

股票代碼 3147



大綜電腦系統股份有限公司

一〇九年股東常會

議事錄

日期：中華民國一〇九年六月十日

地點：高雄市民族一路 1163 號 3 樓(本公司會議室)



大綜電腦系統股份有限公司

一〇九年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇九年六月十日(星期三)上午九時整

地點：高雄市民族一路 1163 號 3 樓(本公司會議室)

出席股數：出席股東及股東代理人代表所持有股數 22,929,072 股(含以電子方式出席之股數為 22,110,058 股)，佔本公司已發行股份總數 34,006,099 股之 67.43%。

列席：董事長李志忠先生、獨立董事陳智儒先生、獨立董事李宗熹先生、獨立董事余英裕先生、董事曾振順先生；薪酬委員：陳智儒委員、李宗熹委員、余英裕委員
審計委員會委員陳智儒委員、李宗熹先生、余英裕委員，暨資誠聯合會計師事務所吳建志會計師、陳宥傑經理

主席：李董事長志忠

記錄：林泳

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

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

1. 108 年度營業報告，(詳如附件一)敬請 洽悉。
2. 審計委員會審查 108 年度決算表冊報告，(詳如附件二)敬請 洽悉。
3. 108 年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
4. 108 年度盈餘分配現金股利情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
5. 108 年度背書保證情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
6. 108 年度資金貸與情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
7. 修訂董事會議事規則部份條文案，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
8. 修訂「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「企業社會責任實務守則」部份條文案，(詳如議事手冊)敬請 洽悉
9. 股東提案處理情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。

肆、承認事項

第一案 【董事會提】

案由：承認 108 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：一、本公司董事會編造之 108 年度財務報告(個體及合併財務報告)，業經資誠聯合會計師事務所吳建志會計師及王國華會計師查核完竣，連同營業報告書及盈餘分派表經審計委員會等查核竣事，並出具書面審查報告在案。

二、上述營業報告書、財務報表(個體及合併財務報表)及會計師查核報告，請參閱附件三。

三、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,929,072 權(含電子投票 22,110,058 權)

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權權數	小計
現場投票	819,014	0	0	0	819,014
電子投票	22,089,878	2,071	0	18,109	22,110,058
合計權數	22,908,892	2,071	0	18,109	22,929,072
合計權數佔總表決權數(%)	99.91%	0.01%	0%	0.08%	100.00%

本案照原提案表決通過。

第二案 【董事會提】

案由：承認 108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度稅後純益為新台幣 114,419,427 元，依公司章程及相關規定辦理，盈餘分派表業已編製完竣，詳如附件四。

二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,929,072 權(含電子投票 22,110,058 權)

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權權數	小計
現場投票	819,014	0	0	0	819,014
電子投票	22,089,878	2,071	0	18,109	22,110,058
合計權數	22,908,892	2,071	0	18,109	22,929,072
合計權數佔總表決權數(%)	99.91%	0.01%	0%	0.08%	100.00%

本案照原提案表決通過。

伍、討論事項

第一案 【董事會提】

案由：修訂股東會議事規則部份條文案，提請 公決。

說明：一、為因應實際需要及符合相關法規，爰修正本公司「股東會議事規則」部份條文。

二、擬具本公司「股東會議事規則」修正條文前後對照表，請參閱請參閱附件五。

三、敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,929,072 權(含電子投票 22,110,058 權)

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權權數	小計
現場投票	819,014	0	0	0	819,014
電子投票	22,082,878	9,071	0	18,109	22,110,058
合計權數	22,901,892	9,071	0	18,109	22,929,072
合計權數佔總表決權數(%)	99.88%	0.04%	0%	0.08%	100.00%

本案照原提案表決通過。

第二案 【董事會提】

案由：修訂公司章程部份條文案，提請公決。

說明：一、為因應實際需要及符合相關法規，爰修正本公司「公司章程」部份條文。

二、擬具本公司「公司章程」修正條文前後對照表，請參閱附件六。

三、敬請公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：22,929,072 權(含電子投票 22,110,058 權)

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權權數	小計
現場投票	819,014	0	0	0	819,014
電子投票	22,082,878	9,071	0	18,109	22,110,058
合計權數	22,901,892	9,071	0	18,109	22,929,072
合計權數佔總表決權數(%)	99.88%	0.04%	0%	0.08%	100.00%

本案照原提案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午九時三十二分。

主席：李志忠



記錄：林泳



民國 108 年度營業報告

綜觀 108 年度下半年國際經濟受美中貿易衝突影響，打壓了樂觀成長預期，但全年度台灣外銷規模仍有成長，經濟表現優於預期。108 年度公司因取得專案訂單，營收較 107 年度增加，合併營業收入淨額新台幣 3,184,717 仟元，較 107 年度合併營業收入淨額新台幣 2,902,006 仟元成長 9.74%，108 年度稅後淨利 114,419 仟元，較 107 年度稅後淨利 93,655 仟元成長 22.17%，受薪資及各項費用調漲故營業費用亦增加，但整體營收增加，營業利益提升。大陸子公司，營收較為 107 年度成長，台灣子公司則下降，整體而言全公司 108 年獲利仍較 107 年成長。109 年度新冠肺炎蔓延，全球抗疫，環境詭譎多變之際，公司將持續注意產業發展趨勢妥當因應，並加強內部風險控管，期能仍保有獲利成長。

