

10044 達方電子股份有限公司 服務代理人 興權代號：8163 永豐金(原建華)證券股份有限公司 服務代理部 親自辦理地址：台北市中正區博愛路17號3樓 郵寄專用信箱：台北 郵政 第 12210 號 信箱 服務代理專線：(02)2381-6288 語音專線：(02)2361-1818 傳真回覆專線：(02)2311-2929 網址：http://www.sinotrade.com.tw



無法投遞時免退回

股東 台啓

達方電子股份有限公司 九十五年股東常會會議記錄

時間：九十六年五月十五日(星期二)上午九時整開始 地點：桃園市桃鶯路398號住都飯店富貴廳 出席：出席股數119,632,723股，佔已發行股數182,614,200股之65.51%

主席：李錫華 紀錄：林獻華

- 一、宣佈開會
二、主席致開會詞：(略)
三、報告事項：

- (一)九十五年營業報告：請參閱股東常會議事手冊第一頁
(二)審計委員會審查九十五年決算表冊報告(略)
(三)赴大陸地區從事間接投資報告(略)
(四)修改董事會議事規則報告(略)

四、承認及討論事項：

第一案 案由：承認九十五年度決算表冊案，謹請承認。(董事會提) 說明：本公司九十五年度資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經董事會委託安侯建業會計師事務所王明志會計師及唐慈杰會計師，依我國一般公認會計準則暨會計師查核證財務報表規則查核完竣，認為足以允當表達達方電子股份有限公司九十五年十二月三十一日之財務狀況暨九十五年度之營業結果及現金流量情形，謹請承認。請參閱附件二-九十五年度財務報表。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 案由：九十五年度盈餘分派暨轉增資本發行新股案，謹請討論。(董事會提) 說明：一、本公司九十五年度盈餘分派，擬依公司法暨本公司章程規定，股東分派之股利為新台幣(以下同)632,442,600元，擬將其中316,221,300元予以轉增資本，餘316,221,300元以現金配發。其餘詳細分派情形請參閱附件三-九十五年度盈餘分派表。二、為充實營運資金、購買機器、設備及研究發展新產品之用，擬自九十五年度盈餘中提撥股東股票股利316,221,300元及員工股票股利78,840,000元，轉增資本發行新股，每股面額10元，共計39,506,130股。

三、擬分派股東現金股利316,221,300元，依除息基準日股東名簿記載之股東名稱及其持有股份計算，並計算至元為止(元以下四捨五入)。另擬分派員工現金股利33,786,000元。四、前項增資計畫俟呈奉主管機關核准後，依除權基準日股東名簿記載之股東名稱及其持有股份計算，配發不足之股利之剩餘款，股東得於本公司訂除權基準日前五日內自行合併為一股，未於期限內以書面向本公司表明合併者，改以現金分派折算至元為止(元以下四捨五入)，其股份統由本公司職工福利委員會代購之；另員工紅利分派授權董事長全權處理之。

五、前次盈餘配股及配息比率嗣後如因股票上市掛牌現金增資發行新股，致影響流通在外股份數量而因此發生股東配股率及配息率變動時，擬請股東會授權董事會全權處理變相關事項。

- 六、本次盈餘轉增資本之擴充計畫，擬授權董事會全權處理。
七、本次增資發行新股其權利義務與原有股份相同。
八、本案俟呈奉主管機關核准後，擬授權董事會另行訂定除權及除息基準日。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 案由：擬修改「公司章程」案，謹請討論。(董事會提) 說明：為配合主管機關法令修改及公司營運需要，擬修改「公司章程」第七、十二、十九及二十二條並增訂第十二條之一。請參閱附件四-「公司章程」修正前後條文對照表。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案 案由：擬修改「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」案，謹請討論。(董事會提) 說明：為配合主管機關法令修改，擬修改「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」相關之條次。請參閱附件五、附件六-「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」修正前後條文對照表。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 案由：擬辦理現金增資發行普通股28,200,000股，供本公司股票初次上市公開承銷案，謹請討論。(董事會提) 說明：一、本公司為配合營運所需，擬於適當時機辦理國內現金增資發行普通股共計28,200,000股，供股票上市公開承銷。二、本次現金增資發行新股共計28,200,000股，除依公司法第二八七條規定，保留現金增資發行新股15%之股數由員工認購，員工認購不足之股份數額，授權董事長及其指定之人洽特定人按發行價格認購之，其餘85%依證券交易法第二十八條之一規定，由原股東放棄優先認購權，全數提撥供本公司股票上市前辦理公開承銷之用。三、本次現金增資發行新股，其權利義務與原股份相同，每股面額為新台幣10元整。四、本次現金增資發行新股之資金來源、資金運用計畫項目、預定進度、預計可能產生效益等，請參閱附件七-現金增資資金運用計劃及效益評估。五、擬授權董事長於實際辦理公開承銷時，依當時市場情況及承銷方式洽證券承銷商協議訂定本次現金增資發行新股之發行價格，並代表本公司簽署承銷契約、代收股款合約及存儲股款合約，訂定本次現金增資發行新股之股款繳納期間、增資基準日及其他相關事項。六、本次現金增資發行新股所訂現金增資計畫內容及其他有關事項，如經主管機關標示或因其他情事而有修正必要，暨本案其他未盡事宜之處，授權董事長全權處理。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案 案由：擬解除董事受派擔任公司於大陸地區轉投資事業之董事或經理人之競業禁止限制案，謹請討論。(董事會提) 說明：一、依經濟部95年10月12日經商字第09500626690號函及行政院金融監督管理委員會95年11月15日金管證一字第095014843號函規定，因本公司董事受派擔任公司於大陸地區轉投資事業之董事或經理人，如有為該轉投資事業為屬於公司營業範圍內之行為或經營同類之業務，同意解除其競業禁止限制。二、本公司董事受派擔任公司於大陸地區轉投資事業之董事或經理人名冊，請參閱附件八。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議修正本案，增加解除競業禁止限制如下： 董事李錫華、蘇開建及經理人劉書理兼任達方電子有限公司董事。 本修正案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議：股東提問及發言內容登載於公司之回覆(略)。

