

達方電子股份有限公司一〇四年股東常會會議記錄



時間：一〇四年六月二十四日（星期三）上午九時整

地點：桃園市桃園區桃鶯路 398 號住都大飯店

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 211,779,124 股，佔已發行股數 318,902,001 股之 66.41%。

主席：李錫華董事長



記錄：林獻章



出席董事：李錫華、蘇開建、林能白

出席審計委員：林能白

宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

主席致詞：（略）

一、報告事項

（一）一〇三年度營業報告

103 年全球筆記型電腦在平板電腦衝擊減緩，微軟XP除役帶動換機，與Google等廠商積極推動低價機種下，整體市場需求已見回穩。然而，由於公司綠能產品處於轉型階段，影響整體營運表現，以致營業額減少，全年合併營收約為新台幣 216 億元，在獲利方面，因產品組合及營運效率改善，歸屬於母公司業主之稅後淨利提高為新台幣 7,812 萬元，稅後每股盈餘為 0.24 元。

營運方面，在過去的一年，達方週邊元件事業在面對PC產業成長動能趨緩，積極提升獲利能力與產品價值的創新。除了維持筆記型電腦鍵盤產品在業界的領先地位，更推出各式外接式鍵盤及週邊配件，以因應行動裝置市場的多元需求。綠能事業則因應產業變革進行組織與產品組合調整，以期集中資源加速開拓市場商機。

管理方面，公司在資源配置上持續朝向輕資產、重研發的方向進行。提高自動化生產比重、精實流程與製程，以有效降低大陸勞工成本上升的壓力並增進生產效率。同時，強化供應鏈管理以提升備料、生產及交貨的彈性與速度，降低成本並滿足客戶需求。此外，達方多年來投入高階產品與技術之研發，以積極提升研發能量，每年平均投入金額約佔營業額的 4%。公司目前擁有千餘件各國專利，並在今年台北國際電腦展(Computex)推出超薄磁浮鍵盤，展現公司優異的創新與技術能力。

面對全球激烈競爭與產業快速變遷，達方多角化的事業布局，也已初步奠定基礎，為公司永續發展增添動能。展望民國 104 年，各事業將以創新力與執行力作為立足點，從客戶端構思競爭利基和優勢，努力達成既定的營運目標。最後，再次感謝各位股東長期以來的支持與愛護，經營團隊必將努力不懈，為股東、客戶及員工爭取最大利益。

董事長：



總經理：



會計主管：



(二) 審計委員會審查報告

本公司董事會造具一〇三年度財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰、許育峰兩位會計師共同出具查核報告。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告及盈餘分派之議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，特此報告。報請鑒察

此致

達方電子股份有限公司一〇四年股東常會

審計委員會召集人：林能白



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 十 六 日

二、選任事項：

案 由：改選董事五席及獨立董事三席。（董事會提）

說 明：一、本公司現任董事及獨立董事任期原於 104 年 6 月 20 日屆滿，擬配合本次股東常會改選董事五席及獨立董事三席。新任董事及獨立董事任期三年，自 104 年 6 月 24 日起至 107 年 6 月 23 日止。依公司法第 195 條規定，董事任期屆滿而不及改選時，得延長其執行職務至改選董事就任時為止。

二、依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，候選人名單業經本公司 104 年 5 月 5 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

候選身份	候選人	學經歷	現職	持有股數
董事	李焜耀	瑞士 IMD 企管碩士 台灣大學電機工程系 宏碁產品規劃室副總經理	友達光電(股)公司董事長 佳世達科技(股)公司董事長 明基電通(股)公司董事長 明基材料(股)公司董事 達方電子(股)公司董事	1,525,729
董事	蘇開建	政治大學企業管理碩士 佳世達科技(原明基電通)協理	達方電子(股)公司董事暨總經理 達瑞創新(股)公司董事長 達泰科技(股)公司董事長 正利投資(股)公司董事長	4,436,947
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人:陳其宏	政治大學企業管理碩士 Thunderbird EMBA 成功大學電機工程系 明基電通(股)公司產品技術中心 總經理	佳世達科技(股)公司董事暨總經理 明基三豐醫療器材(股)公司董事長 達方電子(股)公司董事 明基電通(股)公司董事 明基口腔醫材(股)公司董事 明達醫學科技(股)公司董事	58,004,667