謹將 108 年度營業概要及 109 年營運計劃報告如後：

一、一〇八年度營業結果報告

(一) 一〇八年度營業計劃實施成果(財務收支)：

單位：仟元；%

項 目(合併)	107 年度	108 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	2,902,006	3,184,717	282,711	9.74%
營業毛利	357,098	427,926	70,828	19.83%
營業損益	105,257	148,548	43,291	41.13%
稅前淨利	118,132	140,654	22,522	19.07%
稅後純益	93,655	114,419	20,764	22.17%

增減變化原因：因取得專案訂單 108 年度營收較 107 年度營收增加，惟專案訂單毛利率較低，營業費用總額增加，營業費用率略為上升，但整體營業利益提升。

(二) 一〇八年度預算執行情形：

本公司 108 年度並未對外公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析(合併)：

單位：%

項 目		107 年度	108 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	54.38	53.98
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	1,060.93	381.65
償債能力	流動比率(%)	166.70	155.73
	速動比率(%)	143.00	125.10
	利息保障倍數(%)	33.18	16.52
項 目		107 年度	108 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	8.13	8.25
	股東權益報酬率(%)	17.22	17.90
	營業利益佔實收資本額比率(%)	30.95	43.68
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	34.74	41.36

	純益率(%)	3.23	3.59
	每股盈餘(元)	2.88	3.36

(四) 研究發展狀況：

本公司主要業務為資訊系統產品之代理經銷，無任何研發費用之投入。

(五) 採用國際財務報導準則(IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及提列數額報告
本公司 108 年度依法帳列股東權益項下之保留盈餘調整數新台幣 879,652 元。

二、民國 109 年度營業計劃概要

109 年度全球受新冠肺炎疫情影響，商業市場流通降速，美中貿易衝突，雙方互相加碼懲罰性關稅不但造成中國 GDP 成長放緩，且衝擊世界經濟，國內經濟勢必受國際景氣影響，但台經院預測 109 年國內實質 GDP 仍有微幅成長。

資通訊服務業(ICT)受高科技的蓬勃發展與資訊的應用普及，已成為全球最重要的產業之一，近年來智慧物聯網、大數據運用、雲端運算，及人工智慧(AI)產品深入日常生活，智慧型行動裝置普及，未來的科技產業將有無限成長之可能。大綜公司結合原廠將從過去嫻熟的系統整合、軟硬體技術服務等領域，推進到全方位解決方案，積極培育軟硬體技術專業人才，希望新年度在雲端市場持續進展，更能取得相關應用如虛擬化效能管理、大量資料分析、雲端服務與企業行動裝置管理等商機。

綜觀以上之趨勢 109 年之預估景氣可能下滑，但公司仍將努力不懈，相信公司 109 年度之營業目標能穩定達成。

三、未來公司發展策略

(一) 經營方針

1. 基礎的產品加強固守，增加更多軟體的銷售投資，與異業結盟增加商機，讓產品經營更多樣化。
2. 加強提升整體解決方案產品之系統工程師暨技術顧問的售前及售後的技術能力。
3. 持續擴大服務業及學校方面領域增加全國的佔用率及知名度。
4. 加強與客戶端互動性，讓產品整合極大化(Account Focus)。
5. 加強雲端(IaaS、PaaS、SaaS)、虛擬化產品銷售。
6. 擴增 Apple 行動化設備全產品線，創造營收及利潤。
7. 增加資安、備援及監控市場的業務量。
8. 加強 SAP、ERP、BPM 及 Salesforce 軟體銷售。

(二) 預期銷售數量及其依據：

預期 109 年度銷售數據如下：

1. 硬體營收 87.15%
2. 軟體營收 6.85%
3. 服務暨顧問諮詢營收 6.00%

因應國際資訊大數據化時代來臨，本公司未來發展方向著重技術的提升及新產品暨市場的開拓，採取穩健平衡發展原則，追求公司營收、利潤的成長；以員工專業技術與世界級 IT 原廠或授權代理供應商配合推動，期以軟硬體及專業服務整合行銷帶動公司營收利潤。

(三) 重要之產銷政策：

1. 持續擴增大市場佔有率，規劃重點投入開拓市場並與大型整合商合作。
2. 未來三年加強大陸及越南等海外地區解決方案的推動，期能再擴增服務據點，並加強業務及技術之能力及人力資源的培訓。

3. 推展「APPLE」行動化設備全系列產品，建立專案銷售團隊，抓緊商機拓增客群，滿足消費者需求，及整體性服務。
4. 積極開發高速運算(HPC)暨高效能圖形處理器(GPU)市場。
5. 引進開源(open source)市場的利基及應用，以及進入 Openstack 的應用策略，建構未來 5 年的成長需求。
6. 加強 AI 應用及雲端相關新產品引進，與軟體商合作創造異業合作新市場，藉由整合行銷方案，滿足不同族群客戶的需求，以拓展公司營運版圖。

