295,887

大同世界科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(82,632)	(209,433)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	107,356	160,024
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,200)	-
取得不動產、廠房及設備	(10,715)	(18,906)
處分不動產、廠房及設備	10,634	27
存出保證金增加	(16,140)	(6,235)
取得無形資產	(2,669)	(6,841)
收取之利息	6,259	4,282
收取之股利	20,185	7,121
投資活動之淨現金流入(流出)	14,078	(69,961)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	190,000	-
應付短期票券增加	59,978	-
存入保證金減少	(243)	(34)
租賃本金償還	(121,062)	(58,736)
發放現金股利	(159,408)	(119,556)
支付之利息	(2,322)	(1,245)
籌資活動之淨現金流出	(33,057)	(179,571)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(32,534)	46,355
期初現金及約當現金餘額	491,310	444,955
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 458,776</u>	<u>491,310</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：沈柏廷



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真	Fax	+ 886 2 8101 6667
網址	Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

大同世界科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大同世界科技股份有限公司及其子公司(大世科集團)民國一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大世科集團民國一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大世科集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大世科集團民國一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)，收入認列說明請詳合併財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

大世科集團商品銷售收入及勞務收入為營運之主要收入來源，由於銷售之產品主係伺服器、儲存設備、軟體等商品，收入於買方接受交貨或完成安裝與驗收時認列，因部分大型專案銷售合約包含多種商品和服務類型，如電腦、週邊設備、軟體及維護等，需判斷履約義務及其適用之收入認列方式。因此，收入認列之測試為本會計師執行大世科集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試銷貨循環之內部控制設計及執行情形。
- 抽核原始訂單或合約及出貨簽收單，檢視交易條件，評估其收入認列是否依相關公報規定。
- 執行資產負債表日前後一段時間核對各項憑證，以確定銷貨收入認列於財務報表適當期間。

二、存貨

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(九)存貨；存貨明細及說明請詳合併財務報告附註六(七)存貨。

關鍵查核事項之說明：

大世科集團之存貨為營運之重要資產，截至民國一一一年十二月三十一日其存貨淨額為813,313千元，佔資產總額約24%。由於存貨係合併公司資產的重要組成部份，該金額係屬重大，因此，存貨存在性為本會計師執行大世科集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解並測試進貨循環之內部控制設計及執行情形。
- 抽選樣本盤點存貨。
- 針對期末已出貨客戶尚未完成驗收之存貨，測試存貨是否取具客戶簽收之出貨單，抽選並檢視訂單或合約之交易條件。

其他事項

大世科集團民國一一〇年度之合併財務報告係由其他會計師查核，於民國一一一年三月三日出具無保留意見加其他事項段落之查核報告。

大同世界科技股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並分別經本會計師及其他會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

大世科集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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



6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。

本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大世科集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

黃欣婷
賴麗英



證券主管機關：金管證審字第1100333824號

核准簽證文號：(89)台財證(六)第62474號

民國一一二年三月七日

大同世界科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一十一年及一十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 585,499	17	626,894	20
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三)及八)	51,394	2	73,075	2
1140 合約資產－流動(附註六(十九)、(二十二)及七)	238,505	7	375,421	12
1150 應收票據淨額(附註六(四))	32,793	1	36,605	1
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	804,797	24	563,010	18
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、七及八)	74,081	2	45,212	2
1196 應收營業租賃款淨額(附註六(五)、(二十二)及七)	9,586	-	19,292	-
1197 應收融資租賃款淨額(附註六(六)、(二十二)及七)	11,354	-	18,281	-
1200 其他應收款(附註六(二十二))	970	-	181	-
130X 存貨(附註六(七))	813,313	24	647,975	20
1410 預付款項	18,218	-	51,150	2
流動資產合計	2,640,510	77	2,457,096	77
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	18,200	-	-	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(三)及八)	57,094	2	37,387	1
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	4,583	-	4,336	-
1560 合約資產－非流動(附註六(十九)、(二十二)及七)	96,732	3	185,307	6
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九))	91,423	3	115,590	4
1755 使用權資產(附註六(十)及七)	135,757	4	162,294	5
1780 無形資產(附註六(十一))	6,177	-	7,595	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	30,160	1	43,606	1
1920 存出保證金(附註七)	93,132	3	85,686	3
1931 長期應收票據淨額(附註六(四))	770	-	1,583	-
1932 長期應收款淨額(附註六(四)及七)	225,208	7	83,449	3
194D 長期應收融資租賃款淨額(附註六(六)、(二十二)及七)	9,728	-	14,271	-
非流動資產合計	768,964	23	741,104	23
資產總計	\$ 3,409,474	100	3,198,200	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋



大同世界科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(續)
民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金 額	%	金 額	%
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(十二))	\$ 240,000	7	50,000	2
2110 應付短期票券(附註六(十三))	59,978	2	-	-
2130 合約負債—流動(附註六(十九)及七)	136,573	4	78,939	2
2150 應付票據	2,871	-	5,775	-
2170 應付帳款	948,540	27	942,831	29
2180 應付帳款—關係人(附註七)	18,320	1	3,204	-
2200 其他應付款(附註六(十七)及七)	245,757	7	253,183	8
2230 本期所得稅負債(附註六(十六))	30,512	1	46,446	2
2250 負債準備—流動	241	-	465	-
2280 租賃負債—流動(附註六(十四)及七)	102,088	3	115,887	4
2300 其他流動負債	7,395	-	26,400	1
流動負債合計	1,792,275	52	1,523,130	48
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	715	-	-	-
2580 租賃負債—非流動(附註六(十四)及七)	59,772	2	114,398	3
2610 長期應付款	30,000	1	87,751	3
2620 長期應付款—關係人(附註七)	35,949	1	-	-
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	57,663	2	57,249	2
2645 存入保證金(附註七)	312	-	528	-
非流動負債合計	184,411	6	259,926	8
負債總計	1,976,686	58	1,783,056	56
歸屬母公司業主之權益(附註六(十七))：				
3110 普通股股本	885,600	26	885,600	28
3200 資本公積	80,092	2	80,092	2
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	283,678	9	265,401	8
3320 特別盈餘公積	3,978	-	3,896	-
3350 未分配盈餘	183,348	5	184,133	6
保留盈餘合計	471,004	14	453,430	14
3400 其他權益	(3,908)	-	(3,978)	-
權益總計	1,432,788	42	1,415,144	44
負債及權益總計	\$ 3,409,474	100	3,198,200	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋



大同世界科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 4,346,640	100	4,271,883	100
5000 營業成本(附註六(七)及七)	3,454,793	79	3,382,438	79
5950 營業毛利	891,847	21	889,445	21
6000 營業費用(附註六(四)、(十五)、(二十)及七)：				
6100 推銷費用	469,796	11	438,815	10
6200 管理費用	144,134	3	164,668	4
6300 研究發展費用	83,512	2	71,874	2
6450 預期信用減損利益	(446)	-	(32)	-
營業費用合計	696,996	16	675,325	16
6900 營業淨利	194,851	5	214,120	5
7000 營業外收入及支出(附註六(八)、(二十一)及七)：				
7100 利息收入	6,934	-	4,732	-
7010 其他收入	14,754	-	6,372	-
7020 其他利益及損失	6,002	-	(995)	-
7050 財務成本	(2,781)	-	(1,482)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	247	-	(229)	-
營業外收入及支出合計	25,156	-	8,398	-
7900 稅前淨利	220,007	5	222,518	5
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	41,544	1	44,239	1
8200 本期淨利	178,463	4	178,279	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(1,852)	-	5,613	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	371	-	(1,123)	-
不重分類至損益之項目合計	(1,481)	-	4,490	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	70	-	(82)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	70	-	(82)	-
8300 本期其他綜合損益	(1,411)	-	4,408	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 177,052	4	182,687	4
每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.02		2.01	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 2.00		2.00	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋



大同世界科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年及一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益									
		保留盈餘				其他權益項目			
		法定盈餘公積		特別盈餘公積		未分配盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積
\$ 885,600	80,092	252,049	4,069	134,099	(3,896)	\$ 885,600	80,092	252,049	4,069
-	-	-	-	178,279	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4,490	(82)	-	-	-	(82)
-	-	-	-	182,769	(82)	-	-	-	(82)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	13,352	-	(13,352)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(119,556)	-	-	-	-	(119,556)
-	-	-	(173)	173	-	-	-	-	-
885,600	80,092	265,401	3,896	184,133	(3,978)	885,600	80,092	265,401	3,896
-	-	-	-	178,463	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(1,481)	70	-	-	-	70
-	-	-	-	176,982	70	-	-	-	70
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	18,277	-	(18,277)	-	-	-	-	-
-	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(159,408)	-	-	-	-	-
\$ 885,600	80,092	283,678	3,978	183,348	(3,908)	\$ 885,600	80,092	283,678	3,978
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-</