候選身份	候選人	學經歷	現職	持有股數
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人:王淡如	麻州大學電腦所碩士 中興大學財稅系 國巨歐洲財務長 國巨飛磁執行長	明基能源(股)公司董事長 達利投資(股)公司董事長 達利管理顧問(股)公司董事長 明基友達文教基金會董事	58,004,667
董事	蔡耀坤	交通大學機械所博士	達方電子(股)公司副總經理 達瑞創新(股)公司董事	519,271
獨立董事	林能白	美國俄亥俄州立大學商學院博士 台灣電力公司董事長 行政院公共工程委員會主任委員 台灣大學管理學院院長	台灣大學教授 台新金融控股(股)公司獨立董事 台新國際商業銀行獨立董事 東友科技(股)公司董事 達方電子(股)公司獨立董事	0
獨立董事	李有田	美國賓州大學企業管理學系碩士 美國環美集團執行副總 奧圖碼科技(股)公司董事長 中強光電(股)公司總經理	樹花園(股)公司董事長	0
獨立董事	胡湘寧	美國紐約州立大學會計碩士 群智聯合會計師事務所經理 輔祥實業(股)公司董事	揚智聯合會計師事務所合夥會計師	0

三、敬請選舉。

選舉結果：董事八席(含獨立董事三席)當選名單如下：

職稱	股東戶號或身分證號碼	股東戶名或姓名	當選權數
董事	2	李焜耀	221,400,680
董事	535	蘇開建	213,328,324
董事	1	佳世達科技股份有限公司 代表人:陳其宏	203,816,797
董事	1	佳世達科技股份有限公司 代表人:王淡如	203,512,423
董事	946	蔡耀坤	202,102,150
獨立董事	R10098****	林能白	199,191,366
獨立董事	F10402****	李有田	198,846,510
獨立董事	C12075****	胡湘寧	198,392,318

三、承認事項

第一案

案由：**擬承認一〇三年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。(董事會提)**

說明：一、本公司一〇三年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所唐慈杰及許育峰會計師查核完竣，認為足以允當表達達方電子股份有限公司一〇三年十二月三十一日之財務狀況暨一〇三年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。
二、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一 (p6-p15)，謹請承認。

決議：表決時出席股東表決權數：212,720,675 權，本議案之投票表決結果：
贊成權數：203,291,078 權，占表決權數 95.57%；反對權數：0 權，占表決權數 0.00%；無效權數：0 權
占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數：9,429,597 權，占表決權數 4.43%。本案照原案表決通過。

第二案

案由：**擬承認一〇三年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)**

說明：一、本次盈餘分派案係分配民國一〇三年度可分配保留盈餘，普通股現金股利每股配發台幣 0.3 元。
一〇三年度盈餘分派表，請參閱附件二 (p16)。
二、股東現金股利分派採「元以下無條件捨去」計算方式，本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及發放日等相關事宜。
三、本公司如因買回本公司股份或其他因素，影響流通在外股份數量，致股東配息率發生變動需調整，擬授權董事會全權處理。

決議：表決時出席股東表決權數：212,720,675 權，本議案之投票表決結果：
贊成權數：203,291,078 權，占表決權數 95.57%；反對權數：0 權，占表決權數 0.00%；無效權數：0 權
占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數：9,429,597 權，占表決權數 4.43%。本案照原案表決通過。

四、討論事項

第一案

案由：**擬修訂「公司章程」案，謹請討論。(董事會提)**

說明：為配合縣市改制，擬修訂公司章程第五條及第二十二條。「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件三 (p17)。

決議：表決時出席股東表決權數：212,720,675 權，本議案之投票表決結果：
贊成權數：203,291,078 權，占表決權數 95.57%；反對權數：0 權，占表決權數 0.00%；無效權數：0 權
占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數：9,429,597 權，占表決權數 4.43%。本案照原案表決通過。