四、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

(一)公司受外部競爭環境之影響

109 年度景氣新型冠狀病毒(COVID-19)疫情逐漸升溫影響，病毒擴散恐將衝擊全球經濟表現，致全球對於未來半年景氣看法亦偏向保守；全球各國亦相繼調降今年經濟成長率，若後續疫情在全球範圍內繼續蔓延的時間更長，對全球經濟成長的不利後果將更加持久。國內資本支出變數可能增大，若後續疫情仍無法有效控制，也將衝擊產品終端需求，進而導致政府經濟政策是值得期待的。

(二)公司受法規環境之影響

公司日常營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，充分掌握並因應市場環境變化，配合調整公司內部制度或營運活動，以期符合法令之規定。

(三)公司受總體經營環境之影響

觀察 109 全球經濟與貿易成長應與 108 年持平，新冠肺炎疫情已經進入全球大流行階段，經濟合作暨發展組織(OECD)、IMF 國際貨幣基金同步將全球經濟成長率調降。未來景氣受到疫情持續升溫影響，若無法有效控制，也將衝擊擴大，台灣經濟與全球高度連動，今全球受衝擊狀況尚無法預估，但已顯現全球經濟成長面臨趨緩、停頓。

美中貿易戰已趨緩，未來須面對疫情蔓延、中國經濟、新興市場風險等不確定因素，但國內物價仍屬溫和，預期台灣將持續維持穩定，國內市場同業競爭趨激，公司將積極以多元化產品來開拓新商機，風險控管勵行內控流程持續改善，加強教育訓練以強化組織體質及促進營運績效改善，讓公司經營團隊能夠發揮綜效，以追求企業永續發展。

期許 109 年公司營收與利益均能維持穩定，以追求企業永續發展，為股東謀求最大利益。承蒙全體股東支持，大綜電腦系統公司的經營團隊將秉持安全經營且為穩定成長而努力，審慎面對未來之挑戰，繼續穩健經營、尋找成長契機，創造未來。

董事長：李志忠



總經理：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報告(個體及合併)及盈餘分派議案等，上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四之四條及公司法第二百零一十九條之規定，報告如上。敬請 鑒察為荷。

此致

大綜電腦系統股份有限公司一〇九年度股東常會

審計委員會委員：

陳智偉



審計委員會委員：

李宗熹



審計委員會委員：

李英裕



中華民國一〇九年三月十六日



會計師查核報告

(109)財審報字第 19004642 號

大綜電腦系統股份有限公司 公鑒：

查核意見

大綜電腦系統股份有限公司及子公司(以下簡稱「大綜集團」)民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大綜集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與大綜集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對大綜集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

大綜集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

專案銷貨收入認列時點之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報表附註四、(二十九)。

大綜集團之商品銷售合約收入型態區分為一般商品買賣及專案兩類，收入交易類型請參閱合併財務報表附註六、(二十)。一般商品買賣於所承諾之商品移轉予客戶而滿足履約義務時即認列收入；專案之商品買賣涉及複雜施工或特殊安裝等軟硬體整合服務，商品已送交客戶惟尚待施工或安裝，且該施工或安裝係合約重大組成部分，則大綜集團仍對所承諾商品保留控制之重大風險，故此類交易應依約定完成施工或安裝並滿足履約義務始認列收入。由於專案交易認列收入之流程通常涉及以人工確認銷貨狀況及核對相關單據之作業，易造成財務報導期間結束日之收入認列時點不適當之情形。因此，本會計師將專案銷貨收入認列時點之正確性列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 評估及驗證管理階層針對專案銷貨收入認列時點攸關之內部控制執行的有效性。
2. 抽核截至財務報導期間結束日已交貨尚未滿足履約義務之專案銷貨交易執行合約或訂單覆核，確認係屬專案銷貨交易而非一般商品買賣，以確認銷貨收入類型及認列時點正確。
3. 抽核財務報導期間已認列之商品銷售合約收入，確認區分商品銷售合約收入類型正確並核對銷貨文件以確認收入認列時點之會計處理適當。
4. 抽核截至財務報導期間結束日之應收帳款執行發函詢證，針對回函不符部分追查原因，並對大綜集團編製之調節項目執行測試。

應收帳款減損之評估

事項說明

大綜集團民國 108 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣 547,268 仟元(已扣除備抵損失新台幣 4,558 仟元)。有關應收帳款之會計政策，請參閱合併財務報表附註四、(八)及四、(九)；應收帳款之會計估計及假設之不確定性，請參閱合併財務報表附註五；應收帳款會計項目說明，請參閱合併財務報表附註六、(三)。

大綜集團對於衡量預期信用損失之評估受多項因素影響，如：客戶營運狀況、整體經濟狀況及歷史交易記錄等。管理階層對備抵損失之提列，係先進行個別評估減損，再以群組評估提列。由於必須運用判斷辨認影響應收帳款未來可回收性之因素，並同時考量貨幣時間價值及未來經濟狀況預測之合理性且可佐證資訊。因此，本會計師將應收帳款減損之評估列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依對大綜集團營運及銷貨交易對象之瞭解，評估其應收帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定應收帳款存在發生減損之客觀證據。
2. 針對管理階層所個別認列之重大應收帳款減損，評估其相關佐證文件之合理性。
3. 驗收應收帳款帳齡之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 就重大應收帳款抽核執行期後收款測試，驗證其帳款收回可能性。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

