

達方電子股份有限公司一〇五年股東常會會議記錄



時間：一〇五年六月十七日（星期五）上午九時整

地點：桃園市桃鶯路 398 號住都飯店富貴廳

出席：出席股東(含電子方式行使)及股東代理人所代表之股數計 205,515,403 股，佔已發行股數 297,902,001 股之 68.98%。

出席：董事蘇開建、董事蔡耀坤、獨立董事暨審計委員會召集人林能白、會計師唐慈杰

主席：蘇開建董事長



記錄：林獻章



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、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 104 年 5 月 20 日總統令華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條及增訂第 235 條之 1 條文，擬修訂公司章程相關條次內容。「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件一（p5）。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)： 205,515,403 權

贊成權數：186,718,766 權，占表決權數 90.85 %；

反對權數：4,936 權，占表決權數 0.00%；

無效權數：0 權，占表決權數 0%；

棄權及未投票權數： 18,791,701 權，占表決權數 9.14%。

本案照原案表決通過。

四、報告事項

（一）一〇四年度營業報告

104 年全球景氣趨緩，減低消費者對 IT 產品的購買意願，微軟 Win 10 上市也未造成新一波 PC 換機潮，影響 104 年 PC 與 NB 整體銷售動能，以致公司營業額減少，全年合併營收約為新台幣 196.6 億元，在獲利方面，由於產品組合優化與製造效率持續改善，加上認列子公司蘇州達方

精密工業有限公司配合當地政府城鎮改造計劃取得補償的收益，歸屬於母公司業主之稅後淨利提高為新台幣 6.25 億元，稅後每股盈餘為 2 元。

營運方面，週邊元件事業在面對 PC 產業成長動能趨緩下，策略上採取優化產品組合並聚焦深耕價值客戶，創造雙贏，達成提升獲利並維持市占率領先的目標。產品開發上，除了持續推出各式高附加價值及具差異化的筆記型電腦鍵盤產品，更以創新精緻的外接式鍵盤及週邊配件，搶攻 2in1 與平板電腦等行動裝置的多元需求。綠能與材料等事業則因應未來產業變化，以優質產品加速開拓市場商機。

管理方面，公司在資源配置上以簡化製造據點、聚焦及強化資源連結，持續朝輕資產、重研發的方向進行。從產品設計開始即考量供應鏈整合與製造流程精實，全製程著眼於以高程度自動化生產建立高效能的製造體系，有效降低生產成本並增進生產效率。同時，強化供應鏈管理，建構跨事業整合平台，以發揮規模經濟優勢，並嚴控產品品質。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，展現公司優異的創新與技術能力。

展望民國 105 年，面對全球景氣不確定升高與產業激烈競爭，經營團隊對公司的發展仍深具信心。除整合資源致力於既有鍵盤週邊元件、綠能與材料的事業布局，亦積極尋求多角化的新興商機，為公司永續發展增添動能。各事業將以簡化、聚焦與創造價值為出發點，從客戶端構思競爭利基和優勢，達成既定的營運目標。

感謝各位股東長期以來的支持與鼓勵，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

本公司董事會造具一〇四年度財務報表，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一〇五年股東常會

審計委員會召集人：林能白



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 七 日

(三) 一〇四年度員工及董事酬勞分配情形報告

本公司依據修正後章程規定，提列一〇四年度董事酬勞新台幣5,380,505元及員工酬勞新台幣71,740,073元，並全數以現金發放。

(四) 本公司買回庫藏股執行情形報告

董事會決議日期：104年8月6日

買回目的：維護公司信用及股東權益

買回期間：104年8月6日至104年10月5日

預計買回數量：21,000,000股

預計買回價格區間：每股11元至23.71元之間。

實際買回數量：21,000,000股，占本公司已發行股份之6.59%。

買回總金額：330,719,828元

平均每股買回價格：15.75元

後續處理情形：本次庫藏股已於104年10月5日執行完畢，並已向經濟部辦理註銷庫藏股減資登記完成。

五、承認事項

第一案

案由：擬承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，謹請承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇四年度財務報表，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一〇四年十二月三十一日之財務狀況暨一〇四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，請參閱附件三 (p9-p18)，謹請承認。