第二案

案由：**擬修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案，謹請討論。(董事會提)**

說明：為符合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」條文規定，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」相關條次。「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表請參閱附件四 (p18)。

決議：表決時出席股東表決權數：212,720,675 權，本議案之投票表決結果：
贊成權數：203,291,078 權，占表決權數 95.57%；反對權數：0 權，占表決權數 0.00%；無效權數：0 權
占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數：9,429,597 權，占表決權數 4.43%。本案照原案表決通過。

第三案

案由：擬請股東常會解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案，謹請討論。（董事會提）

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、因本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，爰依法提請股東常會同意，如本公司新當選之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

新任董事及其代表人解除競業禁止明細如下：

職稱	姓名	競業禁止解除項目
董事	李焜耀	佳世達科技(股)公司董事長、友達光電(股)公司董事、明基電通(股)公司董事長、明基材料(股)公司董事
董事	蘇開建	達瑞創新(股)公司董事長、達泰科技(股)公司董事長、正利投資(股)公司董事長、蘇州達方電子有限公司董事長、蘇州達方精密工業有限公司董事長、淮安達方電子有限公司董事長、正方電子(深圳)有限公司董事、重慶達方電子有限公司董事長
董事	佳世達科技(股)公司 代表人：陳其宏	佳世達科技(股)公司董事暨總經理、拍檔科技(股)公司董事長、明基三豐醫療器材(股)公司董事長、明基電通(股)公司董事、明基口腔醫材(股)公司董事、明達醫學科技(股)公司董事
董事	佳世達科技(股)公司 代表人：王淡如	明基能源(股)公司董事長、達利投資(股)公司董事長、達利管理顧問(股)公司董事長、明基友達文教基金會董事、佳世達科技(股)公司財務副總經理
董事	蔡耀坤	達瑞創新(股)公司董事、Darfon Korea Co.,Ltd 董事
獨立董事	林能白	台新金融控股(股)公司獨立董事、台新國際商業銀行獨立董事、東友科技(股)公司董事、啟碁科技(股)公司獨立董事
獨立董事	李有田	樹花園(股)公司董事長
獨立董事	胡湘寧	揚智聯合會計師事務所合夥會計師

決議：表決時出席股東表決權數：212,720,675 權，本議案之投票表決結果：

贊成權數：188,294,178 權，占表決權數 88.52%；反對權數：14,996,900 權，占表決權數 7.05%；無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；棄權及未投票權數：9,429,597 權，占表決權數 4.43%。本案照原案表決通過。

四、臨時動議：無。

五、散會：同日上午九時五十八分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。截至散會止，出席股東及股東代理人所代表之股數計 213,207,775 股，佔已發行股數 318,902,001 股之 66.85%。

會計師查核報告

達方電子股份有限公司董事會 公鑒：

達方電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。達方電子股份有限公司列入上開民國一〇二年度合併財務報告之子公司中，有關Darfon Electronics Czech s.r.o.之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關Darfon Electronics Czech s.r.o.民國一〇二年度財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。Darfon Electronics Czech s.r.o.民國一〇二年十二月三十一日之資產總額為262,156千元，佔合併資產總額之1.43%，民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為501,810千元，佔合併營業收入淨額之2.14%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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及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，足以允當表達達方電子股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

達方電子股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告，並經本會計師分別出具標準式無保留意見及修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