如合併財務報表附註六、(六)所述，大綜集團民國 108 年度及 107 年度採用權益法之投資-智盟科技股份有限公司，係依該公司所委任之會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該公司之財務報表。民國 108 年度及 107 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之關聯企業及合資利益之份額分別為新台幣 609 仟元及 559 仟元，截至民國 108 年及 107 年 12 月 31 日止，其投資餘額分別為新台幣 3,885 仟元及 3,963 仟元。

其他事項 – 個體財務報告

大綜電腦系統股份有限公司已編製民國 108 年度及 107 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大綜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綜集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大綜集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大綜集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志

會計師

王國華

吳建志
王國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 7 日



大綜電腦系統股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 43,065	3	\$ 42,533	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八	328,980	23	191,991	14
1150	應收票據淨額	六(三)	42,756	3	16,240	1
1170	應收帳款淨額	五、六(三)及七	547,268	38	774,890	58
1200	其他應收款		3,482	-	1,223	-
1220	本期所得稅資產		661	-	-	-
130X	存貨	六(四)	222,314	15	156,788	12
1410	預付款項	六(五)	14,599	1	13,404	1
1479	其他流動資產—其他		1,089	-	37	-
11XX	流動資產合計		<u>1,204,214</u>	<u>83</u>	<u>1,197,106</u>	<u>89</u>
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(二)及八	2,452	-	30,387	2
1550	採用權益法之投資	六(六)	3,885	-	3,963	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	173,988	12	55,755	4
1755	使用權資產	六(八)	11,142	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(九)	3,310	-	3,375	-
1780	無形資產		89	-	247	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	10,531	1	6,249	1
1920	存出保證金	八	38,807	3	32,683	3
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十四)	373	-	-	-
1990	其他非流動資產—其他	九	1,122	-	9,840	1
15XX	非流動資產合計		<u>245,699</u>	<u>17</u>	<u>142,499</u>	<u>11</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,449,913</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,339,605</u>	<u>100</u>

(續次頁)

大綜電腦系統股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108年12月31日			107年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	198,389	14	\$	103,593	8
2110	應付短期票券	六(十一)		9,999	1		-	-
2130	合約負債—流動	六(二十)		169,036	12		77,256	6
2150	應付票據			460	-		705	-
2160	應付票據—關係人	七		-	-		13,835	1
2170	應付帳款			190,824	13		314,743	23
2180	應付帳款—關係人	七		56,837	4		70,761	5
2200	其他應付款	六(十二)		115,187	8		102,433	8
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		18,949	1		17,591	1
2250	負債準備—流動	六(十六)		266	-		591	-
2280	租賃負債—流動	六(八)		5,719	-		-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(二十九)及八		6,009	-		14,601	1
2399	其他流動負債—其他			1,578	-		2,009	-
21XX	流動負債合計			<u>773,253</u>	<u>53</u>		<u>718,118</u>	<u>53</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十三)(二十九)及八		-	-		5,841	1
2550	負債準備—非流動	六(十六)		203	-		439	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		-	-		189	-
2580	租賃負債—非流動	六(八)		5,561	1		-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		3,672	-		3,865	-
25XX	非流動負債合計			<u>9,436</u>	<u>1</u>		<u>10,334</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計			<u>782,689</u>	<u>54</u>		<u>728,452</u>	<u>54</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)		340,061	24		340,061	25
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)(十八)		46,871	3		47,054	4
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)		58,885	4		49,519	4
3350	未分配盈餘			222,286	15		174,163	13
其他權益								
3400	其他權益		(879)	-		356	-
3XXX	權益總計			<u>667,224</u>	<u>46</u>		<u>611,153</u>	<u>46</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計	九	\$	<u>1,449,913</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,339,605</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 3,184,717	100	\$ 2,902,006	100
5000 營業成本	六(四)(二十四) (二十五)及七	(2,756,791)	(86)	(2,544,908)	(88)
5900 營業毛利		427,926	14	357,098	12
營業費用	六(二十四) (二十五)				
6100 推銷費用		(235,636)	(7)	(207,842)	(7)
6200 管理費用		(45,732)	(2)	(42,410)	(1)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	1,990	-	(1,589)	-
6000 營業費用合計		(279,378)	(9)	(251,841)	(8)
6900 營業利益		148,548	5	105,257	4
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(二十一)	10,876	-	12,783	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(10,314)	-	3,204	-
7050 財務成本	六(八)(二十三)	(9,065)	-	(3,671)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	609	-	559	-
7000 營業外收入及支出合計		(7,894)	-	12,875	-
7900 稅前淨利		140,654	5	118,132	4
7950 所得稅費用	六(二十六)	(26,235)	(1)	(24,477)	(1)
8200 本期淨利		\$ 114,419	4	\$ 93,655	3
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 880	-	(\$ 682)	-
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		(1,544)	-	869	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十六)	309	-	(176)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 355)	-	\$ 11	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 114,064	4	\$ 93,666	3
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 114,419	4	\$ 93,655	3
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 114,064	4	\$ 93,666	3
每股盈餘	六(二十七)				
9750 基本		\$ 3.36		\$ 2.88	
9850 稀釋		\$ 3.36		\$ 2.88	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公業主之權益																
	資本	公積	保留	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計	附註	普通	股本								
	發行	溢價	受贈	資產	變動	數	員工	認股	權	法定	盈餘	公積	未分配	盈餘	之兌換	差額	合計
107 年 度																	
107年1月1日餘額	\$ 300,051	\$ 4,000	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 43,556	\$ 129,160	(\$ 337)	\$ 476,640								
本期淨利	-	-	-	-	-	-	93,655	-	93,655								
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(682)	693	11								
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	92,973	693	93,666								
106年度盈餘指撥及分配：																	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	5,963	(5,963)	-	-								
現金股利	-	-	-	-	-	-	(42,007)	-	(42,007)								
股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	3,265	-	-	3,265								
現金增資	40,010	42,844	-	-	(3,265)	-	-	-	79,589								
107年12月31日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 49,519	\$ 174,163	\$ 356	\$ 611,153								
108 年 度																	
108年1月1日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 49,519	\$ 174,163	\$ 356	\$ 611,153								
本期淨利	-	-	-	-	-	-	114,419	-	114,419								
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	880	(1,235)	(355)								
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	115,299	(1,235)	114,064								
107年度盈餘指撥及分配：																	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	9,366	(9,366)	-	-								
現金股利	-	-	-	-	-	-	(57,810)	-	(57,810)								
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	-	-	-	(183)	-	-	-	-	(183)								
108年12月31日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ -	\$ 58,885	\$ 222,286	(\$ 879)	\$ 667,224								

