

达方电子股份有限公司一〇五年股东常会会议记录



时间：一〇五年六月十七日（星期五）上午九时整

地点：桃园市桃莺路 398 号住都饭店富贵厅

出席：出席股东(含电子方式行使)及股东代理人所代表之股数计 205,515,403 股，占已发行股数 297,902,001 股之 68.98%。

出席：董事苏开建、董事蔡耀坤、独立董事暨审计委员会召集人林能白、会计师唐慈杰

主席：苏开建董事长



记录：林献章



一、宣布开会：出席股数已达法定数额，主席依法宣布开会。

二、主席致词：（略）

三、讨论事项

第一案

案由：拟修订「公司章程」案，谨请讨论。（董事会提）

说明：为配合 104 年 5 月 20 日总统令华总一义字第 10400058161 号令修订公司法第 235 条及增订第 235 条之 1 条文，拟修订公司章程相关条次内容。「公司章程」修订前后条文对照表请参阅附件一（p5）。

决议：本议案之投票表决结果：

表决时出席股东表决权数(含电子投票)： 205,515,403 权

赞成权数： 186,718,766 权，占表决权数 90.85 %；

反对权数： 4,936 权，占表决权数 0.00%；

无效权数： 0 权，占表决权数 0%；

弃权及未投票权数： 18,791,701 权，占表决权数 9.14%。

本案照原案表决通过。

四、报告事项

（一）一〇四年度营业报告

104 年全球景气趋缓，减低消费者对 IT 产品的购买意愿，微软 Win 10 上市也未造成新一波 PC 换机潮，影响 104 年 PC 与 NB 整体销售动能，以致公司营业额减少，全年合并营收约为新台币 196.6 亿元，在获利方面，由于产品组合优化与制造效率持续改善，加上认列子公司苏州达方

精密工业有限公司配合当地政府城镇改造计划取得补偿的收益，归属于母公司业主之税后净利提高为新台币 6.25 亿元，税后每股盈余为 2 元。

营运方面，外围组件事业在面对 PC 产业成长动能趋缓下，策略上采取优化产品组合并聚焦深耕价值客户，创造双赢，达成提升获利并维持市占率领先的目标。产品开发上，除了持续推出各式高附加价值及具差异化的笔记本电脑键盘产品，更以创新精致的外接式键盘及外围配件，抢攻 2in1 与平板计算机等行动装置的多元需求。绿能与材料等事业则因应未来产业变化，以优质产品加速开拓市场商机。

管理方面，公司在资源分配上以简化制造据点、聚焦及强化资源连结，持续朝轻资产、重研发的方向进行。从产品设计开始即考虑供应链整合与制造流程精实，全制程着眼于以高程度自动化生产建立高效能的制造体系，有效降低生产成本并增进生产效率。同时，强化供应链管理，建构跨事业整合平台，以发挥规模经济优势，并严控产品质量。此外，达方多年来投入高阶产品与技术之研发，以积极提升研发能量，每年平均投入金额约占营业额的 4%。公司目前拥有千余件各国专利，展现公司优异的创新与技术能力。

展望民国 105 年，面对全球景气不确定升高与产业激烈竞争，经营团队对公司的发展仍深具信心。除整合资源致力于既有键盘外围组件、绿能与材料的事业布局，亦积极寻求多角化的新兴商机，为公司永续发展增添动能。各事业将以简化、聚焦与创造价值为出发点，从客户端构思竞争利基和优势，达成既定的营运目标。

感谢各位股东长期以来的支持与鼓励，经营团队必将努力不懈，为股东、客户及员工争取最大利益。

董事长：

总经理：

会计主管：

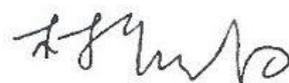
（二）审计委员会审查报告

本公司董事会造具一〇四年度财务报表，业经董事会委托之安侯建业联合会计师事务所唐慈杰、许育峰两位会计师共同出具查核报告。前述财务报表、营业报告书、会计师查核报告及盈余分派之议案等，经本审计委员会查核认为尚无不合，爰依证券交易法第十四条之四及公司法第二一九条规定，特此报告。报请鉴察

此致

达方电子股份有限公司一〇五年股东常会

审计委员会召集人：林能白



中 华 民 国 一 〇 五 年 三 月 七 日

(三) 一〇四年度员工及董事酬劳分配情形报告

本公司依据修正后章程规定，提列一〇四年度董事酬劳新台币5,380,505元及员工酬劳新台币71,740,073元，并全数以现金发放。

(四) 本公司买回库藏股执行情形报告

董事会决议日期：104年8月6日

买回目的：维护公司信用及股东权益

买回期间：104年8月6日至104年10月5日

预计买回数量：21,000,000股

预计买回价格区间：每股11元至23.71元之间。

实际买回数量：21,000,000股，占本公司已发行股份之6.59%。

买回总金额：330,719,828元

平均每股买回价格：15.75元

后续处理情形：本次库藏股已于104年10月5日执行完毕，并已向经济部办理注销库藏股减资登记完成。

五、承认事项

第一案

案由：拟承认一〇四年度营业报告书及财务报表案，谨请承认。(董事会提)

说明：一、本公司一〇四年度财务报表，业经董事会委托安侯建业联合会计师事务所唐慈杰及许育峰会计师查核完竣，认为足以允当表达达方电子股份有限公司一〇四年十二月三十一日之财务状况暨一〇四年度之财务绩效及现金流量情形，并检附营业报告书。