唐慈杰



會計師：

許育峰



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號

民國一〇四年三月十六日

達方電子股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100	\$ 808,617	4	1,042,547	6
1110	10,660	-	10,603	-
1125	131,587	1	-	-
1170	5,044,293	28	4,646,017	25
1180	28,116	-	28,475	-
1200	219,759	1	170,626	1
1210	-	-	27,172	-
1310	3,244,344	18	3,337,539	19
1410	1,446,989	8	1,279,093	7
1460	501,395	3	-	-
	<u>11,435,760</u>	<u>63</u>	<u>10,542,072</u>	<u>58</u>
流動資產合計				
非流動資產：				
1523	6,000	-	127,153	1
1600	6,381,370	35	7,192,048	39
1780	61,128	-	76,212	-
1840	145,796	1	146,237	1
1920	24,661	-	32,652	-
1975	10,159	-	8,618	-
1985	71,514	1	98,624	1
1990	67,592	-	50,873	-
	<u>6,768,220</u>	<u>37</u>	<u>7,732,417</u>	<u>42</u>
非流動資產合計				
資產總計				
	<u>\$ 18,203,980</u>	<u>100</u>	<u>18,274,489</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
2100	\$ 997,558	6	1,825,613	10
2170	5,145,509	28	4,919,164	27
2180	41,588	-	32,322	-
2200	1,515,003	8	1,375,426	8
2220	17,615	-	17,395	-
2399	183,148	1	166,811	1
	<u>7,900,421</u>	<u>43</u>	<u>8,336,731</u>	<u>46</u>
流動負債合計				
非流動負債：				
2540	1,109,550	6	1,063,955	6
2550	99,058	1	93,997	-
2600	9,088	-	11,540	-
2640	85,515	1	86,445	-
	<u>1,303,211</u>	<u>8</u>	<u>1,255,937</u>	<u>6</u>
非流動負債合計				
負債總計				
	<u>9,203,632</u>	<u>51</u>	<u>9,592,668</u>	<u>52</u>
歸屬母公司業主之權益：				
3110	3,189,020	18	3,189,020	17
3210	4,471,758	24	4,471,758	25
保留盈餘：				
3310	606,836	3	606,583	3
3320	-	-	199,292	1
3350	302,830	2	92,030	1
	<u>909,666</u>	<u>5</u>	<u>897,905</u>	<u>5</u>
其他權益：				
3410	358,671	2	62,694	-
3425	34,130	-	23,696	-
	<u>392,801</u>	<u>2</u>	<u>86,390</u>	<u>-</u>
歸屬於母公司業主之權益合計				
	<u>8,963,245</u>	<u>49</u>	<u>8,645,073</u>	<u>47</u>
36XX	37,103	-	36,748	1
非控制權益				
	<u>9,000,348</u>	<u>49</u>	<u>8,681,821</u>	<u>48</u>
權益總計				
負債及權益總計				
	<u>\$ 18,203,980</u>	<u>100</u>	<u>18,274,489</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



達方電子股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年七月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103 年度		102 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 21,577,869	100	23,501,401	100
5000 營業成本	19,152,305	89	21,123,118	90
營業毛利	2,425,564	11	2,378,283	10
營業費用				
6100 推銷費用	980,111	4	983,874	4
6200 管理費用	589,047	3	603,321	2
6300 研究發展費用	838,342	4	891,531	4
6000 營業費用合計	2,407,500	11	2,478,726	10
營業淨利(損)	18,064	-	(100,443)	-
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	85,816	-	63,266	-
7020 其他利益及損失	92,848	-	121,905	-
7050 財務成本	(84,137)	-	(80,361)	-
營業外收入及支出合計	94,527	-	104,810	-
7900 稅前淨利	112,591	-	4,367	-
7950 減：所得稅費用	(34,117)	-	(523)	-
本期淨利	78,474	-	3,844	-
其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	295,977	2	221,207	1
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益	10,434	-	41,779	-
8360 確定福利計畫精算	(3,094)	-	4,516	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(516)	-	807	-
其他綜合損益(稅後淨額)	303,833	2	266,695	1
本期綜合損益總額	\$ 382,307	2	270,539	1
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 78,119	-	2,527	-
8620 非控制權益	355	-	1,317	-
	\$ 78,474	-	3,844	-
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 381,952	2	269,222	1
8720 非控制權益	355	-	1,317	-
	\$ 382,307	2	270,539	1
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$	0.24		0.01
9850 稀釋每股盈餘	\$	0.24		0.01