決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：205,515,043 權

贊成權數：185,900,766 權，占表決權數 90.46%；

反對權數：4,936 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：19,609,701 權，占表決權數 9.54%。

本案照原案表決通過。

第二案

案由：擬承認一〇四年度盈餘分派案，謹請承認。(董事會提)

說明：一、本次盈餘分派案係分配民國一〇四年度可分配保留盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣2元。一〇四年度盈餘分派表，請參閱附件四 (p19)。

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，授權董事長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：決議：本議案之投票表決結果：

表決時出席股東表決權數(含電子投票)：205,515,043 權

贊成權數：186,790,766 權，占表決權數 90.89%；

反對權數：4,936 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：18,719,701 權，占表決權數 9.11%。

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無

七、散會：同日上午九時二十四分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

截至散會止，出席股東(含電子投票)及股東代理人所代表之股數計 205,515,403 股，佔已發行股數 297,902,001 股之 68.98%。

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
第二條	本公司所營事業如下： 1. CA05010 粉末冶金業 ： ： 17. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	本公司所營事業如下： 1. CA05010 粉末冶金業 ： ： 17. <u>IG03010</u> 能源技術服務業 18. <u>D101060</u> 再生能源自用發電設備業 19. <u>ZZ99999</u> 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	配合實際需要
第十九條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘得依下列規定分配之： (一) 員工紅利定為百分之五至百分之二十。 (二) 董事酬勞不超過百分之一。 (三) 其餘全部或部份派付股東股息及紅利。 前項第(一)款員工紅利如為分配股票紅利，其對象得包括國內外從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。	本公司年度如有獲利，應提撥 <u>百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞</u> 。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。</u>	配合法令修改及實際需要
第十九條之一	(新增)	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款， <u>彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。</u>	配合法令修改
第二十二條	本章程訂立於中華民國八十六年四月三十日 ： ： 第十八次修正於中華民國一〇一年六月二十一日 第十九次修正於中華民國一〇四年六月二十四日	本章程訂立於中華民國八十六年四月三十日 ： ： 第十八次修正於中華民國一〇一年六月二十一日 第十九次修正於中華民國一〇四年六月二十四日 <u>第二十次修正於民國一〇五年六月十七日</u>	增列修訂日期

達方電子股份有限公司
公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為達方電子股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

本公司所營事業如下：

1. CA05010 粉末冶金業
2. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
3. CC01060 有線通信機械器材製造業
4. CC01070 無線通信機械器材製造業
5. CC01080 電子零組件製造業
6. CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
7. CQ01010 模具製造業
8. CC01040 照明設備製造業
9. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
10. F119010 電子材料批發業
11. F401010 國際貿易業
12. I103060 管理顧問業
13. CC01101 電信管制射頻器材製造業
14. F401021 電信管制射頻器材輸入業
15. CC01030 電器及視聽電子產品製造業
16. F113020 電器批發業
17. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司因業務或投資關係，得對外為背書、保證。

第四條：本公司轉投資之總額，不受公司法第十三條之限制。

第五條：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。

第六條：本公司之公告方法依公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股份

第七條：本公司資本總額定為新臺幣（以下同）肆拾伍億元整，分為肆億五千萬股，每股壹拾元，授權董事會分次發行。於股份總額內預留壹仟伍佰萬股作為發行員工認股權憑證之股份。本公司得經代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，及出席股東表決權三分之二以上同意，以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，或低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工。

第八條：本公司股票採記名式於呈准登記後，由本公司董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。

本公司得依法令規定以帳簿劃撥方式交付股票，而不印製實體股票；發行其他有價證券，亦同。

第九條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分

派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股東會

第十條：本公司股東會分常會與臨時會兩種，常會於每年會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，臨時會於必要時依法召集之。

第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席，惟除信託事業外或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數百分之三部份不予計算。前項委託書之行使、撤銷方式依公司法規定辦理。

第四章 董事

第十二條：本公司董事選舉採候選人提名制度。本章程所稱之董事，包括獨立董事。獨立董事由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依本公司「董事選舉辦法」暨相關法令辦理。股東之表決權，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十二條之一：本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準議定之。