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國108年及107年12月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 140,654	\$ 118,132
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	(1,990)	1,589
折舊費用	六 (七)(八)(九)(二 十四)	9,400	2,196
攤銷費用	六(二十四)	158	126
股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	-	3,265
利息費用	六(二十三)	9,065	3,671
利息收入	六(二十一)	(7,752)	(3,852)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之 份額	六(六)	(609)	(559)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)		47	(93)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(26,516)	12,070
應收帳款		229,657	(207,357)
應收帳款—關係人		-	(446)
其他應收款		(2,259)	2,682
存貨		(65,526)	(9,551)
預付款項		(1,195)	(7,030)
其他流動資產—其他		(1,052)	627
淨確定福利資產—非流動		(373)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		91,780	7,183
應付票據		(245)	(2,105)
應付票據—關係人		(13,835)	13,835
應付帳款		(123,919)	51,164
應付帳款—關係人		(13,924)	(25,681)
其他應付款		12,754	23,352
負債準備—流動		(325)	(3,101)
其他流動負債—其他		(431)	1,113
負債準備—非流動		(236)	(627)
淨確定福利負債—非流動		687	328
營運產生之現金流入(流出)		234,015	(19,069)
收取之利息		7,752	3,852
收取之股利	六(六)	504	826
支付之利息		(9,065)	(3,671)
支付之所得稅		(29,694)	(16,318)
營業活動之淨現金流入(流出)		203,512	(34,380)

(續次頁)

大綜電腦系統股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動增加		(\$ 136,989)	(\$ 78,305)
按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動減少			
(增加)		27,935	(9,071)
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(111,820)	(4,136)
處分不動產、廠房及設備價款		37	167
取得無形資產		-	(144)
存出保證金增加		(71,624)	(83,152)
存出保證金減少		65,500	89,792
其他非流動資產—其他增加		(1,122)	(9,840)
投資活動之淨現金流出		(228,083)	(94,689)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(三十)	2,569,677	1,709,304
短期借款減少	六(三十)	(2,474,400)	(1,621,853)
應付短期票券增加	六(三十)	9,999	-
長期借款增加	六(三十)	61,300	5,746
長期借款減少	六(三十)	(75,500)	-
租賃本金償還	六(三十)	(5,860)	-
發放現金股利	六(十九)	(57,810)	(42,007)
現金增資	六(十七)	-	79,589
籌資活動之淨現金流入		27,406	130,779
匯率變動對現金及約當現金之影響		(2,303)	362
本期現金及約當現金增加數		532	2,072
期初現金及約當現金餘額		42,533	40,461
期末現金及約當現金餘額		\$ 43,065	\$ 42,533

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



會計師查核報告

(109)財審報字第 19004459 號

大綜電腦系統股份有限公司 公鑒：

查核意見

大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與大綜電腦系統股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