董事長：



經理人：



會計主管：



達方電子股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益											
	其他權益項目											
	國外營運					歸屬於母						
	資本公積 -	法定盈餘	保留盈餘	盈餘	國外營運	備供出售	金融商品	未實現損益	換算差額	其他權益項目	非控制權益	權益總計
普通股	發行溢價	公積	公積	未分配	國外營運	備供出售	金融商品	未實現損益	換算差額	其他權益項目	非控制權益	權益總計
股本	公積	公積	公積	盈餘	國外營運	備供出售	金融商品	未實現損益	換算差額	其他權益項目	非控制權益	權益總計
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 3,189,020	4,471,758	584,101	38,344	460,565	1,083,010	(158,513)	(18,083)	(176,596)	8,567,192	37,331	8,604,523
盈餘指撥及分配：	-	-	22,482	-	(22,482)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	160,948	(160,948)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(191,341)	(191,341)	-	-	-	(191,341)	-	(191,341)
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,900)	(1,900)
取得子公司部分權益	-	-	-	-	2,527	2,527	-	-	-	2,527	1,317	3,844
本期淨利	-	-	-	-	3,709	3,709	221,207	41,779	262,986	266,695	-	266,695
本期其他綜合損益	-	-	-	-	6,236	6,236	221,207	41,779	262,986	269,222	1,317	270,539
本期綜合損益總額	-	-	-	-	92,030	897,905	62,694	23,696	86,390	8,645,073	36,748	8,681,821
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 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
盈餘指撥及分配：	-	-	253	-	(253)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(199,292)	199,292	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(63,780)	(63,780)	-	-	-	(63,780)	-	(63,780)
普通股現金股利	-	-	-	-	78,119	78,119	-	-	-	78,119	355	78,474
本期淨利	-	-	-	-	(2,578)	(2,578)	295,977	10,434	306,411	303,833	-	303,833
本期其他綜合損益	-	-	-	-	75,541	75,541	295,977	10,434	306,411	381,952	355	382,307
本期綜合損益總額	-	-	-	-	302,830	909,666	358,671	34,130	392,801	8,963,245	37,103	9,000,348
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,189,020	4,471,758	606,836	-	302,830	909,666	358,671	34,130	392,801	8,963,245	37,103	9,000,348



董事長：



經理人：



會計主管：

達方電子股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103 年度	102 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 112,591	4,367
調整項目：		
折舊費用	918,012	1,024,558
攤銷費用	56,750	86,594
利息費用	84,137	80,361
利息收入	(20,346)	(12,843)
應收帳款減損損失	643	560
處分不動產、廠房及設備利益淨額	(89,114)	(36,941)
非金融資產減損迴轉利益	-	(279)
未實現外幣兌換損失	57,195	19,401
收益費損項目合計	1,007,277	1,161,411
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	(57)	26,965
應收票據及帳款	(398,919)	1,461,356
應收帳款 - 關係人	359	(591)
其他應收款	(46,210)	(52,397)
其他應收款 - 關係人	27,172	(27,172)
存貨	93,195	653,027
預付款項及其他流動資產	(169,437)	(497,542)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(493,897)	1,563,646
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	226,345	(1,250,594)
應付帳款 - 關係人	9,266	4,770
其他應付款	120,885	(227,178)
其他應付款項 - 關係人	220	2,109
負債準備	5,061	(4,605)
其他流動負債	16,337	(113,127)
其他營業負債	(5,960)	462
與營業活動相關之負債之淨變動合計	372,154	(1,588,163)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(121,743)	(24,517)
調整項目合計	885,534	1,136,894
營運產生之現金流入	998,125	1,141,261
收取之利息	20,346	12,843
支付之利息	(87,292)	(79,934)
支付之所得稅	(53,140)	(79,635)
營業活動之淨現金流入	878,039	994,535
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(376,355)	(627,012)
處分不動產、廠房及設備	157,176	92,979
存出保證金減少	7,991	7,682
其他非流動資產增加	(53,585)	(46,586)
受限制銀行存款增加	(2,923)	(9,758)
投資活動之淨現金流出	(267,696)	(582,695)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(828,055)	(367,472)
舉借長期借款	1,106,585	409,220
償還長期借款	(1,118,185)	(375,610)
發放現金股利	(63,780)	(191,341)
取得子公司股權	-	(1,900)
籌資活動之淨現金流出	(903,435)	(527,103)
匯率變動之影響	59,162	(46,752)
本期現金及約當現金減少數	(233,930)	(162,015)
期初現金及約當現金餘額	1,042,547	1,204,562
期末現金及約當現金餘額	\$ 808,617	\$ 1,042,547
購不動產、廠房及設備支出數：		
購置不動產、廠房及設備價款	\$ 394,043	603,153
加(減)：應付購買設備款變動	(17,688)	23,859
現金支付數	\$ 376,355	\$ 627,012