(請詳閱後附合併財務報告附註)



：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋燁

大同世界科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 220,007	222,518
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	144,106	127,001
攤銷費用	4,260	3,085
預期信用減損利益	(446)	(32)
利息費用	2,781	1,482
利息收入	(6,934)	(4,732)
股利收入	(840)	-
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(247)	229
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,777)	(15)
處分其他資產利益	(219)	(1)
收益費損項目合計	140,684	127,017
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
合約資產	225,491	(194,247)
應收票據	3,812	(26,595)
應收帳款	(241,341)	45,969
應收帳款－關係人	(28,869)	2,290
應收營業租賃款	9,706	(4,189)
應收融資租賃款	10,641	3,189
其他應收款	(724)	73
存貨	(201,860)	(25,331)
預付款項	32,931	(16,814)
長期應收票據	813	812
長期應收款	(141,759)	(77,172)
長期應收融資租賃款	4,543	5,102
合約負債	57,634	17,938
應付票據	(2,904)	(28,440)
應付帳款	5,709	206,029
應付帳款－關係人	15,116	(3,000)
其他應付款	(8,637)	26,802
其他流動負債	(19,229)	17,343
淨確定福利負債	(1,437)	(3,340)
其他營業負債	(21,802)	87,751
調整項目合計	(161,482)	161,187
營運產生之現金流入	58,525	383,705
支付之所得稅	(42,946)	(33,024)
營業活動之淨現金流入	15,579	350,681

大同世界科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(127,595)	(245,128)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	129,569	193,201
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(18,200)	-
取得不動產、廠房及設備	(11,992)	(27,634)
處分不動產、廠房及設備	10,634	27
存出保證金增加	(7,446)	(5,394)
取得無形資產	(2,842)	(7,504)
收取之利息	6,869	4,653
收取之股利	840	-
投資活動之淨現金流出	(20,163)	(87,779)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	190,000	-
應付短期票券增加	59,978	-
存入保證金減少	(216)	(36)
租賃本金償還	(124,704)	(62,318)
發放現金股利	(159,408)	(119,556)
支付之利息	(2,515)	(1,455)
籌資活動之淨現金流出	(36,865)	(183,365)
匯率變動對現金及約當現金之影響	54	(72)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(41,395)	79,465
期初現金及約當現金餘額	626,894	547,429
期末現金及約當現金餘額	\$ 585,499	626,894

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：沈柏延



經理人：黃文宏



會計主管：許秋嬋



大同世界科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

本公司董事會造具民國111年度營業報告書、財務報告(含個體及合併)及盈餘分配表，其中財務報告業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所黃欣婷及賴麗真會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報告及盈餘分配表，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定繕具報告書，敬請 鑒核。

此致

本公司112年股東常會

大同世界科技股份有限公司

審計委員會召集人：葉黃杞



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 3 日

大同世界科技股份有限公司

盈餘分配表

一一一年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	6,365,158
加(減): 其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數-母公司及子公司)	(1,481,977)
加: 111年度稅後淨利	178,463,405
小計	183,346,586
減: 提列法定盈餘公積(10%)	17,698,143
減(加): 提列(迴轉)特別盈餘公積(國外營運機構財務報表換算之兌換差額)	(70,689)
本年度可分配盈餘	165,719,132
分配盈餘	
股東股利	154,980,000
現金股利(每股1.75元)	154,980,000
期末未分配盈餘	10,739,132

董事長:



經理人:



會計主管:



