

股票代碼 3147



大綜電腦系統股份有限公司

一一〇年股東常會

議事錄

日期：中華民國一一〇年八月二十五日

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

一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年八月二十五日(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 22,343,160 股(含以電子方式出席之股數為 21,757,757 股，視訊出席 23,669 股)，佔本公司已發行股份總數 34,006,099 股之 65.7%。

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
審計委員會召集人陳智儒委員、李宗熹委員、余英裕委員，風險管理執行委員會委員陳智儒委員、李宗熹委員、余英裕委員暨資誠聯合會計師事務所陳筱娟會計師、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. 109 年度營業報告，(詳如附件一)敬請 洽悉。
2. 審計委員會審查 109 年度決算表冊報告，(詳如附件二)敬請 洽悉。
3. 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，(詳如議事手冊)敬請 洽悉。
4. 109 年度盈餘分配現金股利情形報告，(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 109 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 109 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、財務報告(個體及合併財務報告)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：22,343,160 權(含電子投票 21,757,757 權、視訊投票 23,669 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	561,734	0	0	0	561,734
電子投票	21,754,521	70	0	3,166	21,757,757
視訊投票	15,669	0	0	8,000	23,669
合計權數	22,331,924	70	0	11,166	22,343,160
合計權數佔總表決權數(%)	99.95%	0.00%	0%	0.05%	100.00%

本案照原提案表決通過。

第二案 【董事會提】

案由：承認 109 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 109 年度稅後純益為新台幣 113,838,599 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：22,343,160 權(含電子投票 21,757,757 權、視訊投票 23,669 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	561,734	0	0	0	561,734
電子投票	21,754,521	70	0	3,166	21,757,757
視訊投票	15,669	0	0	8,000	23,669
合計權數	22,331,924	70	0	11,166	22,343,160
合計權數佔總表決權數(%)	99.95%	0.00%	0%	0.05%	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：22,343,160 權(含電子投票 21,757,757 權、視訊投票 23,669 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	561,734	0	0	0	561,734
電子投票	21,754,521	70	0	3,166	21,757,757
視訊投票	19,669	0	0	4,000	23,669
合計權數	22,335,924	70	0	7,166	22,343,160
合計權數佔總表決權數(%)	99.97%	0.00%	0%	0.03%	100.00%

本案照原提案表決通過。

第二案 【董事會提】

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」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「取得或處分資產處理程序」部份條文。

二、擬具本公司「取得或處分資產處理程序」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：22,343,160 權(含電子投票 21,757,757 權、視訊投票 23,669 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	561,734	0	0	0	561,734
電子投票	21,754,521	70	0	3,166	21,757,757
視訊投票	19,669	0	0	4,000	23,669
合計權數	22,335,924	70	0	7,166	22,343,160
合計權數佔總 表決權數(%)	99.97%	0.00%	0%	0.03%	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：同日上午九時十九分。

主席：李志忠



記錄：林泳



營業報告書

綜觀 109 年度 COVID-19 疫情影響，打壓了全球經濟成長預期，上半年度台灣經濟受創尤深，下半年度外銷仍有成長，經濟表現優於預期。109 年度公司因受疫情影響，營收較 108 年度減少，合併營業收入淨額新台幣 2,580,942 仟元，較 108 年度合併營業收入淨額新台幣 3,184,717 仟元減少 18.96%，109 年度稅後淨利 113,839 仟元，較 108 年度稅後淨利 114,419 仟元減少 0.51%，但受薪資及各項費用調漲故營業費用較 109 年增加，大陸子公司，營收較為 108 年度成長，台灣子公司，則營收下降，整體而言全公司 109 年獲利較 108 年減少。110 年度新冠肺炎持續蔓延，在全球抗疫，環境詭譎多變之際，公司將持續注意產業發展趨勢妥善因應，並加強內部風險控管，期能力保 110 年有獲利成長。