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

達方電子股份有限公司董事會 公鑒：

達方電子股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。達方電子股份有限公司間接控股之子公司Darfon Electronics Czech s.r.o.民國一〇二年度之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報告所表示之意見中，有關Darfon Electronics Czech s.r.o.民國一〇二年度財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇二年十二月三十一日認列對Darfon Electronics Czech s.r.o.採用權益法之投資金額為新台幣38,924千元，佔合併資產總額之0.28%，民國一〇二年一月一日至十二月三十一日所認列採用權益法之子公司損失份額為新台幣(704)千元，佔稅前淨損之(2.25)%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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，足以允當表達達方電子股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

唐慈杰



會計師：

許育峰



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號

民國一〇四年三月十六日

達方電子股份有限公司

資產負債表

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100	\$ 48,498	-	82,455	1
1125	93,991	1	-	-
1170	2,950,490	20	2,422,631	17
1180	1,090,110	8	858,277	6
1200	7,964	-	1,598	-
1210	142,154	1	529,074	4
1310	1,021,938	7	810,418	6
1410	60,139	-	62,748	-
	<u>5,415,284</u>	<u>37</u>	<u>4,767,201</u>	<u>34</u>
非流動資產：				
1523	-	-	86,537	1
1550	6,588,001	45	6,291,244	45
1600	2,393,247	17	2,556,423	18
1760	20,334	-	21,843	-
1780	55,697	-	70,184	1
1840	145,796	1	146,237	1
1920	940	-	2,738	-
1990	7,094	-	5,908	-
	<u>9,211,109</u>	<u>63</u>	<u>9,181,114</u>	<u>66</u>
資產總計	\$ 14,626,393	100	13,948,315	100
負債及權益				
流動負債：				
2100	\$ 843,090	6	1,036,490	7
2170	227,170	2	287,499	2
2180	2,730,198	18	2,152,193	16
2200	555,291	4	564,854	4
2220	3,493	-	1,218	-
2399	8,750	-	15,558	-
	<u>4,367,992</u>	<u>30</u>	<u>4,057,812</u>	<u>29</u>
非流動負債：				
2540	1,109,550	7	1,063,955	7
2550	99,058	1	93,997	1
2640	85,515	1	86,445	1
2645	1,033	-	1,033	-
	<u>1,295,156</u>	<u>9</u>	<u>1,245,430</u>	<u>9</u>
負債總計	5,663,148	39	5,303,242	38
股東權益：				
3110	3,189,020	22	3,189,020	23
3210	4,471,758	31	4,471,758	32
保留盈餘：				
3310	606,836	4	606,583	4
3320	-	-	199,292	1
3350	302,830	2	92,030	1
	<u>909,666</u>	<u>6</u>	<u>897,905</u>	<u>6</u>
其他權益：				
3410	358,671	2	62,694	1
3425	34,130	-	23,696	-
	<u>392,801</u>	<u>2</u>	<u>86,390</u>	<u>1</u>
股東權益總計	8,963,245	61	8,645,073	62
負債及股東權益總計	\$ 14,626,393	100	13,948,315	100