二、会计师查核报告及财务报表，请参阅附件三（p9-p18），谨请承认。

决议：本议案之投票表决结果：

表决时出席股东表决权数(含电子投票)：205,515,043 权

赞成权数：185,900,766 权，占表决权数 90.46%；

反对权数：4,936 权，占表决权数 0.00%；

无效权数：0 权，占表决权数 0.00%；

弃权及未投票权数：19,609,701 权，占表决权数 9.54%。

本案照原案表决通过。

第二案

案由：拟承认一〇四年度盈余分派案，谨请承认。(董事会提)

说明：一、本次盈余分派案系分配民国一〇四年度可分配保留盈余，普通股现金股利每股配发新台币2元。一〇四年度盈余分派表，请参阅附件四（p19）。

二、股东现金股利分派采「元以下无条件舍去」计算方式，本案俟股东常会通过，授权董事长订定配息基准日及发放日等相关事宜。

三、本公司如因买回本公司股份或其他因素，影响流通在外股份数量，致股东配息率发生变动需调整，拟授权董事会全权处理。

决 议：决 议：本议案之投票表决结果：

表决时出席股东表决权数(含电子投票)： 205,515,043 权

赞成权数： 186,790,766 权，占表决权数 90.89%；

反对权数： 4,936 权，占表决权数 0.00%；

无效权数： 0 权，占表决权数 0.00%；

弃权及未投票权数： 18,719,701 权，占表决权数 9.11%。

本案照原案表决通过。

六、临时动议：无

七、散会：同日上午九时二十四分主席宣布散会，获全体出席股东无异议通过。

截至散会止，出席股东(含电子投票)及股东代理人所代表之股数计 205,515,403 股，占已发行股数 297,902,001 股之 68.98%。

达方电子股份有限公司
「公司章程」修订前后条文对照表

条次	修订前	修订后	修订理由
第二条	<p>本公司所营事业如下：</p> <p>1. CA05010 粉末冶金业</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>17. ZZ99999 除许可业务外，得经营法令非禁止或限制之业务。</p>	<p>本公司所营事业如下：</p> <p>1. CA05010 粉末冶金业</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>17. <u>IG03010</u> 能源技术服务业</p> <p>18. <u>D101060</u> 再生能源自用发电设备业</p> <p>19. <u>ZZ99999</u> 除许可业务外，得经营法令非禁止或限制之业务。</p>	配合实际需要
第十九条	<p>本公司年度总决算如有盈余，应先提缴税款，弥补以往亏损，次提百分之十为法定盈余公积，并依法令规定提列或回转特别盈余公积，如尚有盈余得依下列规定分配之：</p> <p>（一）员工红利定为百分之五至百分之二十。</p> <p>（二）董事酬劳不超过百分之一。</p> <p>（三）其余全部或部份派付股息及红利。</p> <p>前项第（一）款员工红利如为分配股票红利，其对象得包括国内外从属公司员工，其条件及分配方式授权董事会或其授权之人决定之。</p>	<p>本公司年度如有获利，应提拨百分之五至百分之二十为员工酬劳及不超过百分之一为董事酬劳。但公司尚有累积亏损时，应预先保留弥补数额。</p> <p><u>前项员工酬劳发给股票或现金之对象，得包括符合一定条件之从属公司员工，其条件及分配方式授权董事会或其授权之人决定之。</u></p>	配合法令修改及实际需要
第十九条之一	（新增）	<p><u>本公司年度总决算如有盈余，应先提缴税款，弥补以往亏损，次提百分之十为法定盈余公积，并依法令规定提列或回转特别盈余公积，如尚有盈余并同累积未分配盈余，由董事会拟具盈余分配案提请股东会决议分派之。</u></p>	配合法令修改
第二十二条	<p>本章程订立于中华民国八十六年四月三十日</p> <p>：</p> <p>：</p> <p>第十八次修正于中华民国一〇一年六月二十一日</p> <p>第十九次修正于中华民国一〇四年六月二十四日</p>	<p>本章程订立于中华民国八十六年四月三十日</p> <p>：</p> <p>：</p> <p>第十八次修正于中华民国一〇一年六月二十一日</p> <p>第十九次修正于中华民国一〇四年六月二十四日</p> <p><u>第二十次修正于民国一〇五年六月十七日</u></p>	增列修订日期

达方电子股份有限公司
公司章程

第一章 总则

第一条：本公司依照公司法规定组织之，定名为达方电子股份有限公司。

第二条：本公司所营事业如下：

本公司所营事业如下：

1. CA05010 粉末冶金业
2. CC01110 计算机及其外围设备制造业
3. CC01060 有线通信机械器材制造业
4. CC01070 无线通信机械器材制造业
5. CC01080 电子零组件制造业
6. CC01990 其他电机及电子机械器材制造业
7. CQ01010 模具制造业
8. CC01040 照明设备制造业
9. F113050 计算机及事务性机器设备批发业
10. F119010 电子材料批发业
11. F401010 国际贸易业
12. I103060 管理顾问业
13. CC01101 电信管制射频器材制造业
14. F401021 电信管制射频器材输入业
15. CC01030 电器及视听电子产品制造业
16. F113020 电器批发业
17. ZZ99999 除许可业务外，得经营法令非禁止或限制之业务。