第十三條：本公司設董事七至九人，其中獨立董事至少三人；由股東會就董事侯選人名單選任之，任期各為三年。連選得連任。全體董事所持有本公司股份總數，各不得少於主管機關依法所規定之成數。

第十三條之一：本公司依證券交易法規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

本公司審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其它應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。

第十四條：董事長由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互選之。董事長對外代表本公司。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條之規定。董事因故不能出席董事會得出具委託書，委託其他董事代理。但代理人以受一人之委託為限。

董事會之召集依公司法規定辦理，其會議召集通知得以電子郵件或傳真通知方式為之。

第五章 經理人

第十六條：本公司設置經理人若干人，其委任解任及報酬依公司法規定辦理。

第六章 會計

第十七條：本公司會計年度每年自一月一日起到同年十二月三十一日止。

第十八條：本公司應於每會計年度終了由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等表冊，於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書提交股東常會請求承認之。

第十九條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或回轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘得依下列規定分配之：

(一) 員工紅利定為百分之五至百分之二十。

(二) 董事酬勞不超過百分之一。

(三) 全部或部分派付股東股息及紅利。

前項第(一)款員工紅利如為分配股票紅利，其對象得包括國內外從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

第二十條：本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合長期資本規劃，及滿足股東對現金流量之需求，本公司之股利政策採用剩餘股利政策，以健全公司之成長與永續經營。股利分派時為考慮未來擴展營運規模及現金流量之需求，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

第七章 附則

第二十一條：本章程未盡事宜依照公司法及有關法令之規定辦理。

第二十二條：本章程訂立於中華民國八十六年四月三十日

第一次修正於中華民國八十七年三月四日

第二次修正於中華民國八十八年四月二十九日

第三次修正於中華民國八十八年六月十四日

第四次修正於中華民國八十九年三月二十九日

第五次修正於中華民國八十九年十月十一日

第六次修正於中華民國九十年三月八日

第七次修正於中華民國九十年四月十日

第八次修正於中華民國九十一年四月十九日

第九次修正於中華民國九十二年五月八日

第十次修正於中華民國九十四年四月二十七日

第十一次修正於中華民國九十五年五月十一日

第十二次修正於中華民國九十五年十月二日

第十三次修正於中華民國九十六年五月十五日

第十四次修正於中華民國九十七年五月二十七日

第十五次修正於中華民國九十八年六月十日

第十六次修正於中華民國九十九年六月九日

第十七次修正於中華民國一〇〇年六月十五日

第十八次修正於中華民國一〇一年六月二十一日

第十九次修正於中華民國一〇四年六月二十四日

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一〇四年十二月三十一日與重編後民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、重編後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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇四年及一〇三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。

如合併財務報告附註三所述，達方電子股份有限公司及其子公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則第19號「員工福利」編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度之合併財務報告。

達方電子股份有限公司已編製民國一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及標準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