董事長：



經理人：



會計主管：



達方電子股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103 年度		102 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 12,613,549	100	12,858,479	100
5000 營業成本	11,292,053	90	11,744,087	91
營業毛利	1,321,496	10	1,114,392	9
5910 減：未實現銷貨利益	40,828	-	21,219	-
已實現營業毛利	1,280,668	10	1,093,173	9
營業費用：				
6100 推銷費用	357,473	3	372,317	3
6200 管理費用	263,025	2	253,528	2
6300 研究發展費用	588,228	4	625,253	5
6300 營業費用合計	1,208,726	9	1,251,098	10
營業淨利(損)	71,942	1	(157,925)	(1)
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	30,784	-	33,177	-
7020 其他利益及損失	2,108	-	56,587	-
7050 財務成本	(52,306)	-	(43,864)	-
7375 採用權益法認列之子公司利益之份額	35,473	-	80,697	1
營業外收入及支出合計	16,059	-	126,597	1
7900 稅前淨利(損)	88,001	1	(31,328)	-
7950 減：所得稅費用(利益)	9,882	-	(33,855)	-
本期淨利	78,119	1	2,527	-
其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	295,977	2	221,207	2
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益	10,434	-	41,779	-
8360 確定福利計畫精算(損)益	(3,037)	-	4,748	-
8380 採用權益法認列之子公司其他綜合損益份額	(57)	-	(232)	-
8399 減：與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	(516)	-	807	-
其他綜合損益(稅後淨額)	303,833	2	266,695	2
本期綜合損益總額	\$ 381,952	3	269,222	2
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.24		0.01	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.24		0.01	

董事長：



經理人：



會計主管：



達方電子股份有限公司

權益變動表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘				其 他 權 益 項 目			
	普 通 股	資 本 公 積 - 發 行 溢 價	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 之 兌 換 差 額	備 用 金 未 實 現 損 益	權 益 總 計
民國一〇二二年一月一日餘額	\$ 3,189,020	4,471,758	584,101	38,344	460,565	1,083,010	(18,083)	8,567,192
盈餘指撥及分配(註1)：								
提列法定盈餘公積	-	-	22,482	-	(22,482)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	160,948	(160,948)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(191,341)	(191,341)	-	(191,341)
本期淨利	-	-	-	-	2,527	2,527	-	2,527
本期其他綜合損益	-	-	-	-	3,709	3,709	41,779	266,695
本期綜合損益總額	-	-	-	-	6,236	6,236	41,779	269,222
民國一〇二二年十二月三十一日餘額	3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	92,030	897,905	23,696	8,645,073
盈餘指撥及分配(註2)：								
提列法定盈餘公積	-	-	253	-	(253)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(199,292)	199,292	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(63,780)	(63,780)	-	(63,780)
本期淨利	-	-	-	-	78,119	78,119	-	78,119
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,578)	(2,578)	10,434	303,833
本期綜合損益總額	-	-	-	-	75,541	75,541	10,434	381,952
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 3,189,020	4,471,758	606,836	-	302,830	909,666	34,130	8,963,245

註1：董監酬勞414千元及員工紅利8,276千元已於民國一〇一一年度綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞2,016千元及員工紅利27,212千元已於民國一〇二二年綜合損益表中扣除。



董事長：



經理人：



會計主管：

達方電子股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103 年度	102 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ 88,001	(31,328)
調整項目：		
折舊費用	235,758	234,613
攤銷費用	18,428	27,305
利息費用	52,306	43,864
利息收入	(9,693)	(12,186)
採用權益法認列子公司利益之份額	(35,473)	(80,697)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益淨額	(7,162)	(27,755)
未實現外幣兌換損失	57,195	19,401
未實現銷貨利益	40,828	21,219
收益費損項目合計	352,187	225,764
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	-	(515)
應收票據及帳款	(527,859)	(182,355)
應收帳款 - 關係人	(231,833)	118,618
其他應收款	(6,366)	1,085
其他應收款 - 關係人	115,402	5,006
存貨	(211,520)	(73,169)
預付款項及其他流動資產	(4,558)	(6,815)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(866,734)	(138,145)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(60,329)	(70,876)
應付帳款 - 關係人	578,005	134,879
其他應付款	(5,390)	(65,096)
其他應付款項 - 關係人	2,275	(33,667)
負債準備	5,061	(4,605)
其他流動負債	(6,808)	(36,873)
其他營業負債	(3,967)	(3,836)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	508,847	(80,074)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(357,887)	(218,219)
調整項目合計	(5,700)	7,545
營運產生之現金流入(出)	82,301	(23,783)
收取之利息	9,693	12,186
取得子公司現金股利	-	16,087
支付之利息	(53,522)	(42,946)
支付之所得稅	(435)	(7,177)
營業活動之淨現金流入(出)	38,037	(45,633)
投資活動之現金流量：		
應收資金融通款 - 關係人減少	87,443	344,614
應收設備及代墊款 - 關係人減少	184,075	2,469
長期投資股權增加	-	(177,530)
取得不動產、廠房及設備	(93,244)	(286,608)
處分不動產、廠房及設備	21,841	29,674
取得投資性不動產	-	(12)
存出保證金減少	1,798	2,802
其他非流動資產增加	(5,127)	(7,474)
投資活動之淨現金流入(出)	196,786	(92,065)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(193,400)	248,053
舉借長期借款	1,106,585	409,220
償還長期借款	(1,118,185)	(375,610)
發放現金股利	(63,780)	(191,341)
籌資活動之淨現金流入(出)	(268,780)	90,322
本期現金及約當現金減少數	(33,957)	(47,376)
期初現金及約當現金餘額	82,455	129,831
期末現金及約當現金餘額	\$ 48,498	\$ 82,455
購買不動產、廠房及設備支出數：		
購買不動產、廠房及設備價款	\$ 88,964	265,364
加(減)：應付購買設備款變動	4,280	21,244
現金支付數	\$ 93,244	\$ 286,608