第三条：本公司因业务或投资关系，得对外为背书、保证。

第四条：本公司转投资之总额，不受公司法第十三条之限制。

第五条：本公司所在地设于桃园市，必要时经董事会之决议得在其他适当地点设立分公司或办事处。

第六条：本公司之公告方法依公司法第二十八条规定办理。

第二章 股份

第七条：本公司资本总额定为新台币（以下同）肆拾伍亿元整，分为肆亿五千万股，每股壹拾元，授权董事会分次发行。于股份总额内预留壹仟伍佰万股作为发行员工认股权凭证之股份。本公司得经代表已发行股份总数过半数股东出席之股东会，及出席股东表决权三分之二以上同意，以低于市价之认股价格发行员工认股权凭证，或低于实际买回股份之平均价格转让予员工。

第八条：本公司股票采记名式于呈准登记后，由本公司董事三人以上签名或盖章，经依法签证后发行之。

本公司得依法令规定以账簿划拨方式交付股票，而不印制实体股票；发行其他有价证券，亦同。

第九条：股票之更名过户，自股东常会开会前六十日内，股东临时会开会前三十日内或公司决定分派股息及红利或其他利益之基准日前五日内均停止之。

第三章 股东会

第十条：本公司股东会分常会与临时会两种，常会于每年会计年度终了后六个月内由董事会依法召开之，临时会于必要时依法召集之。

第十一条：股东会之决议除公司法另有规定外，应有代表已发行股份总数过半数股东之出席，以出席股东表决权过半数之同意行之。股东因故不能出席股东会时，得出具公司印发之委托书载明授权范围，签名盖章委托代理人出席，惟除信托事业外或经证券主管机关核准之服务代理机构外，一人同时受二人以上股东委托时，其代理之表决权超过已发行股份总数百分之三部份不予计算。前项委托书之行使、撤销方式依公司法规定办理。

第四章 董事

第十二条：本公司董事选举采候选人提名制度。本章程所称之董事，包括独立董事。独立董事由股东会就独立董事候选人名单中选任之。有关独立董事之专业资格、持股、兼职限制、独立性之认定、提名与选任方式及其他应遵行事项，依本公司「董事选举办法」暨相关法令办理。股东之表决权，除法令另有规定外，每股有一表决权。

第十二条之一：本公司得于董事任期内就其执行业务范围依法应负之赔偿责任为其购买责任保险。董事之报酬，授权董事会依其对公司营运参与程度及贡献价值，并参酌国内外同业水平议定之。

第十三条：本公司设董事七至九人，其中独立董事至少三人；由股东会就董事候选人名单选任之，任期各为三年。连选得连任。全体董事所持有本公司股份总数，各不得少于主管机关依法所规定之成数。

第十三条之一：本公司依证券交易法规定设置审计委员会，由全体独立董事组成。

本公司审计委员会之组成、职权事项、议事规则及其它应遵行事项，依证券主管机关之相关规定办理。

第十四条：董事长由三分之二以上董事出席及出席董事过半数之同意互选之。董事长对外代表本公司。

第十五条：董事长请假或因故不能行使职权时，其代理依公司法第二百零八条之规定。董事因故不能出席董事会得出具委托书，委托其他董事代理。但代理人以受一人之委托为限。

董事会之召集依公司法规定办理，其会议召集通知得以电子邮件或传真通知方式为之。

第五章 经理人

第十六条：本公司设置经理人若干人，其委任解任及报酬依公司法规定办理。

第六章 会计

第十七条：本公司会计年度每年自一月一日起到同年十二月三十一日止。

第十八条：本公司应于每会计年度终了由董事会造具(一)营业报告书(二)财务报表(三)盈余分派或亏损弥补之议案等表册，于股东常会开会三十日前交审计委员会查核，并由审计委员会出具报告书提交股东常会请求承认之。

第十九条：本公司年度总决算如有盈余，应先提缴税款，弥补以往亏损，次提百分之十为法定盈余公积，并依法令规定提列或回转特别盈余公积后，如尚有盈余得依下列规定分配之：

- (一) 员工红利定为百分之五至百分之二十。
- (二) 董事酬劳不超过百分之一。
- (三) 全部或部分派付股东股息及红利。

前项第(一)款员工红利如为分配股票红利，其对象得包括国内外从属公司员工，其条件及分配方式授权董事会或其授权之人决定之。

第二十条：本公司系属技术及资本密集之科技事业，正值成长期，为配合长期资本规划，及满足股东对现金流量之需求，本公司之股利政策采用剩余股利政策，以健全公司之成长与永续经营。股利分派时为考虑未来扩展营运规模及现金流量之需求，每年发放现金股利之比例不得低于当年度发放现金及股票股利合计数的百分之十。

第七章 附则

第二十一条：本章程未尽事宜依照公司法及有关法令之规定办理。

第二十二条：本章程订立于中华民国八十六年四月三十日

第一次修正于中华民国八十七年三月四日

第二次修正于中华民国八十八年四月二十九日

第三次修正于中华民国八十八年六月十四日

第四次修正于中华民国八十九年三月二十九日

第五次修正于中华民国八十九年十月十一日

第六次修正于中华民国九十年三月八日

第七次修正于中华民国九十年四月十日

第八次修正于中华民国九十一年四月十九日

第九次修正于中华民国九十二年五月八日

第十次修正于中华民国九十四年四月二十七日

第十一次修正于中华民国九十五年五月十一日

第十二次修正于中华民国九十五年十月二日

第十三次修正于中华民国九十六年五月十五日

第十四次修正于中华民国九十七年五月二十七日

第十五次修正于中华民国九十八年六月十日

第十六次修正于中华民国九十九年六月九日

第十七次修正于中华民国一〇〇年六月十五日

第十八次修正于中华民国一〇一年六月二十一日

第十九次修正于中华民国一〇四年六月二十四日

会 计 师 查 核 报 告

达方电子股份有限公司董事会 公鉴：

达方电子股份有限公司及其子公司民国一〇四年十二月三十一日与重编后民国一〇三年十二月三十一日之合并资产负债表，暨民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合并综合损益表、重编后合并权益变动表及合并现金流量表，业经本会计师查核竣事。上开合并财务报告之编制系管理阶层之责任，本会计师之责任则为根据查核结果对上开合并财务报告表示意见。