謹將 109 年度營業概要及 110 年營運計劃報告如後：

一、109 年度營業結果

(一) 109 年度營業計劃實施成果(財務收支)：

單位:仟元;%

項 目(合併)	108 年度	109 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	3,184,717	2,580,942	(603,775)	(18.96)
營業損益	148,548	126,885	(21,663)	(14.59)
稅後純益	114,419	113,839	(580)	(0.51)

增減變化原因: 因 109 年度取得專案訂單減少，故營收較 108 年度營收減少，一般訂單毛利率持平，營業費用總額增加，營業費用率略為上升，故整體營業利益減少。

(二) 109 年度預算執行情形：

本公司 109 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		108 年度	109 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	53.98	65.67
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	381.65	224.08
償債能力	流動比率(%)	155.73	122.69
	速動比率(%)	125.10	99.22
	利息保障倍數(%)	16.52	38.09
項 目		108 年度	109 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	8.72	6.67
	股東權益報酬率(%)	17.90	16.60
	營業利益佔實收資本額比率(%)	43.68	37.31
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	41.36	40.42
	純 益 率(%)	3.59	4.41
	每股盈餘(元)	3.36	3.35

(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 109 年度依法帳列股東權益項下之保留盈餘調整數新台幣(4,391,170)元。

二、民國 110 年度營業計劃概要

110 年度 COVID-19 持續肆虐全球，各國為防止疫情擴散，採取封城、封閉邊境、限制人員活動等嚴格管制措施，但因疫苗接種推廣，疫情控管有望，整體經濟景氣逐漸轉強。台經院預測 110 年疫情影響逐步淡化及全球供應鏈重組，國內 GDP 成長率為 4.01%較 109 年度成長。

(一)經營方針

- 1.基礎的產品加強固守，增加軟體銷售投資，與異業結盟擴增商機，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.持續擴大服務業及教育等領域，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、RPA、BPM 及 Salesforce 軟體銷售及服務。

(二)預期銷售數量及其依據：

預期 110 年度銷售數據如下：

1. 硬體營收 82.59%
2. 軟體營收 10.25%
3. 服務暨顧問諮詢營收 7.16%

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、美國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。

三、未來公司發展策略

(一)短期發展策略

- 1.建立快速及時的銷售服務團隊。
- 2.改善作業流程、提高效率、降低成本。
- 3.培植優質技術人才，提升核心競爭力。
- 4.配合資訊市場產品特性加以整合以提高競爭力。
- 5.因應大專案需求增加 PMP 人才、增加教育訓練。
- 6.建立熱忱的服務團隊，以純熟的 IT 解決方案，創造美好的 IT 環境。
- 7.業務、技術及顧問人員的專業培訓與技能的提升。

(二)中長期發展規劃

- 1.擴大大台北地區及中部地區之市場佔有率，佔穩中北台灣市場。
- 2.培訓 DB 資料庫暨雲端系統工程師團隊因應未來需求，開拓更大的市場。
- 3.加強國外子公司的成長暨投資。

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

110 年度景氣因 COVID-19 疫情影響，各國經濟復甦步伐不一，但全球對於未來景氣看法亦由衰退轉為成長；全球各國紛紛投入財政資源及釋出貨幣，透過大規模的財政刺激及貨幣寬鬆政策雙管齊下來挽救經濟危機及金融風險，若後續全球經濟因政策而產生新的風險，則蔓延的時間更長，對經濟成長可能造成不確定性。

(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

110 年新冠肺炎疫情疫苗上市及施打，疫情進入可控階段，IMF、EIU 及 IHS Markit 等機構皆預測全球及各主要國家經濟將由衰退轉為成長。另新美國政策對中國的制裁，是否因拜登上任而改變或持續，美中貿易戰引發廠商產能遷移及調整等等，將可能影響中國經濟表現，進而影響兩岸貿易，台灣主要經濟活動，受全球經濟脈動影響，但已顯現應較 109 年度成長。

疫情蔓延趨緩，疫苗問市、新興科技需求暢旺，台灣半導體廠商持續投資先進製程，政府大力推動綠能建設，吸引外商注重投資，均有助於帶動出口及內需表現，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 110 年公司營收與利益能穩定成長，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及穩定中求成長而努力，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。在此謹代表經營團隊暨全體員工向股東表示誠摯的謝意，也懇請各位股東繼續給予大綜鼓勵與指教!在此敬祝各位