董事長：



經理人：



會計主管：



達方電子股份有限公司
盈餘分派表
民國103年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	227,289,417
減：本年其他綜合損益	(2,578,131)
加：本年度稅後淨利 (註)	78,119,353
減：提列10%法定盈餘公積	(7,811,935)
可供分配盈餘	295,018,704
分配項目：	
股東股利 - 現金 (擬發放現金，每千股配發300元)	95,670,600
期末未分配盈餘	199,348,104
註：本年度稅後淨利業已扣除員工紅利、董事酬勞，擬發放金額如下： 員工現金紅利新台幣9,491,501元 董事酬勞新台幣703,074元	

說明：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：



總經理：



會計主管：



達方電子股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前	修訂後	修訂理由
第五條	本公司所在地設於桃園縣·必要時經董事會之決議得在其他適當地點設立分公司或辦事處。	本公司所在地設於桃園市·必要時經董事會之決議得在其他適當地點設立分公司或辦事處。	配合縣市改制
第二十二條	本章程訂立於中華民國八十六年四月三十日 ： ： 第十八次修正於民國一〇一年六月二十一日	本章程訂立於中華民國八十六年四月三十日 ： ： 第十八次修正於民國一〇一年六月二十一日 <u>第十九次修正於民國一〇四年六月二十四日</u>	增列修訂日期

達方電子股份有限公司
「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表

條次	修正前	修正後	修正理由
第六條	<p>交易額度及權限</p> <p>(一) 避險性交易可從事契約總額與損失上限金額：</p> <p>1. 匯率交易：依據公司因業務所產生之部位作為規避風險之承作金額，全部契約總額以最近三個月該外幣營業收入部位淨額為限；<u>但屬資金調度性質之換匯交易 (swap) 不在此限。</u></p>	<p>交易額度及權限</p> <p>(一) 避險性交易可從事契約總額與損失上限金額：</p> <p>1. 匯率交易：依據公司因業務所產生之部位作為規避風險之承作金額，全部契約總額以最近三個月該外幣營業收入部位淨額為限。</p>	配合法令修正
第十六條	<p>本處理程序訂定於中華民國八十七年二月一日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年三月二十九日</p> <p>第二次修正於中華民國九十二年五月八日</p> <p>第三次修正於中華民國九十六年五月十五日</p> <p>第四次修正於民國九十八年六月十日</p> <p>第五次修正於民國九十九年六月九日</p>	<p>本處理程序訂定於中華民國八十七年二月一日</p> <p>第一次修正於中華民國八十九年三月二十九日</p> <p>第二次修正於中華民國九十二年五月八日</p> <p>第三次修正於中華民國九十六年五月十五日</p> <p>第四次修正於民國九十八年六月十日</p> <p>第五次修正於民國九十九年六月九日</p> <p><u>第六次修正於民國一〇四年六月二十四日</u></p>	增列修訂日期