本会计师系依照会计师查核签证财务报表规则及一般公认审计准则规划并执行查核工作，以合理确信合并财务报告有无重大不实表达。此项查核工作包括以抽查方式获取合并财务报告所列金额及所揭露事项之查核证据、评估管理阶层编制合并财务报告所采用之会计原则及所作之重大会计估计，暨评估合并财务报告整体之表达。本会计师相信此项查核工作可对所表示之意见提供合理之依据。

依本会计师之意见，第一段所述合并财务报告在所有重大方面系依照证券发行人财务报告编制准则及金融监督管理委员会认可之国际财务报导准则、国际会计准则、解释及解释公告编制，足以允当表达达方电子股份有限公司及其子公司民国一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合并财务状况，与民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合并财务绩效与合并现金流量。

如合并财务报告附注三所述，达方电子股份有限公司及其子公司自民国一〇四年一月一日起采用金融监督管理委员会认可并发布生效之2013年版国际财务报导准则第19号「员工福利」编制财务报告，并追溯重编民国一〇三年度之合并财务报告。

达方电子股份有限公司已编制民国一〇四年度及一〇三年度个体财务报告，并经本会计师分别出具修正式无保留意见及标准式无保留意见之查核报告在案，备供参考。

安 侯 建 业 联 合 会 计 师 事 务 所

唐 慈 杰



会 计 师：

许 育 峰



证券主管机关 金管证六字第 0940100754 号
核准签证文号 台财证六字第 0930105495 号

民 国 一〇五 年 三 月 七 日

达方电子股份有限公司及其子公司

合并资产负债表

民国一〇四年及一〇三年十二月三十一日

单位：新台币千元

	104.12.31		103.12.31(重编后)	
	金 额	%	金 额	%
资 产				
流动资产：				
1100 现金及约当现金	\$ 1,345,757	8	808,617	4
1110 透过损益按公允价值衡量之金融资产—流动	-	-	10,660	-
1125 备供出售金融资产—流动	78,081	-	131,587	1
1170 应收票据及帐款净额	4,606,900	27	5,044,293	28
1180 应收帐款—关系人	21,522	-	28,116	-
1200 其他应收款	656,488	3	219,759	1
1310 存货	2,546,830	15	3,244,344	18
1410 预付款项及其他流动资产	670,082	4	1,446,989	8
1460 待出售非流动资产(净额)	-	-	501,395	3
1476 其他金融资产—流动	1,034,276	6	-	-
流动资产合计	10,959,936	63	11,435,760	63
非流动资产：				
1523 备供出售金融资产—非流动	6,000	-	6,000	-
1600 不动产、厂房及设备	5,675,309	33	6,381,370	35
1780 无形资产	42,844	-	61,128	-
1840 递延所得税资产	152,507	1	145,796	1
1920 存出保证金	12,545	-	24,661	-
1975 净确定福利资产—非流动	11,007	-	10,159	-
1985 长期预付租金	71,642	1	71,514	1
1990 其他非流动资产—其他	371,979	2	67,592	-
非流动资产合计	6,343,833	37	6,768,220	37
资产总计	\$ 17,303,769	100	18,203,980	100
负债及权益				
流动负债：				
2100 短期借款	\$ 865,650	5	997,558	6
2170 应付票据及帐款	3,724,141	21	5,145,509	28
2180 应付帐款—关系人	8,612	-	41,588	-
2200 其他应付款	2,060,536	12	1,515,003	8
2220 其他应付款项—关系人	13,804	-	17,615	-
2399 其他流动负债	104,032	1	183,148	1
流动负债合计	6,776,775	39	7,900,421	43
非流动负债：				
2540 长期借款	1,106,737	6	1,109,550	6
2550 负债准备—非流动	102,579	1	99,058	1
2570 递延所得税负债	190	-	-	-
2600 其他非流动负债	8,703	-	9,088	-
2640 净确定福利负债—非流动	85,626	1	85,515	1
非流动负债合计	1,303,835	8	1,303,211	8
负债总计	8,080,610	47	9,203,632	51
归属母公司业主之权益：				
3110 普通股股本	2,979,020	17	3,189,020	18
3210 资本公积	4,351,038	25	4,471,758	24
保留盈余：				
3310 法定盈余公积	614,647	4	606,836	3
3350 未分配盈余	844,432	5	323,317	2
	1,459,079	9	930,153	5
其他权益：				
3410 国外营运机构财务报表换算之兑换差额	441,471	2	358,671	2
3425 备供出售金融资产未实现(损)益	(22,332)	-	34,130	-
3445 确定福利计划再衡量数	(23,569)	-	(20,487)	-
	395,570	2	372,314	2
归属于母公司业主之权益合计	9,184,707	53	8,963,245	49
36XX 非控制权益	38,452	-	37,103	-
权益总计	9,223,159	53	9,000,348	49
负债及权益总计	\$ 17,303,769	100	18,203,980	100