專案銷貨收入認列時點之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報表附註四、(二十七)。

大綜電腦系統股份有限公司之商品銷售合約收入型態區分為一般商品買賣及專案兩類，收入交易類型請參閱個體財務報表附註六、(十八)。一般商品買賣於所承諾之商品移轉予客戶而滿足履約義務時即認列收入；專案之商品買賣涉及複雜施工或特殊安裝等軟硬體整合服務，商品已送交客戶惟尚待施工或安裝，且該施工或安裝係合約重大組成部分，則大綜電腦系統股份有限公司仍對所承諾商品保留控制之重大風險，故此類交易應依約定完成施工或安裝並滿足履約義務始認列收入。由於專案交易認列收入之流程通常涉及以人工確認銷貨狀況及核對相關單據之作業，易造成財務報導期間結束日之收入認列時點不適當之情形。因此，本會計師將專案銷貨收入認列時點之正確性列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 評估及驗證管理階層針對專案銷貨收入認列時點攸關之內部控制執行的有效性。
2. 抽核截至財務報導期間結束日已交貨尚未滿足履約義務之專案銷貨交易執行合約或訂單覆核，確認係屬專案銷貨交易而非一般商品買賣，以確認銷貨收入類型及認列時點正確。
3. 抽核財務報導期間已認列之商品銷售合約收入，確認區分商品銷售合約收入類型正確並核對銷貨文件以確認收入認列時點之會計處理適當。
4. 抽核截至財務報導期間結束日之應收帳款執行發函詢證，針對回函不符部分追查原因，並對大綜電腦系統股份有限公司編製之調節項目執行測試。

應收帳款減損之評估

事項說明

大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣 467,617 仟元(已扣除備抵損失新台幣 3,145 仟元)。有關應收帳款之會計政策，請參閱個體財務

報表附註四、(六)及四、(七)；應收帳款之會計估計及假設之不確定性，請參閱個體財務報表附註五；應收帳款會計項目說明，請參閱個體財務報表附註六、(三)。

大綜電腦系統股份有限公司對於衡量預期信用損失之評估受多項因素影響，如：客戶營運狀況、整體經濟狀況及歷史交易記錄等。管理階層對備抵損失之提列，係先進行個別評估減損，再以群組評估提列。由於必須運用判斷辨認影響應收帳款未來可回收性之因素，並同時考量貨幣時間價值及未來經濟狀況預測之合理性且可佐證資訊。因此，本會計師將應收帳款減損之評估列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依對大綜電腦系統股份有限公司營運及銷貨交易對象之瞭解，評估其應收帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定應收帳款存在發生減損之客觀證據。
2. 針對管理階層所個別認列之重大應收帳款減損，評估其相關佐證文件之合理性。
3. 驗證應收帳款帳齡之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 就重大應收帳款抽核執行期後收款測試，驗證其帳款收回可能性。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

如個體財務報表附註六、(五)所述，大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年度及 107 年度採用權益法之投資-智盟科技股份有限公司，係依該公司所委任之會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該公司之財務報表。民國 108 年度及 107 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額分別為新台幣 609 仟元及 559 仟元，截至民國 108 年及 107 年 12 月 31 日止，其投資餘額分別為新台幣 3,885 仟元及 3,963 仟元。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估大綜電腦系統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綜電腦系統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。

大綜電腦系統股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

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

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

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

6. 對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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大綜電腦系統股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志

會計師

王國華

吳建志
王國華



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 7 日

大綜電腦系統股份有限公司
 個體資產負債表
 民國108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	108年12月31日		107年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 28,492	2	\$ 21,854	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(二)及八	321,653	23	184,686	15
1150	應收票據淨額	六(三)	40,219	3	16,240	1
1170	應收帳款淨額	五及六(三)	467,617	34	693,220	54
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七	5,679	-	1,467	-
1200	其他應收款		3,460	-	1,199	-
1210	其他應收款—關係人	七	18,000	1	14,000	1
130X	存貨	六(四)	215,170	16	148,359	12
1410	預付款項		4,482	-	4,461	-
1479	其他流動資產—其他		1,055	-	12	-
11XX	流動資產合計		<u>1,105,827</u>	<u>79</u>	<u>1,085,498</u>	<u>85</u>
非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(二)及八	150	-	26,887	2
1550	採用權益法之投資	六(五)	68,771	5	73,990	6
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	173,670	12	55,168	4
1755	使用權資產	六(七)	7,890	1	-	-
1760	投資性不動產淨額	六(八)	3,310	-	3,375	-
1780	無形資產		89	-	247	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	9,898	1	5,701	-
1920	存出保證金	八	23,152	2	21,117	2
1975	淨確定福利資產—非流動	六(十二)	373	-	-	-
1990	其他非流動資產—其他	九	1,122	-	9,840	1
15XX	非流動資產合計		<u>288,425</u>	<u>21</u>	<u>196,325</u>	<u>15</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,394,252</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,281,823</u>	<u>100</u>

(續次頁)