萬事如意、身體健康！

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一〇九年度營業報告書、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一一〇年度股東常會

審計委員會召集人：陳智儒



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 五 日



會計師查核報告

(110)財審報字第 20004654 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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、(二十六)。

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、(十九)。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 109 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣 773,842 仟元(已扣除備抵損失新台幣 16,807 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、(七)及四、(八)；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

列入大綜集團合併財務報表之採用權益法之投資—智盟科技股份有限公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 3,260 仟元及 3,885 仟元，均占合併資產總額之 0%，民國 109 年度及 108 年度對前述公司認列之綜合(損失)利益分別為新台幣(77)仟元及 609 仟元，各占合併綜合損益總額之 0%及 1%。

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 109 年度及 108 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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大綜集團民國 109 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



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 1 0 年 3 月 2 2 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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	55,195	3	\$	43,065	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八		461,261	22		328,980	23
1150	應收票據淨額	六(三)		15,078	1		42,756	3
1170	應收帳款淨額	五、六(三)及七		773,842	38		547,268	38
1200	其他應收款	七		2,927	-		3,482	-
1220	本期所得稅資產			857	-		661	-
130X	存貨	六(四)		276,901	13		222,314	15
1410	預付款項	六(五)		32,743	2		14,599	1
1479	其他流動資產—其他			2	-		1,089	-
11XX	流動資產合計			<u>1,618,806</u>	<u>79</u>		<u>1,204,214</u>	<u>83</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		2,320	-		2,452	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		3,260	-		3,885	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		330,503	16		173,988	12
1755	使用權資產	六(八)		9,890	1		11,142	1
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八		3,246	-		3,310	-
1780	無形資產			32	-		89	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		17,920	1		10,531	1
1920	存出保證金	八		65,745	3		38,807	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	-
15XX	非流動資產合計			<u>432,916</u>	<u>21</u>		<u>245,699</u>	<u>17</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,051,722</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,449,913</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109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	109年12月31日			108年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十)及八	\$ 524,430	26	\$ 198,389	14	
2110	應付短期票券	六(十一)	-	-	9,999	1	
2130	合約負債—流動	六(十九)	195,512	9	169,036	12	
2150	應付票據		12,284	1	460	-	
2170	應付帳款		388,329	19	190,824	13	
2180	應付帳款—關係人	七	47,836	2	56,837	4	
2200	其他應付款	六(十二)	107,133	5	115,187	8	
2230	本期所得稅負債		31,533	2	18,949	1	
2250	負債準備—流動	六(十五)	121	-	266	-	
2280	租賃負債—流動	六(八)	5,808	-	5,719	-	
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)(二十八)					
		及八	4,399	-	6,009	-	
2399	其他流動負債—其他		2,086	-	1,578	-	
21XX	流動負債合計		<u>1,319,471</u>	<u>64</u>	<u>773,253</u>	<u>53</u>	
非流動負債							
2540	長期借款	六(十三)(二十八)					
		及八	15,601	1	-	-	
2550	負債準備—非流動	六(十五)	81	-	203	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	182	-	-	-	
2580	租賃負債—非流動	六(八)	4,314	-	5,561	1	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)	7,621	1	3,672	-	
25XX	非流動負債合計		<u>27,799</u>	<u>2</u>	<u>9,436</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計		<u>1,347,270</u>	<u>66</u>	<u>782,689</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(十六)	340,061	17	340,061	24	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	46,871	2	46,871	3	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)	70,415	3	58,885	4	
3320	特別盈餘公積		879	-	-	-	
3350	未分配盈餘		247,912	12	222,286	15	
其他權益							
3400	其他權益		(1,686)	-	(879)	-	
3XXX	權益總計		<u>704,452</u>	<u>34</u>	<u>667,224</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>\$ 2,051,722</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,449,913</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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 2,580,942	100	\$ 3,184,717	100
5000 營業成本	六(四)(二十四) (二十五)及七	(2,151,204)	(83)	(2,756,791)	(86)
5900 營業毛利		429,738	17	427,926	14
營業費用	六(二十四) (二十五)				
6100 推銷費用		(215,016)	(8)	(235,636)	(7)
6200 管理費用		(44,491)	(2)	(45,732)	(2)
6300 研究發展費用		(27,184)	(1)	-	-
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(16,162)	(1)	1,990	-
6000 營業費用合計		(302,853)	(12)	(279,378)	(9)
6900 營業利益		126,885	5	148,548	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十)	6,133	-	7,752	-
7010 其他收入	六(二十一)	25,480	1	3,124	-
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(17,270)	(1)	(10,314)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(3,706)	-	(9,065)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(六)	(77)	-	609	-
7000 營業外收入及支出合計		10,560	-	(7,894)	-
7900 稅前淨利		137,445	5	140,654	5
7950 所得稅費用	六(二十六)	(23,606)	(1)	(26,235)	(1)
8200 本期淨利		\$ 113,839	4	\$ 114,419	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(十四)	(\$ 4,391)	-	\$ 880	-
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		(1,009)	-	(1,544)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十六)	202	-	309	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 5,198)	-	(\$ 355)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 108,641	4	\$ 114,064	4
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 113,839	4	\$ 114,419	4
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 108,641	4	\$ 114,064	4
每股盈餘	六(二十七)				
9750 基本		\$ 3.35		\$ 3.36	
9850 稀釋		\$ 3.34		\$ 3.36	