董事长：



经理人：



会计主管：



达方电子股份有限公司及其子公司

合并综合损益表

民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

单位：新台币千元

	104 年度		103 年度	
	金 额	%	金 额	%
4000 营业收入	\$ 19,660,699	100	21,577,869	100
5000 营业成本	17,382,590	88	19,152,305	89
营业毛利	2,278,109	12	2,425,564	11
营业费用：				
6100 推销费用	993,737	5	980,111	4
6200 管理费用	592,833	3	589,047	3
6300 研究发展费用	843,176	4	838,342	4
6000 营业费用合计	2,429,746	12	2,407,500	11
其他收益及费损净额	718,530	3	-	-
营业净利	566,893	3	18,064	-
营业外收入及支出：				
7010 其他收入	81,570	-	85,816	-
7020 其他利益及损失	206,967	1	92,848	-
7050 财务成本	(42,878)	-	(84,137)	-
营业外收入及支出合计	245,659	1	94,527	-
7900 税前净利	812,552	4	112,591	-
7950 减：所得税费用	(185,756)	(1)	(34,117)	-
本期净利	626,796	3	78,474	-
其他综合损益：				
8310 后续不重分类至损益之项目				
8311 确定福利计划之再衡量数	(3,792)	-	(3,094)	-
8349 与不重分类至损益之项目相关之所得税	710	-	516	-
后续不重分类至损益之项目合计	(3,082)	-	(2,578)	-
8360 后续可能重分类至损益之项目				
8361 国外营运机构财务报表换算之兑换差额	82,800	-	295,977	2
8362 备供出售金融资产未实现评价(损)益	(56,462)	-	10,434	-
8399 与可能重分类至损益之项目相关之所得税	-	-	-	-
后续可能重分类至损益之项目合计	26,338	-	306,411	2
本期其他综合损益(税后净额)	23,256	-	303,833	2
本期综合损益总额	\$ 650,052	3	382,307	2
本期净利归属于：				
8610 母公司业主	\$ 624,597	3	78,119	-
8620 非控制权益	2,199	-	355	-
	\$ 626,796	3	78,474	
综合损益总额归属于：				
8710 母公司业主	\$ 647,853	3	381,952	2
8720 非控制权益	2,199	-	355	-
	\$ 650,052	3	382,307	2
每股盈余(单位：新台币元)				
9750 基本每股盈余	\$ 2.00		0.24	
9850 稀释每股盈余	\$ 1.97		0.24	

董事长：



经理人：



会计主管：



达方电子股份有限公司及其子公司

合并权益变动表

民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

单位：新台币千元

归属于母公司业主之权益

	保 留 盈 余						其 他 权 益 项 目					非控制 权 益	权 益 总 额	
	普通 股 本	资 本 公 积	法定盈 余 公 积	特别盈 余 公 积	未分配 盈 余	合 计	国外营运机 构财务报表		确定福利 计划再衡 量 数	归属于母 公司业 主 权 益 总 计				
							换算之兑 换 差 额	备 供 出 售 金 融 商 品 未 实 现 (损) 益			库 藏 股 票			
民国一〇三年一月一日余额	\$ 3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	92,030	897,905	62,694	23,696	-	86,390	-	8,645,073	36,748	8,681,821
追溯适用及追溯重编之影响数	-	-	-	-	17,909	17,909	-	-	(17,909)	(17,909)	-	-	-	-
民国一〇三年一月一日重编后余额	3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	109,939	915,814	62,694	23,696	(17,909)	68,481	-	8,645,073	36,748	8,681,821
盈余指拨及分配：														
提列法定盈余公积	-	-	253	-	(253)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
回转特别盈余公积	-	-	-	(199,292)	199,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股现金股利	-	-	-	-	(63,780)	(63,780)	-	-	-	-	-	(63,780)	-	(63,780)
本期净利	-	-	-	-	78,119	78,119	-	-	-	-	-	78,119	355	78,474
本期其他综合损益	-	-	-	-	-	-	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	303,833	-	303,833
本期综合损益总额	-	-	-	-	78,119	78,119	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	381,952	355	382,307
民国一〇三年十二月三十一日余额	3,189,020	4,471,758	606,836	-	323,317	930,153	358,671	34,130	(20,487)	372,314	-	8,963,245	37,103	9,000,348
盈余指拨及分配：														
提列法定盈余公积	-	-	7,811	-	(7,811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股现金股利	-	-	-	-	(95,671)	(95,671)	-	-	-	-	-	(95,671)	-	(95,671)
买回库藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(330,720)	(330,720)	-	(330,720)
注销库藏股	(210,000)	(120,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	330,720	-	-	-
取得子公司部分权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(850)	(850)
本期净利	-	-	-	-	624,597	624,597	-	-	-	-	-	624,597	2,199	626,796
本期其他综合损益	-	-	-	-	-	-	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	23,256	-	23,256
本期综合损益总额	-	-	-	-	624,597	624,597	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	647,853	2,199	650,052
民国一〇四年十二月三十一日余额	<u>\$ 2,979,020</u>	<u>4,351,038</u>	<u>614,647</u>	<u>-</u>	<u>844,432</u>	<u>1,459,079</u>	<u>441,471</u>	<u>(22,332)</u>	<u>(23,569)</u>	<u>395,570</u>	<u>-</u>	<u>9,184,707</u>	<u>38,452</u>	<u>9,223,159</u>