民國一〇五年三月七日

達方電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31(重編後)	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金	\$ 1,345,757	8	808,617	4
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 流動	-	-	10,660	-
1125 備供出售金融資產 - 流動	78,081	-	131,587	1
1170 應收票據及帳款淨額	4,606,900	27	5,044,293	28
1180 應收帳款 - 關係人	21,522	-	28,116	-
1200 其他應收款	656,488	3	219,759	1
1310 存貨	2,546,830	15	3,244,344	18
1410 預付款項及其他流動資產	670,082	4	1,446,989	8
1460 待出售非流動資產(淨額)	-	-	501,395	3
1476 其他金融資產 - 流動	1,034,276	6	-	-
流動資產合計	10,959,936	63	11,435,760	63
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產 - 非流動	6,000	-	6,000	-
1600 不動產、廠房及設備	5,675,309	33	6,381,370	35
1780 無形資產	42,844	-	61,128	-
1840 遞延所得稅資產	152,507	1	145,796	1
1920 存出保證金	12,545	-	24,661	-
1975 淨確定福利資產 - 非流動	11,007	-	10,159	-
1985 長期預付租金	71,642	1	71,514	1
1990 其他非流動資產 - 其他	371,979	2	67,592	-
非流動資產合計	6,343,833	37	6,768,220	37
資產總計	\$ 17,303,769	100	18,203,980	100
負債及權益				
流動負債：				
2100 短期借款	\$ 865,650	5	997,558	6
2170 應付票據及帳款	3,724,141	21	5,145,509	28
2180 應付帳款 - 關係人	8,612	-	41,588	-
2200 其他應付款	2,060,536	12	1,515,003	8
2220 其他應付款項 - 關係人	13,804	-	17,615	-
2399 其他流動負債	104,032	1	183,148	1
流動負債合計	6,776,775	39	7,900,421	43
非流動負債：				
2540 長期借款	1,106,737	6	1,109,550	6
2550 負債準備 - 非流動	102,579	1	99,058	1
2570 遞延所得稅負債	190	-	-	-
2600 其他非流動負債	8,703	-	9,088	-
2640 淨確定福利負債 - 非流動	85,626	1	85,515	1
非流動負債合計	1,303,835	8	1,303,211	8
負債總計	8,080,610	47	9,203,632	51
歸屬母公司業主之權益：				
3110 普通股股本	2,979,020	17	3,189,020	18
3210 資本公積	4,351,038	25	4,471,758	24
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	614,647	4	606,836	3
3350 未分配盈餘	844,432	5	323,317	2
	1,459,079	9	930,153	5
其他權益：				
3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	441,471	2	358,671	2
3425 備供出售金融資產未實現(損)益	(22,332)	-	34,130	-
3445 確定福利計畫再衡量數	(23,569)	-	(20,487)	-
	395,570	2	372,314	2
歸屬於母公司業主之權益合計	9,184,707	53	8,963,245	49
36XX 非控制權益	38,452	-	37,103	-
權益總計	9,223,159	53	9,000,348	49
負債及權益總計	\$ 17,303,769	100	18,203,980	100

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度		103 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 19,660,699	100	21,577,869	100
5000 營業成本	17,382,590	88	19,152,305	89
營業毛利	2,278,109	12	2,425,564	11
營業費用：				
6100 推銷費用	993,737	5	980,111	4
6200 管理費用	592,833	3	589,047	3
6300 研究發展費用	843,176	4	838,342	4
6000 營業費用合計	2,429,746	12	2,407,500	11
其他收益及費損淨額	718,530	3	-	-
營業淨利	566,893	3	18,064	-
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	81,570	-	85,816	-
7020 其他利益及損失	206,967	1	92,848	-
7050 財務成本	(42,878)	-	(84,137)	-
營業外收入及支出合計	245,659	1	94,527	-
7900 稅前淨利	812,552	4	112,591	-
7950 減：所得稅費用	(185,756)	(1)	(34,117)	-
本期淨利	626,796	3	78,474	-
其他綜合損益：				
8310 後續不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(3,792)	-	(3,094)	-
8349 與不重分類至損益之項目相關之所得稅	710	-	516	-
後續不重分類至損益之項目合計	(3,082)	-	(2,578)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	82,800	-	295,977	2
8362 備供出售金融資產未實現評價(損)益	(56,462)	-	10,434	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	26,338	-	306,411	2
本期其他綜合損益(稅後淨額)	23,256	-	303,833	2
本期綜合損益總額	\$ 650,052	3	382,307	2
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 624,597	3	78,119	-
8620 非控制權益	2,199	-	355	-
	\$ 626,796	3	78,474	-
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 647,853	3	381,952	2
8720 非控制權益	2,199	-	355	-
	\$ 650,052	3	382,307	2
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.00		0.24	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.97		0.24	