大 綜 電 腦 系 統 推 銷 有 限 公 司
個 體 財 務 報 表
民 國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2100	短期借款	六(九)及八	\$ 183,500	13	\$ 100,200	8
2110	應付短期票券	六(十)	9,999	1	-	-
2130	合約負債—流動	六(十八)	167,001	12	72,411	6
2150	應付票據		460	-	705	-
2160	應付票據—關係人	七	-	-	12,106	1
2170	應付帳款		171,407	12	299,275	23
2180	應付帳款—關係人	七	54,892	4	65,926	5
2200	其他應付款	六(十一)	107,885	8	96,832	8
2230	本期所得稅負債		18,532	1	16,542	1
2250	負債準備—流動	六(十四)	105	-	407	-
2280	租賃負債—流動	六(七)	4,878	1	-	-
2399	其他流動負債—其他		1,541	-	1,997	-
21XX	流動負債合計		<u>720,200</u>	<u>52</u>	<u>666,401</u>	<u>52</u>
非流動負債						
2550	負債準備—非流動	六(十四)	114	-	215	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	-	-	189	-
2580	租賃負債—非流動	六(七)	3,042	-	-	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)	3,672	-	3,865	-
25XX	非流動負債合計		<u>6,828</u>	<u>-</u>	<u>4,269</u>	<u>-</u>
			<u>727,028</u>	<u>52</u>	<u>670,670</u>	<u>52</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)	340,061	25	340,061	26
資本公積						
3200	資本公積	六(十三)(十六)	46,871	3	47,054	4
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)	58,885	4	49,519	4
3350	未分配盈餘		222,286	16	174,163	14
其他權益						
3400	其他權益		(879)	-	356	-
3XXX	權益總計		<u>667,224</u>	<u>48</u>	<u>611,153</u>	<u>48</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,394,252</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,281,823</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦股份有限公司
個體綜合損益表
民國108年及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	108 年 度			107 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 2,874,642	100	\$ 2,641,291	100		
5000 營業成本	六(四)(二十二) (二十三)及七	(2,482,377)	(86)	(2,318,139)	(87)		
5900 營業毛利		392,265	14	323,152	13		
營業費用	六(二十二) (二十三)						
6100 推銷費用		(218,106)	(8)	(191,256)	(7)		
6200 管理費用		(39,486)	(1)	(38,783)	(2)		
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	2,040	-	(1,559)	-		
6000 營業費用合計		(255,552)	(9)	(231,598)	(9)		
6900 營業利益		136,713	5	91,554	4		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)及七	11,286	-	13,101	1		
7020 其他利益及損失	六(二十)	(7,550)	-	3,953	-		
7050 財務成本	六(七)(二十一)	(5,232)	-	(1,998)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	4,682	-	9,411	-		
7000 營業外收入及支出合計		3,186	-	24,467	1		
7900 稅前淨利		139,899	5	116,021	5		
7950 所得稅費用	六(二十四)	(25,480)	(1)	(22,366)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 114,419	4	\$ 93,655	4		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 880	-	(\$ 682)	-		
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(五)	(1,544)	-	869	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十四)	309	-	(176)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 355)	-	\$ 11	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 114,064	4	\$ 93,666	4		
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本		\$ 3.36		\$ 2.88			
9850 稀釋		\$ 3.36		\$ 2.88			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司
 個體財務報表
 民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

資 本 公 積 保 留 盈 餘

附註 普通股 股本 發行 溢價 受贈 資產 動數 採用權益法認列
 關聯企業及合資
 股權淨值之變
 員工認股權 法定盈餘公積 未分配盈餘 國外營運機構財
 務報表換算之兌
 換 差 額 合 計

107 年 度

107年1月1日餘額	\$ 300,051	\$ 4,000	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 43,556	\$ 129,160	(\$ 337)	\$ 476,640
本期淨利	-	-	-	-	-	-	93,655	-	93,655
本期其他綜合損益	六(十二)	-	-	-	-	-	(682)	693	11
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	92,973	693	93,666
106年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	5,963	(5,963)	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	-	-	(42,007)	-	(42,007)
股份基礎給付交易	六(十三)	-	-	-	3,265	-	-	-	3,265
現金增資	六(十五)	40,010	42,844	-	(3,265)	-	-	-	79,589
107年12月31日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 49,519	\$ 174,163	\$ 356	\$ 611,153

108 年 度

108年1月1日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ 183	\$ -	\$ 49,519	\$ 174,163	\$ 356	\$ 611,153
本期淨利	-	-	-	-	-	-	114,419	-	114,419
本期其他綜合損益	六(十二)	-	-	-	-	-	880	(1,235)	(355)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	115,299	(1,235)	114,064
107年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	9,366	(9,366)	-	-
現金股利	六(十七)	-	-	-	-	-	(57,810)	-	(57,810)
採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	六(五)	-	-	(183)	-	-	-	-	(183)
108年12月31日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ -	\$ 58,885	\$ 222,286	(\$ 879)	\$ 667,224

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大 綜 電 腦 名 聲 股 份 有 限 公 司
個 體 現 金 流 量 表
民 國 108 年 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 139,899	\$ 116,021
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	(2,040)	1,559
折舊費用	六 (六)(七)(八)(二) 十二)	8,331	1,823
攤銷費用	六(二十二)	158	126
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)	-	3,265
利息費用	六(二十一)	5,232	1,998
利息收入	六(十九)	(7,582)	(3,727)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益之份額	六(五)	(4,682)	(9,411)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)		47	(93)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(23,979)	12,070
應收帳款		227,643	(171,176)
應收帳款－關係人		(4,212)	2,785
其他應收款		(2,261)	2,692
存貨		(66,811)	(32,589)
預付款項		(21)	(1,020)
其他流動資產－其他		(1,043)	(12)
淨確定福利資產－非流動		(373)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		94,590	10,836
應付票據		(245)	512
應付票據－關係人		(12,106)	12,106
應付帳款		(127,868)	69,193
應付帳款－關係人		(11,034)	(21,018)
其他應付款		11,053	25,896
負債準備－流動		(302)	(3,285)
其他流動負債－其他		(456)	1,108
負債準備－非流動		(101)	(439)
淨確定福利負債－非流動		687	328
營運產生之現金流入		222,524	19,548
收取之利息		7,582	3,727
收取之股利	六(五)	8,174	7,176
支付之利息		(5,232)	(1,998)
支付之所得稅		(27,567)	(13,918)
營業活動之淨現金流入		205,481	14,535