董事长：



经理人：



会计主管：



达方电子股份有限公司及其子公司

合并现金流量表

民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

单位：新台幣千元

	104 年度	103 年度
营业活动之现金流量：		
本期税前净利	\$ 812,552	112,591
调整项目：		
折旧费用	741,564	918,012
摊销费用	79,203	56,750
利息费用	42,878	84,137
利息收入	(32,799)	(20,346)
股利收入	(4,807)	-
应收帐款减损损失	241	643
处分不动产、厂房及设备利益净额	(14,864)	(89,114)
处分无形资产损失	3,088	-
处分待出售非流动资产利益	(466,461)	-
处分投资利益	(31)	-
非金融资产减损损失	265,665	-
未实现外币兑换损失	31,725	57,195
收益费损项目合计	645,402	1,007,277
与营业活动相关之资产之净变动：		
持有供交易之金融资产	10,660	(57)
应收票据及帐款	437,152	(398,919)
应收帐款—关系人	6,594	359
其他应收款	(161,053)	(46,210)
其他应收款—关系人	-	27,172
存货	697,514	93,195
预付款项及其他流动资产	776,059	(169,437)
其他非流动资产—其他	(128,033)	-
与营业活动相关之资产之净变动合计	1,638,893	(493,897)
与营业活动相关之负债之净变动：		
应付票据及帐款	(1,421,368)	226,345
应付帐款—关系人	(32,976)	9,266
其他应付款	370,846	120,885
其他应付款项—关系人	(3,811)	220
负债准备	3,521	5,061
其他流动负债	(79,116)	16,337
其他营业负债	(3,356)	(5,960)
与营业活动相关之负债之净变动合计	(1,166,260)	372,154
与营业活动相关之资产及负债之净变动合计	472,633	(121,743)
调整项目合计	1,118,035	885,534
营运产生之现金流入	1,930,587	998,125
收取之利息	18,520	20,346
支付之利息	(44,312)	(87,292)
支付之所得税	(42,057)	(53,140)
营业活动之净现金流入	1,862,738	878,039
投资活动之现金流量：		
取得备供出售金融资产	(7,623)	-
处分备供出售金融资产价款	4,698	-
处分待出售非流动资产价款	615,502	-
取得不动产、厂房及设备	(355,990)	(376,355)
处分不动产、厂房及设备	77,083	157,176
存出保证金减少	12,116	7,991
其他金融资产增加	(1,034,276)	-
其他非流动资产增加	(60,573)	(53,585)
受限制银行存款减少(增加)	4,303	(2,923)
收取之股利	4,807	-
投资活动之净现金流出	(739,953)	(267,696)
筹资活动之现金流量：		
短期借款减少	(131,908)	(828,055)
举借长期借款	224,125	1,106,585
偿还长期借款	(258,663)	(1,118,185)
发放现金股利	(95,671)	(63,780)
库藏股票买回成本	(330,720)	-
取得子公司部分股权	(850)	-
筹资活动之净现金流出	(593,687)	(903,435)
汇率变动之影响	8,042	59,162
本期现金及约当现金增加(减少)数	537,140	(233,930)
期初现金及约当现金余额	808,617	1,042,547
期末现金及约当现金余额	\$ 1,345,757	808,617
购买不动产、厂房及设备支出数：		
购置不动产、厂房及设备价款	\$ 387,493	394,043
加(减)：应付购买设备款变动	(31,503)	(17,688)
现金支付数	\$ 355,990	376,355

董事长：



经理人：



会计主管：



会 计 师 查 核 报 告

达方电子股份有限公司董事会 公鉴：

达方电子股份有限公司民国一〇四年十二月三十一日与重编后民国一〇三年十二月三十一日之资产负债表，暨民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之综合损益表、重编后权益变动表及现金流量表，业经本会计师查核竣事。上开个体财务报告之编制系管理阶层之责任，本会计师之责任则为根据查核结果对上开个体财务报告表示意见。

本会计师系依照会计师查核签证财务报表规则及一般公认审计准则规划并执行查核工作，以合理确信个体财务报告有无重大不实表达。此项查核工作包括以抽查方式获取个体财务报告所列金额及所揭露事项之查核证据、评估管理阶层编制个体财务报告所采用之会计原则及所作之重大会计估计，暨评估个体财务报告整体之表达。本会计师相信此项查核工作可对所表示之意见提供合理之依据。

依本会计师之意见，第一段所述个体财务报告在所有重大方面系依照证券发行人财务报告编制准则编制，足以允当表达达方电子股份有限公司民国一〇四年及一〇三年十二月三十一日之财务状况，暨民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之财务绩效与现金流量。

如个体财务报告附注三所述，达方电子股份有限公司自民国一〇四年一月一日起采用金融监督管理委员会认可并发布生效之2013年版国际财务报导准则第19号「员工福利」编制财务报告，并追溯重编民国一〇三年度之个体财务报告。