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 權 益 變 動 表
民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	資 本 公 積 保 留 盈 餘				採 用 權 益 法 認 列 關 聯 企 業 及 合 資 股 權 淨 值 之 變 動 數			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	動 數	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	之 兌 換 差 額	合 計	
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(十四)	-	-	-	-	-	-	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(十八)	-	-	-	-	-	-	(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(六)	-	-	-	(183)	-	-	-	-	(183)
108 年 12 月 31 日 餘 額		\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ 58,885	\$ -	\$ 222,286	(\$ 879)	\$ 667,224
109 年 度										
109 年 1 月 1 日 餘 額		\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ 58,885	\$ -	\$ 222,286	(\$ 879)	\$ 667,224
本期淨利		-	-	-	-	-	-	113,839	-	113,839
本期其他綜合損益	六(十四)	-	-	-	-	-	-	(4,391)	(807)	(5,198)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	109,448	(807)	108,641
108 年度盈餘指撥及分配：										
法定盈餘公積		-	-	-	-	11,530	-	(11,530)	-	-
特別盈餘公積		-	-	-	-	-	879	(879)	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	(71,413)	-	(71,413)
109 年 12 月 31 日 餘 額		\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ 70,415	\$ 879	\$ 247,912	(\$ 1,686)	\$ 704,452

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109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 137,445	\$ 140,654
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)	十二(二)	16,162 (	1,990)
折舊費用	六(七)(八)(九) (二十四)	10,487	9,400
攤銷費用	六(二十四)	57	158
利息費用	六(二十三)	3,706	9,065
利息收入	六(二十)	(6,133 ) (	7,752)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	77 (	609)
處分不動產、廠房及設備損失		-	47
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		23,746 (	26,516)
應收帳款		(238,823)	229,657
其他應收款		555 (	2,259)
存貨		(54,587 ) (	65,526)
預付款項		(18,144 ) (	1,195)
其他流動資產—其他		1,087 (	1,052)
淨確定福利資產—非流動		373 (	373)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		26,476	91,780
應付票據		11,824 (	245)
應付票據—關係人		-	(13,835)
應付帳款		197,505 (	123,919)
應付帳款—關係人		(9,001 ) (	13,924)
其他應付款		(8,054)	12,754
負債準備—流動		(145 ) (	325)
其他流動負債—其他		508 (	431)
負債準備—非流動		(122 ) (	236)
淨確定福利負債—非流動		(442)	687
營運產生之現金流入		94,557	234,015
收取之利息		6,133	7,752
收取之股利	六(六)	548	504
支付之利息		(3,706 ) (	9,065)
支付之所得稅		(18,229 ) (	29,694)
營業活動之淨現金流入		79,303	203,512