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

民國一〇四年及一〇三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

	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目						歸屬於母		非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	保 留 盈 餘			合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	備供出售金 融商品未實 現 (損) 益	確定福利 計畫再衡 量 數	合計	庫藏股票	公司業主				
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘							歸屬於母 公司業主 權益總計	權益			
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 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		
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	17,909	17,909	-	-	(17,909)	(17,909)	-	-	-	-		
民國一〇三年一月一日重編後餘額	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		
盈餘指撥及分配：																
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)	-	(63,780)		
本期淨利	-	-	-	-	78,119	78,119	-	-	-	-	-	78,119	355	78,474		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	303,833	-	303,833		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	78,119	78,119	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	381,952	355	382,307		
民國一〇三年十二月三十一日餘額	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		
盈餘指撥及分配：																
提列法定盈餘公積	-	-	7,811	-	(7,811)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	-	(95,671)	(95,671)	-	-	-	-	-	(95,671)	-	(95,671)		
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(330,720)	(330,720)	-	(330,720)		
註銷庫藏股	(210,000)	(120,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	330,720	-	-	-		
取得子公司部分權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(850)	(850)		
本期淨利	-	-	-	-	624,597	624,597	-	-	-	-	-	624,597	2,199	626,796		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	23,256	-	23,256		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	624,597	624,597	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	647,853	2,199	650,052		
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 2,979,020	4,351,038	614,647	-	844,432	1,459,079	441,471	(22,332)	(23,569)	395,570	-	9,184,707	38,452	9,223,159		

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度	103 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 812,552	112,591
調整項目：		
折舊費用	741,564	918,012
攤銷費用	79,203	56,750
利息費用	42,878	84,137
利息收入	(32,799)	(20,346)
股利收入	(4,807)	-
應收帳款減損損失	241	643
處分不動產、廠房及設備利益淨額	(14,864)	(89,114)
處分無形資產損失	3,088	-
處分待出售非流動資產利益	(466,461)	-
處分投資利益	(31)	-
非金融資產減損損失	265,665	-
未實現外幣兌換損失	31,725	57,195
收益費損項目合計	645,402	1,007,277
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	10,660	(57)
應收票據及帳款	437,152	(398,919)
應收帳款 - 關係人	6,594	359
其他應收款	(161,053)	(46,210)
其他應收款 - 關係人	-	27,172
存貨	697,514	93,195
預付款項及其他流動資產	776,059	(169,437)
其他非流動資產 - 其他	(128,033)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,638,893	(493,897)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(1,421,368)	226,345
應付帳款 - 關係人	(32,976)	9,266
其他應付款	370,846	120,885
其他應付款項 - 關係人	(3,811)	220
負債準備	3,521	5,061
其他流動負債	(79,116)	16,337
其他營業負債	(3,356)	(5,960)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,166,260)	372,154
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	472,633	(121,743)
調整項目合計	1,118,035	885,534
營運產生之現金流入	1,930,587	998,125
收取之利息	18,520	20,346
支付之利息	(44,312)	(87,292)
支付之所得稅	(42,057)	(53,140)
營業活動之淨現金流入	1,862,738	878,039
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(7,623)	-
處分備供出售金融資產價款	4,698	-
處分待出售非流動資產價款	615,502	-
取得不動產、廠房及設備	(355,990)	(376,355)
處分不動產、廠房及設備	77,083	157,176
存出保證金減少	12,116	7,991
其他金融資產增加	(1,034,276)	-
其他非流動資產增加	(60,573)	(53,585)
受限制銀行存款減少(增加)	4,303	(2,923)
收取之股利	4,807	-
投資活動之淨現金流出	(739,953)	(267,696)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(131,908)	(828,055)
舉借長期借款	224,125	1,106,585
償還長期借款	(258,663)	(1,118,185)
發放現金股利	(95,671)	(63,780)
庫藏股票買回成本	(330,720)	-
取得子公司部分股權	(850)	-
籌資活動之淨現金流出	(593,687)	(903,435)
匯率變動之影響	8,042	59,162
本期現金及約當現金增加(減少)數	537,140	(233,930)
期初現金及約當現金餘額	808,617	1,042,547
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,345,757	\$ 808,617
購買不動產、廠房及設備支出數：		
購置不動產、廠房及設備價款	\$ 387,493	394,043
加(減)：應付購買設備款變動	(31,503)	(17,688)
現金支付數	\$ 355,990	\$ 376,355

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一〇四年十二月三十一日與重編後民國一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、重編後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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

如個體財務報告附註三所述，達方電子股份有限公司自民國一〇四年一月一日起採用金融監督管理委員會認可並發布生效之2013年版國際財務報導準則第19號「員工福利」編製財務報告，並追溯重編民國一〇三年度之個體財務報告。