安 侯 建 业 联 合 会 计 师 事 务 所

唐慈杰 

会 计 师：

許育峰 

证券主管机关 金管证六字第 0940100754 号
核准签证文号：台财证六字第 0930105495 号

民 国 一〇五 年 三 月 七 日

达力电于股份有限公司
资产负债表

民国一〇四年及一〇三年十二月三十一日

单位：新台币千元

	104.12.31		103.12.31(重编后)	
	金 额	%	金 额	%
资 产				
流动资产：				
1100	\$ 44,303	-	48,498	-
1125	52,234	-	93,991	1
1170	3,484,754	23	2,950,490	20
1180	921,389	6	1,090,110	8
1200	5,439	-	7,964	-
1210	14,344	-	142,154	1
1310	846,065	6	1,021,938	7
1410	57,878	-	60,139	-
	<u>5,426,406</u>	<u>35</u>	<u>5,415,284</u>	<u>37</u>
非流动资产：				
1550	7,689,814	50	6,588,001	45
1600	2,096,639	14	2,393,247	17
1760	19,070	-	20,334	-
1780	42,844	-	55,697	-
1840	152,507	1	145,796	1
1920	940	-	940	-
1990	22,766	-	7,094	-
	<u>10,024,580</u>	<u>65</u>	<u>9,211,109</u>	<u>63</u>
资产总计	<u>\$ 15,450,986</u>	<u>100</u>	<u>14,626,393</u>	<u>100</u>
负债及权益				
流动负债：				
2100	\$ 865,650	6	843,090	6
2170	130,330	1	227,170	2
2180	3,099,959	20	2,730,198	18
2200	853,335	5	555,291	4
2220	13,626	-	3,493	-
2399	7,214	-	8,750	-
	<u>4,970,114</u>	<u>32</u>	<u>4,367,992</u>	<u>30</u>
非流动负债：				
2540	1,106,737	7	1,109,550	7
2550	102,579	1	99,058	1
2570	190	-	-	-
2640	85,626	1	85,515	1
2645	1,033	-	1,033	-
	<u>1,296,165</u>	<u>9</u>	<u>1,295,156</u>	<u>9</u>
负债总计	<u>6,266,279</u>	<u>41</u>	<u>5,663,148</u>	<u>39</u>
股东权益：				
3110	2,979,020	19	3,189,020	22
3210	4,351,038	28	4,471,758	31
保留盈余：				
3310	614,647	4	606,836	4
3350	844,432	5	323,317	2
	<u>1,459,079</u>	<u>9</u>	<u>930,153</u>	<u>6</u>
其他权益：				
3410	441,471	3	358,671	2
3425	(22,332)	-	34,130	-
3445	(23,569)	-	(20,487)	-
	<u>395,570</u>	<u>3</u>	<u>372,314</u>	<u>2</u>
股东权益总计	<u>9,184,707</u>	<u>59</u>	<u>8,963,245</u>	<u>61</u>
负债及股东权益总计	<u>\$ 15,450,986</u>	<u>100</u>	<u>14,626,393</u>	<u>100</u>

董事长：



经理人：



会计主管：



达力电子股份有限公司
综合损益表

民国一〇四年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

单位：新台币千元

	104 年度		103 年度	
	金 额	%	金 额	%
4000 营业收入	\$ 13,370,937	100	12,613,549	100
5000 营业成本	12,360,743	92	11,292,053	90
营业毛利	1,010,194	8	1,321,496	10
5910 减：未实现销货利益	35,998	1	40,828	-
已实现营业毛利	974,196	7	1,280,668	10
营业费用：				
6100 推销费用	357,596	3	357,473	3
6200 管理费用	322,097	2	263,025	2
6300 研究发展费用	579,998	4	588,228	4
6300 营业费用合计	1,259,691	9	1,208,726	9
营业净利(损)	(285,495)	(2)	71,942	1
营业外收入及支出：				
7010 其他收入	30,065	-	30,784	-
7020 其他利益及损失	(121,899)	(1)	2,108	-
7050 财务成本	(37,241)	-	(52,306)	-
7375 采用权益法认列之子公司份额	1,054,850	8	35,473	-
营业外收入及支出合计	925,775	7	16,059	-
7900 税前净利	640,280	5	88,001	1
7950 减：所得税费用	15,683	-	9,882	-
本期净利	624,597	5	78,119	1
其他综合损益：				
8310 后续不重分类至损益之项目				
8311 确定福利计划之再衡量数	(4,178)	-	(3,037)	-
采用权益法认列之子公司其他综合(损)益				
8330 之份额	386	-	(57)	-
8349 与不重分类至损益之项目相关之所得税	710	-	516	-
后续不重分类至损益之项目合计	(3,082)	-	(2,578)	-
8360 后续可能重分类至损益之项目				
8361 国外营运机构财务报表换算之兑换差额	82,800	-	295,977	2
8362 备供出售金融资产未实现评价(损)益	(41,757)	-	10,434	-
8380 采用权益法认列之子公司其他综合(损)益				
之份额	(14,705)	-	-	-
8399 与可能重分类至损益之项目相关之所得税	-	-	-	-
后续可能重分类至损益之项目合计	26,338	-	306,411	2
本期其他综合损益(税后净额)	23,256	-	303,833	2
本期综合损益总额	\$ 647,853	5	381,952	3
每股盈余(单位：新台币元)				
9750 基本每股盈余	\$ 2.00		0.24	
9850 稀释每股盈余	\$ 1.97		0.24	