(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109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註 109 年 度 108 年 度

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產—流動增加		(\$ 132,281)	(\$ 136,989)
按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動減少		132	27,935
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(158,923)	(111,820)
處分不動產、廠房及設備價款		-	37
存出保證金增加		(56,918)	(71,624)
存出保證金減少		29,980	65,500
其他非流動資產—其他增加		-	(1,122)
投資活動之淨現金流出		<u>(318,010)</u>	<u>(228,083)</u>

籌資活動之現金流量

短期借款增加	六(二十九)	1,763,632	2,569,677
短期借款減少	六(二十九)	(1,439,233)	(2,474,400)
應付短期票券增加	六(二十九)	6,999	184,901
應付短期票券減少	六(二十九)	(16,998)	(174,902)
長期借款增加	六(二十九)	20,000	61,300
長期借款減少	六(二十九)	(5,977)	(75,500)
租賃本金償還	六(二十九)	(6,798)	(5,860)
發放現金股利	六(十八)	(71,413)	(57,810)
籌資活動之淨現金流入		<u>250,212</u>	<u>27,406</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響		<u>625</u>	<u>(2,303)</u>
本期現金及約當現金增加數		12,130	532
期初現金及約當現金餘額		<u>43,065</u>	<u>42,533</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 55,195</u>	<u>\$ 43,065</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



會計師查核報告

(110)財審報字第 20004397 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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、(二十五)。

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、(十七)。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 109 年 12 月 31 日應收帳款淨額為新台幣 625,683 仟元(已扣除備抵損失新台幣 15,564 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

列入大綜電腦系統股份有限公司個體財務報表之採用權益法之投資－智盟科技股份有限公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 3,260 仟元及 3,885 仟元，均占個體資產總額之 0%，民國 109 年度及 108 年度對前述公司認列之綜合(損失)利益分別為新台幣(77)仟元及 609 仟元，各占個體綜合損益總額之 0%及 1%。

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. 對於大綜電腦系統股份有限公司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 109 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



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 1 0 年 3 月 2 2 日

大綜電腦系統股份有限公司
 個體資產負債表
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	35,740	2	\$	28,492	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產— 流動	六(二)及八		448,349	23		321,653	23
1150	應收票據淨額	六(三)		15,078	1		40,219	3
1170	應收帳款淨額	五及六(三)		625,683	33		467,617	34
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七		5,564	-		5,679	-
1200	其他應收款			2,508	-		3,460	-
1210	其他應收款—關係人	七		737	-		18,000	1
130X	存貨	六(四)		259,093	14		215,170	16
1410	預付款項			23,481	1		4,482	-
1479	其他流動資產—其他			2	-		1,055	-
11XX	流動資產合計			<u>1,416,235</u>	<u>74</u>		<u>1,105,827</u>	<u>79</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		1,020	-		150	-
1550	採用權益法之投資	六(五)		80,354	4		68,771	5
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		330,232	17		173,670	12
1755	使用權資產	六(七)		7,519	1		7,890	1
1760	投資性不動產淨額	六(八)及八		3,246	-		3,310	-
1780	無形資產			32	-		89	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		16,811	1		9,898	1
1920	存出保證金	八		54,188	3		23,152	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	-
15XX	非流動資產合計			<u>493,402</u>	<u>26</u>		<u>288,425</u>	<u>21</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>1,909,637</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,394,252</u>	<u>100</u>

(續次頁)