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

民國一〇五年三月七日



遠方電子股份有限公司

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31(重編後)	
	金額	%	金額	%
資 產				
流動資產：				
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>
非流動資產：				
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>
資產總計	<u>\$ 15,450,986</u>	<u>100</u>	<u>14,626,393</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
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>
非流動負債：				
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>
負債總計	<u>6,266,279</u>	<u>41</u>	<u>5,663,148</u>	<u>39</u>
股東權益：				
3110	2,979,020	19	3,189,020	22
3210	4,351,038	28	4,471,758	31
保留盈餘：				
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>
其他權益：				
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>
股東權益總計	<u>9,184,707</u>	<u>59</u>	<u>8,963,245</u>	<u>61</u>
負債及股東權益總計	<u>\$ 15,450,986</u>	<u>100</u>	<u>14,626,393</u>	<u>100</u>

董事長：



經理人：



會計主管：




 遠方電子股份有限公司
 綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度		103 年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 13,370,937	100	12,613,549	100
5000 營業成本	12,360,743	92	11,292,053	90
營業毛利	1,010,194	8	1,321,496	10
5910 減：未實現銷貨利益	35,998	1	40,828	-
已實現營業毛利	974,196	7	1,280,668	10
營業費用：				
6100 推銷費用	357,596	3	357,473	3
6200 管理費用	322,097	2	263,025	2
6300 研究發展費用	579,998	4	588,228	4
6300 營業費用合計	1,259,691	9	1,208,726	9
營業淨利(損)	(285,495)	(2)	71,942	1
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	30,065	-	30,784	-
7020 其他利益及損失	(121,899)	(1)	2,108	-
7050 財務成本	(37,241)	-	(52,306)	-
7375 採用權益法認列之子公司份額	1,054,850	8	35,473	-
營業外收入及支出合計	925,775	7	16,059	-
7900 稅前淨利	640,280	5	88,001	1
7950 減：所得稅費用	15,683	-	9,882	-
本期淨利	624,597	5	78,119	1
其他綜合損益：				
8310 後續不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(4,178)	-	(3,037)	-
採用權益法認列之子公司其他綜合(損)益				
8330 之份額	386	-	(57)	-
8349 與不重分類至損益之項目相關之所得稅	710	-	516	-
後續不重分類至損益之項目合計	(3,082)	-	(2,578)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	82,800	-	295,977	2
8362 備供出售金融資產未實現評價(損)益	(41,757)	-	10,434	-
8380 採用權益法認列之子公司其他綜合(損)益				
之份額	(14,705)	-	-	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	26,338	-	306,411	2
本期其他綜合損益(稅後淨額)	23,256	-	303,833	2
本期綜合損益總額	\$ 647,853	5	\$ 381,952	3
每股盈餘(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘	\$ 2.00		\$ 0.24	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.97		\$ 0.24	

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

			保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目						
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機	備供出售金	確定福利	庫藏股票	權益總額	
							構財務報表 換算之兌換 差 額	融商品未實 現 (損) 益	計畫再衡 量 數			合 計
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 3,189,020	4,471,758	606,583	199,292	92,030	897,905	62,694	23,696	-	86,390	-	8,645,073
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	17,909	17,909	-	-	(17,909)	(17,909)	-	-
民國一〇三年一月一日重編後餘額	<u>3,189,020</u>	<u>4,471,758</u>	<u>606,583</u>	<u>199,292</u>	<u>109,939</u>	<u>915,814</u>	<u>62,694</u>	<u>23,696</u>	<u>(17,909)</u>	<u>68,481</u>	<u>-</u>	<u>8,645,073</u>
盈餘指撥及分配(註1)：												
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	-	-	-	-	-	-	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	303,833
本期綜合損益總額	-	-	-	-	78,119	78,119	295,977	10,434	(2,578)	303,833	-	381,952
民國一〇三年十二月三十一日餘額	<u>3,189,020</u>	<u>4,471,758</u>	<u>606,836</u>	<u>-</u>	<u>323,317</u>	<u>930,153</u>	<u>358,671</u>	<u>34,130</u>	<u>(20,487)</u>	<u>372,314</u>	<u>-</u>	<u>8,963,245</u>
盈餘指撥及分配(註2)：												
提列法定盈餘公積	-	-	7,811	-	(7,811)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(95,671)	(95,671)	-	-	-	-	-	(95,671)
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(330,720)	(330,720)
註銷庫藏股	(210,000)	(120,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	330,720	-
本期淨利	-	-	-	-	624,597	624,597	-	-	-	-	-	624,597
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	23,256
本期綜合損益總額	-	-	-	-	624,597	624,597	82,800	(56,462)	(3,082)	23,256	-	647,853
民國一〇四年十二月三十一日餘額	<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>