董事长：



经理人：



会计主管：




 达方电子股份有限公司
 权益变动表
 民国一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

单位：新台币千元

	保 留 盈 余						其 他 权 益 项 目					
	普通 股 本	资本公积	法定盈 余公积	特别盈 余公积	未分配 盈 余	合 计	国外营运机	备供出售金	确定福利	合 计	库藏股票	权益总额
							构财务报表 换算之兑换 差 额	融商品未实 现 (损) 益	计划再衡 量 数			
民国一〇三年一月一日余额	\$ 3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	92,030	897,905	62,694	23,696	-	86,390	-	8,645,073
追溯适用及追溯重编之影响数	-	-	-	-	17,909	17,909	-	-	(17,909)	(17,909)	-	-
民国一〇三年一月一日重编后余额	3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	109,939	915,814	62,694	23,696	(17,909)	68,481	-	8,645,073
盈余指拨及分配(注1):												
提列法定盈余公积	-	-	253	-	(253)	-	-	-	-	-	-	-
回转特别盈余公积	-	-	-	(199,292)	199,292	-	-	-	-	-	-	-
普通股现金股利	-	-	-	-	(63,780)	(63,780)	-	-	-	-	-	(63,780)
本期净利	-	-	-	-	78,119	78,119	-	-	-	-	-	78,119
本期其他综合损益	-	-	-	-	-	-	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	303,833
本期综合损益总额	-	-	-	-	78,119	78,119	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	381,952
民国一〇三年十二月三十一日余额	3,189,020	4,471,758	606,836	-	323,317	930,153	358,671	34,130	(20,487)	372,314	-	8,963,245
盈余指拨及分配(注2):												
提列法定盈余公积	-	-	7,811	-	(7,811)	-	-	-	-	-	-	-
普通股现金股利	-	-	-	-	(95,671)	(95,671)	-	-	-	-	-	(95,671)
买回库藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(330,720)	(330,720)
注销库藏股	(210,000)	(120,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	330,720	-
本期净利	-	-	-	-	624,597	624,597	-	-	-	-	-	624,597
本期其他综合损益	-	-	-	-	-	-	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	23,256
本期综合损益总额	-	-	-	-	624,597	624,597	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	647,853
民国一〇四年十二月三十一日余额	<u>\$ 2,979,020</u>	<u>4,351,038</u>	<u>614,647</u>	<u>-</u>	<u>844,432</u>	<u>1,459,079</u>	<u>441,471</u>	<u>(22,332)</u>	<u>(23,569)</u>	<u>395,570</u>	<u>-</u>	<u>9,184,707</u>

注 1：董事酬劳 2,016 千元及员工红利 27,212 千元已于民国一〇二年度综合损益表中扣除。

注 2：董事酬劳 703 千元及员工红利 9,492 千元已于民国一〇三年度综合损益表中扣除。

董事长：



经理人：



会计主管：





达方电子股份有限公司

现金流量表

民国一〇四年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

单位：新台币千元

	104 年度	103 年度
营业活动之现金流量：		
本期税前净利	\$ 640,280	88,001
调整项目：		
折旧费用	174,185	235,758
摊销费用	29,763	18,428
利息费用	37,241	52,306
利息收入	(7,534)	(9,693)
股利收入	(3,219)	-
采用权益法认列子公司利益之份额	(1,054,850)	(35,473)
处分及报废不动产、厂房及设备利益净额	(4,471)	(7,162)
非金融资产减损损失	129,065	-
未实现外币兑换损失	31,725	57,195
未实现销货利益	35,998	40,828
收益费损项目合计	(632,097)	352,187
与营业活动相关之资产之净变动：		
应收票据及帐款	(534,264)	(527,859)
应收帐款—关系人	168,721	(231,833)
其他应收款	2,525	(6,366)
其他应收款—关系人	(3,502)	115,402
存货	175,873	(211,520)
预付款项及其他流动资产	(2,130)	(4,558)
与营业活动相关之资产之净变动合计	(192,777)	(866,734)
与营业活动相关之负债之净变动：		
应付票据及帐款	(96,840)	(60,329)
应付帐款—关系人	369,761	578,005
其他应付款	307,306	(5,390)
其他应付款项—关系人	10,133	2,275
负债准备	3,521	5,061
其他流动负债	(1,536)	(6,808)
其他营业负债	(4,067)	(3,967)
与营业活动相关之负债之净变动合计	588,278	508,847
与营业活动相关之资产及负债之净变动合计	395,501	(357,887)
调整项目合计	(236,596)	(5,700)
营运产生之现金流出	403,684	82,301
收取之利息	7,534	9,693
支付之利息	(37,867)	(53,522)
支付之所得税	(21,898)	(435)
营业活动之净现金流入	351,453	38,037
投资活动之现金流量：		
取得采用权益法之投资	(21,401)	-
应收资金融通款—关系人减少	136,095	87,443
应收设备及代垫款—关系人减少	(4,783)	184,075
取得不动产、厂房及设备	(45,787)	(93,244)
处分不动产、厂房及设备	48,214	21,841
取得投资性不动产	(254)	-
存出保证金减少	-	1,798
其他非流动资产增加	(32,582)	(5,127)
收取之股利	3,219	-
投资活动之净现金流入	82,721	196,786
筹资活动之现金流量：		
短期借款增加(减少)	22,560	(193,400)
举借长期借款	224,125	1,106,585
偿还长期借款	(258,663)	(1,118,185)
发放现金股利	(95,671)	(63,780)
库藏股票买回成本	(330,720)	-
筹资活动之净现金流出	(438,369)	(268,780)
本期现金及约当现金减少数	(4,195)	(33,957)
期初现金及约当现金余额	48,498	82,455
期末现金及约当现金余额	\$ 44,303	48,498
购买不动产、厂房及设备支出数：		
购置不动产、厂房及设备价款	\$ 41,946	88,964
加：应付购买设备款变动	3,841	4,280
现金支付数	\$ 45,787	93,244

董事长：



经理人：



会计主管：



达方电子股份有限公司

 盈余分派表
 民国104年度

单位：新台币元

期初未分配盈余	NTD 199,348,104
加：确定福利计划追溯及重编影响数	20,486,563
加：本年度税后净利	624,597,027
减：提列 10%法定盈余公积	(62,459,703)
可供分配盈余	781,971,991
分配项目：	
股东股利-现金（拟发放现金，每千股配发 2,000 元）	595,804,002
期末未分配盈余	186,167,989

说明：本次现金股利发放至元为止（元以下无条件舍去），不足一元之畸零款合计数，由小数点数字自大至小及户号由前至后顺序调整，至符合现金股利分配总额。

董事长：



总经理：



会计主管：