**大同世界科技股份有限公司
公司章程修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
第十八條 本公司設董事<u>七至九</u>人，任期均為三年，連選均得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於3人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 除本條第二項之獨立董事外，其餘董事自第七屆董事選舉起，採候選人提名制，股東應就董事候選人名單中選任之。	第十八條 本公司設董事九人，任期均為三年，連選均得連任。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於3人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 除本條第二項之獨立董事外，其餘董事自第七屆董事選舉起，採候選人提名制，股東應就董事候選人名單中選任之。	為使董事選舉時，可依公司經營策略考量調整董事人數，故修訂董事人數為七至九人。
第廿七條 本公司設<u>經理人</u>若干人，其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理。	第廿七條 本公司設<u>總經理一人，副總經理或協理</u>若干人，其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理。	調整經理人範疇，修訂本公司設經理人若干人。
第卅一條 為維護股東之投資報酬，本公司盈餘分配之總額不得低於當年度可分配盈餘之百分之五十，現金股利及股票股利之比率，視當年度之獲利與本公司資金規劃情況並兼顧股東權益而定。其中現金股利，不低於股利總數之百分之十，現金股利每股若低於○・一元，則不予發放現金股利，改以股票股利發放。 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之五到百分之十五員工酬勞及不高於百分之五董事酬勞，但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）	第卅一條 為維護股東之投資報酬，本公司盈餘分配之總額不得低於當年度可分配盈餘之百分之五十，現金股利及股票股利之比率，視當年度之獲利與本公司資金規劃情況並兼顧股東權益而定。其中現金股利，不低於股利總數之百分之十，現金股利每股若低於○・一元，則不予發放現金股利，改以股票股利發放。 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之五到百分之十五員工酬勞及不高於百分之五董事酬勞，但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預	

修正條文	現行條文	說明
時，應預先保留彌補數額。 本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補以往年度虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。本公司依法提列特別盈餘公積時，對於『前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額』及『前期累積之其他權益減項淨額』之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。 員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。	先保留彌補數額。 本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補以往年度虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。本公司依法提列特別盈餘公積時，對於『前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額』及『前期累積之其他權益減項淨額』之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。 員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。 員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。	依公司法第 237 條修訂，公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。
第卅六條 本章程訂立於中華民國八十九年四月廿六日。第一次修正於中華民國九十年五月三十日。第二次修正於中華民國九十一年五月三十一日。第三次修正於中華民國九十三年六月十八日。第四次修正於中華民國九十四年五月二十五日。第五次修正於中華民國九十五年六月十六日。第六次修正於中華民國九十六年六月二十一	第卅六條 本章程訂立於中華民國八十九年四月廿六日。第一次修正於中華民國九十年五月三十日。第二次修正於中華民國九十一年五月三十一日。第三次修正於中華民國九十三年六月十八日。第四次修正於中華民國九十四年五月二十五日。第五次修正於中華民國九十五年六月十六日。第六次修正於中	增加修訂歷程。

修正條文	現行條文	說明
日。第七次修訂於中華民國九十八年六月二十二日。第八次修訂於中華民國九十九年六月二十九日。第九次修訂於中華民國一百年六月二十七日。第十次修訂於中華民國一百零一年六月十九日。第十一次修訂於中華民國一百零二年六月二十四日。第十二次修訂於中華民國一百零三年六月二十四日。第十三次修訂於中華民國一百零四年六月十二日。第十四次修訂於中華民國一百零五年六月二十四日。第十五次修訂於中華民國一百一十年八月十九日。第十六次修訂於中華民國一百一十一年六月十五日。<u>第十七次修訂於中華民國一百一十二年X月XX日。</u>	華民國九十六年六月二十一日。第七次修訂於中華民國九十八年六月二十二日。第八次修訂於中華民國九十九年六月二十九日。第九次修訂於中華民國一百年六月二十七日。第十次修訂於中華民國一百零一年六月十九日。第十一次修訂於中華民國一百零二年六月二十四日。第十二次修訂於中華民國一百零三年六月二十四日。第十三次修訂於中華民國一百零四年六月十二日。第十四次修訂於中華民國一百零五年六月二十四日。第十五次修訂於中華民國一百一十年八月十九日。第十六次修訂於中華民國一百一十一年六月十五日。	

**大同世界科技股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> (以下略。)	第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 (以下略。)	依據證券櫃檯買賣中心 112 年 3 月 23 日之證櫃監字第 11200552441 號公告「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，因公司召開視訊股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項。
第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： (第一、二款略。) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第六條之一 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： (第一、二款略。) 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	依據證券櫃檯買賣中心 112 年 3 月 23 日之證櫃監字第 11200552441 號公告「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，明定公司應提供之必要協助及注意事項。另如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因天災、事變或其他不可抗力情事，無須適用第三款後段。
第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第二十二條 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	修正理由同第六條之一。