註 1：董事酬勞 2,016 千元及員工紅利 27,212 千元已於民國一〇二年度綜合損益表中扣除。

註 2：董事酬勞 703 千元及員工紅利 9,492 千元已於民國一〇三年度綜合損益表中扣除。

董事長：



經理人：



會計主管：




 遠東電子股份有限公司
 現金流量表
 民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104 年度	103 年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 640,280	88,001
調整項目：		
折舊費用	174,185	235,758
攤銷費用	29,763	18,428
利息費用	37,241	52,306
利息收入	(7,534)	(9,693)
股利收入	(3,219)	-
採用權益法認列子公司利益之份額	(1,054,850)	(35,473)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益淨額	(4,471)	(7,162)
非金融資產減損損失	129,065	-
未實現外幣兌換損失	31,725	57,195
未實現銷貨利益	35,998	40,828
收益費損項目合計	(632,097)	352,187
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	(534,264)	(527,859)
應收帳款 - 關係人	168,721	(231,833)
其他應收款	2,525	(6,366)
其他應收款 - 關係人	(3,502)	115,402
存貨	175,873	(211,520)
預付款項及其他流動資產	(2,130)	(4,558)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(192,777)	(866,734)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款	(96,840)	(60,329)
應付帳款 - 關係人	369,761	578,005
其他應付款	307,306	(5,390)
其他應付款項 - 關係人	10,133	2,275
負債準備	3,521	5,061
其他流動負債	(1,536)	(6,808)
其他營業負債	(4,067)	(3,967)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	588,278	508,847
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	395,501	(357,887)
調整項目合計	(236,596)	(5,700)
營運產生之現金流出	403,684	82,301
收取之利息	7,534	9,693
支付之利息	(37,867)	(53,522)
支付之所得稅	(21,898)	(435)
營業活動之淨現金流入	351,453	38,037
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(21,401)	-
應收資金金融通款 - 關係人減少	136,095	87,443
應收設備及代墊款 - 關係人減少	(4,783)	184,075
取得不動產、廠房及設備	(45,787)	(93,244)
處分不動產、廠房及設備	48,214	21,841
取得投資性不動產	(254)	-
存出保證金減少	-	1,798
其他非流動資產增加	(32,582)	(5,127)
收取之股利	3,219	-
投資活動之淨現金流入	82,721	196,786
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	22,560	(193,400)
舉借長期借款	224,125	1,106,585
償還長期借款	(258,663)	(1,118,185)
發放現金股利	(95,671)	(63,780)
庫藏股票買回成本	(330,720)	-
籌資活動之淨現金流出	(438,369)	(268,780)
本期現金及約當現金減少數	(4,195)	(33,957)
期初現金及約當現金餘額	48,498	82,455
期末現金及約當現金餘額	\$ 44,303	\$ 48,498
購買不動產、廠房及設備支出數：		
購置不動產、廠房及設備價款	\$ 41,946	88,964
加：應付購買設備款變動	3,841	4,280
現金支付數	\$ 45,787	\$ 93,244

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104年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	NTD 199,348,104
加：確定福利計畫追溯及重編影響數	20,486,563
加：本年度稅後淨利	624,597,027
減：提列 10%法定盈餘公積	(62,459,703)
可供分配盈餘	781,971,991
分配項目：	
股東股利-現金 (擬發放現金，每千股配發 2,000 元)	595,804,002
期末未分配盈餘	186,167,989

說明：本次現金股利發放至元為止（元以下無條件捨去），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：