大綜電腦系統股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(九)及八	\$	444,500	23	\$	183,500	13
2110	應付短期票券	六(十)		-	-		9,999	1
2130	合約負債—流動	六(十七)		185,582	10		167,001	12
2150	應付票據			12,280	1		460	-
2170	應付帳款			368,941	19		171,407	12
2180	應付帳款—關係人	七		47,686	3		54,892	4
2200	其他應付款	六(十一)		97,665	5		107,885	8
2230	本期所得稅負債			31,375	2		18,532	1
2250	負債準備—流動	六(十三)		71	-		105	-
2280	租賃負債—流動	六(七)		4,873	-		4,878	1
2399	其他流動負債—其他			1,863	-		1,541	-
21XX	流動負債合計			<u>1,194,836</u>	<u>63</u>		<u>720,200</u>	<u>52</u>
非流動負債								
2550	負債準備—非流動	六(十三)		43	-		114	-
2580	租賃負債—非流動	六(七)		2,685	-		3,042	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十二)		7,621	-		3,672	-
25XX	非流動負債合計			<u>10,349</u>	<u>-</u>		<u>6,828</u>	<u>-</u>
				<u>1,205,185</u>	<u>63</u>		<u>727,028</u>	<u>52</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		340,061	18		340,061	25
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		46,871	2		46,871	3
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		70,415	4		58,885	4
3320	特別盈餘公積			879	-		-	-
3350	未分配盈餘			247,912	13		222,286	16
其他權益								
3400	其他權益		(	1,686)	-	(	879)	-
3XXX	權益總計			<u>704,452</u>	<u>37</u>		<u>667,224</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>1,909,637</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,394,252</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



大綜電腦系統股份有限公司
個體綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度	108 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 2,357,289 100	\$ 2,874,642 100
5000 營業成本	六(四)(二十二) (二十三)及七	(1,956,910) (83)	(2,482,377) (86)
5900 營業毛利		400,379 17	392,265 14
營業費用	六(二十二) (二十三)		
6100 推銷費用		(193,216) (8)	(218,106) (8)
6200 管理費用		(38,971) (2)	(39,486) (1)
6300 研究發展費用		(27,184) (1)	- -
6450 預期信用減損(損失)利益	十二(二)	(16,351) (1)	2,040 -
6000 營業費用合計		(275,722) (12)	(255,552) (9)
6900 營業利益		124,657 5	136,713 5
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十八)及七	5,880 1	7,582 -
7010 其他收入	六(十九)	23,713 1	3,704 -
7020 其他利益及損失	六(二十)	(18,628) (1)	(7,550) -
7050 財務成本	六(二十一)	(2,197) -	(5,232) -
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)	4,599 -	4,682 -
7000 營業外收入及支出合計		13,367 1	3,186 -
7900 稅前淨利		138,024 6	139,899 5
7950 所得稅費用	六(二十四)	(24,185) (1)	(25,480) (1)
8200 本期淨利		\$ 113,839 5	\$ 114,419 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)	(\$ 4,391) -	\$ 880 -
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)	(1,009) -	(1,544) -
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十四)	202 -	309 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 5,198) -	(\$ 355) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 108,641 5	\$ 114,064 4
每股盈餘	六(二十五)		
9750 基本		\$ 3.35	\$ 3.36
9850 稀釋		\$ 3.34	\$ 3.36

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
 個體權益變動表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

資 本 公 積 保 留 盈 餘

附註	普通股本	發行溢價	受贈資產	採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數	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		合 計
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)	(355)	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
109 年 度										
	109年1月1日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ 58,885	\$ -	\$ 222,286	(\$ 879)	\$ 667,224
	本期淨利	-	-	-	-	-	113,839	-	-	113,839
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,391)	(807)	(5,198)	-
	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	109,448	(807)	(5,198)	108,641
	108年度盈餘指撥及分配：									
	法定盈餘公積	-	-	-	-	11,530	(11,530)	-	-	-
	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	879	(879)	-	-
	現金股利	-	-	-	-	-	(71,413)	-	(71,413)	-
	109年12月31日餘額	\$ 340,061	\$ 46,844	\$ 27	\$ -	\$ 70,415	\$ 879	\$ 247,912	(\$ 1,686)	\$ 704,452