(續次頁)


 大綜電腦系統股份有限公司
 個體現金流量表
 民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	108 年 度	107 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加		(\$ 136,967)	(\$ 79,201)
其他應收款－關係人增加		(4,000)	(14,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動減少			
(增加)		26,737	(9,945)
取得採權益法之投資	六(五)	-	(39,848)
取得不動產、廠房及設備	六(六)	(111,792)	(4,037)
出售不動產、廠房及設備價款		37	167
取得無形資產		-	(144)
存出保證金增加		(61,248)	(57,016)
存出保證金減少		59,213	50,777
其他非流動資產－其他增加		(1,122)	(9,840)
投資活動之淨現金流出		(229,142)	(163,087)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十八)	2,392,240	1,607,142
短期借款減少	六(二十八)	(2,308,940)	(1,506,942)
應付短期票券增加	六(二十八)	9,999	-
租賃本金償還	六(二十八)	(5,190)	-
發放現金股利	六(十七)	(57,810)	(42,007)
現金增資	六(十五)	-	79,589
籌資活動之淨現金流入		30,299	137,782
本期現金及約當現金增加(減少)數		6,638	(10,770)
期初現金及約當現金餘額		21,854	32,624
期末現金及約當現金餘額		\$ 28,492	\$ 21,854

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



附件四

大綜電腦系統股份有限公司

盈餘分派表
108年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$ <u>106,986,658</u>
加：108年度本期淨利	\$ 114,419,427	
加：民國108年度保留盈餘調整數	<u>879,652</u>	
調整後未分配盈餘		<u>115,299,079</u>
		222,285,737
減：提列法定盈餘公積		(11,529,908)
減：提列特別盈餘公積		<u>(879,462)</u>
截至108年底累計可分配盈餘		209,876,367
分配項目：		
減：股東現金紅利每股2.1元		<u>(71,412,808)</u>
期末未分配盈餘		\$ <u>138,463,559</u>

註1：依財政部87.4.30台財稅第871941343號函規定分配盈餘時，應採個別辨認方式，本公司盈餘分配原則，係先分配108度盈餘。

註2：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

註3：股利配發係以民國109年3月16日董事會決議時已發行可參與權利分派股數34,006,099股計算之。

註4：依公司章程第23條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之。

董事長：李志忠



經理人：曾振順



會計主管：洪明和



大綜電腦系統股份有限公司
「股東會議事規則」修正條文前後對照表

109.06.10

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第三條 (第一項略)</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至證券主管機關指定之資訊申報網站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至證券主管機關指定之資訊申報網站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>(第三項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。股東會召集事由已載明全面改選董事人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p>	<p>第三條 (第一項略)</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至證券主管機關指定之資訊申報網站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至證券主管機關指定之資訊申報網站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。</p> <p>(第三項略)</p> <p>選任或解任董事、變更章程、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p>	<p>配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正之。</p> <p>配合 107 年 8 月 6 日經商字第 10702417500 號函，增訂本條文。</p> <p>配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及正相關文字。</p> <p>配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p>
<p>第十條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討</p>	<p>第十條</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度</p>	<p>配合上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神修正之。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，因來不及投票而影響股東行使投票</p>

<p>論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>時，得宣布停止討論，提付表決。</p>	<p>權利修正之。</p>
<p>第十三條 第一項略。 本公司召開股東會時，<u>應採行以電子方式</u>並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p>	<p>第十三條 第一項略。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p>	<p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，修正之。</p>
<p>第十五條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>第十五條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正之。</p>

大綜電腦系統股份有限公司
「公司章程」修正條文前後對照表

109.06.10

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第二條：本公司所營事業如左： 1、CC01110 電腦及週邊設備製造業 2、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 (3、- 40、略) 41、I401010 一般廣告服務業 42、IZ99990 其他工商服務業 43、IZ12010 人力派遣業 44、D101040 非屬公用之發電業 45、D101060 再生能源自用發電設備業 46、D401010 熱能供應業 47、E601010 電器承裝業 48、E603010 電纜安裝工程業 49、E603040 消防安全設備安裝工程業 50、E603050 自動控制設備工程業 51、E606010 用電設備檢驗維護業 52、E607010 太陽熱能設備安裝工程業 53、F113100 污染防治設備批 54、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>第二條：本公司所營事業如左： 1、CC01110 電腦及週邊設備製造業 2、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業 (3、- 40、略) 41、I401010 一般廣告服務業 42、IZ99990 其他工商服務業 43、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>增列公司所營項目 43-53 原 43 改為 54</p>
<p>第廿六條： 本章程訂立於中華民國八十年十月五日 (略) 第二十二次修正於民國一〇八年 六月十八日 第二十三次修正於民國一〇九年 六月 十 日</p>	<p>第廿六條： 本章程訂立於中華民國八十年十月五日 (略) 第二十二次修正於民國一〇八年 六月十八日</p>	<p>增列修訂日期</p>