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
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 138,024	\$ 139,899
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失(利益)	十二(二) 16,351	(2,040)
折舊費用	六(六)(七)(八) (二十二) 9,349	8,331
攤銷費用	六(二十二) 57	158
利息費用	六(二十一) 2,197	5,232
利息收入	六(十八) (5,880)	(7,582)
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) (4,599)	(4,682)
處分不動產、廠房及設備損失	-	47
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	21,209	(23,979)
應收帳款	(170,485)	227,643
應收帳款—關係人	115	(4,212)
其他應收款	952	(2,261)
其他應收款—關係人	(737)	-
存貨	(43,923)	(66,811)
預付款項	(18,999)	(21)
其他流動資產—其他	1,053	(1,043)
淨確定福利資產—非流動	373	(373)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債—流動	18,581	94,590
應付票據	11,820	(245)
應付票據—關係人	-	(12,106)
應付帳款	197,534	(127,868)
應付帳款—關係人	(7,206)	(11,034)
其他應付款	(10,220)	11,053
負債準備—流動	(34)	(302)
其他流動負債—其他	322	(456)
負債準備—非流動	(71)	(101)
淨確定福利負債—非流動	(442)	687
營運產生之現金流入	155,341	222,524
收取之利息	5,880	7,582
收取之股利	六(五) 2,348	8,174
支付之利息	(2,197)	(5,232)
支付之所得稅	(18,053)	(27,567)
營業活動之淨現金流入	143,319	205,481

(續次頁)


 大 綜 電 腦 系 統 股 份 有 限 公 司
 個 體 現 金 流 量 表
 民 國 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 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		(\$ 126,696)	(\$ 136,967)
其他應收款－關係人減少(增加)		18,000	(4,000)
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(增加)			
減少		(870)	26,737
取得採用權益法之投資	六(五)	(10,341)	-
取得不動產、廠房及設備	六(六)	(158,751)	(111,792)
處分不動產、廠房及設備價款		-	37
存出保證金增加		(50,564)	(61,248)
存出保證金減少		19,528	59,213
其他非流動資產－其他增加		-	(1,122)
投資活動之淨現金流出		(309,694)	(229,142)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十七)	1,617,116	2,392,240
短期借款減少	六(二十七)	(1,356,116)	(2,308,940)
應付短期票券增加	六(二十七)	6,999	184,901
應付短期票券減少	六(二十七)	(16,998)	(174,902)
租賃本金償還	六(二十七)	(5,965)	(5,190)
發放現金股利	六(十六)	(71,413)	(57,810)
籌資活動之淨現金流入		173,623	30,299
本期現金及約當現金增加數		7,248	6,638
期初現金及約當現金餘額		28,492	21,854
期末現金及約當現金餘額		\$ 35,740	\$ 28,492

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
一〇九年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ <u>138,463,559</u>
本年度稅後純益	113,838,599	
減：其他綜合損益	<u>(4,391,170)</u>	
確定福利計劃再衡量數	109,447,429	
減：提列法定盈餘公積	(10,944,743)	
減：提列特別盈餘公積	<u>(807,232)</u>	<u>97,695,454</u>
可供分配盈餘		236,159,013
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>164,746,205</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 109 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。

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

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第三條 (第一、二、三項略) 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、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</p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 (第一、二、三項略) 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、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。</p> <p>以下略。</p>	<p>配合條文規範調整公告方式</p>
<p>第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u> 惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第九條 第一項略。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>
<p>第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數<u>及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>

附件六

大綜電腦系統股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修正理由
第七條：取得或處分資產或設備處理程序	<p>一、取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之資產或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>一、取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	酌作文字修改
第十三條：	(刪除)	<p>本處理程序於民國 91 年 01 月 14 日訂立 第一次修訂於民國 92 年 06 月 27 日股東會通過 第二次修訂於民國 96 年 06 月 29 日股東會通過 第三次修訂於民國 100 年 06 月 21 日股東會通過 第四次修訂於民國 101 年 06 月 15 日股東會通過 第五次修訂於民國 103 年 06 月 09 日股東會通過 第六次修訂於民國 106 年 06 月 19 日股東會通過 第七次修訂於民國 108 年 06 月 18 日股東會通過</p>	刪除條文 列示修訂日期