四、散會。

「公司章程」修正前後條文對照表

Table with 4 columns: 條次, 條次, 條次, 條次. Content includes Article 7, 12, and 12-1 regarding share structure and director election.

附件四：公司章程修正前後條文對照表

Table with 3 columns: 條次, 條次, 條次. Content includes Article 19 and 22 regarding asset management and internal control.

附件五：取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表

Large table with 4 columns: 條次, 條次, 條次, 條次. Content includes Articles 19, 22, 11, 14, 15, 16, and 17 regarding asset management, internal control, and shareholder matters.

附件六：從事衍生性商品交易處理程序修正前後條文對照表

Table with 4 columns: 條次, 條次, 條次, 條次. Content includes Articles 5, 11, 12, 15, and 16 regarding derivative transactions and internal control.



SK2090041216



附件七：現金增資資金運用計劃及效益評估

二、本次計畫所需資金總額：新台幣3,045,600仟元。
 二、資金來源：
 (一)以現金增資發行普通28,200,000股方式辦理，每股發行價格暫定為108元，預計籌集資金總金額3,045,600仟元。
 (二)現金增資發行普通股如每股實際發行價格因市場變動而調整，致籌集資金不足時，其差額本公司將以銀行借款或自有資金因應，惟若籌集資金增加時，則作為充實營運資金之用。

三、計畫項目、預計運用進度： 單位：新台幣仟元

計畫項目	預定資金運用進度				
	95年度	第一季	第二季	第三季	第四季
計畫項目	預定完成日期	所需資金總額			
償還借款	95年第三季	1,791,154	-	1,791,154	-
充實營運資金	95年第三季	1,254,446	-	1,254,446	-
合計		3,045,600	-	3,045,600	-

四、預計可能產生效益

(一)償還借款
 本公司計劃以本次現金增資之1,791,154仟元用以償還包括建華銀行等長期借款，按各該借款利率估算，預計償還借款後每年可節省利息支出90,959仟元，可強化財務結構，提升償債能力。

(二)充實營運資金
 因應未來營運成長所需，以本次募得之資金1,254,446仟元充實營運資金，取代部分銀行融資，降低金融機構依賴，增加長期資金穩定度，健全財務結構外，並可降低利息支出，提高公司中長期競爭力。上述資金若以自動貸以銀行借款支應，以本公司長期借款利率約為2.9%計算，預計每年可減少向金融機構借款所造成利息負擔36,379仟元。

五、因資本市場買賣環境變化快速，為掌握訂定條件及實際發行作業之时效，前經現金增資發行新股之發行價格、發行條件、募集金額、資金運用計畫項目及個別金額、預定進度、預計可能產生效益、經核准發行者訂定填資基準日及股款繳納期間、擔定及簽署承銷契約、代收股款合約及存儲債款合約，授權董事長全權處理，如經主管機關核示或因其他情事而有修正必要，暨本案其他未盡事宜之處，亦同。

附件八：董事及經理人受派擔任公司於大陸地區轉投資事業之董事或經理人名冊
 董事受派擔任公司於大陸地區轉投資事業之董事或經理人名冊

職稱	姓名	兼任大陸地區轉投資事業職務
董事長	李錫華	蘇州達方電子有限公司董事 蘇州達方光電有限公司董事
董事	蘇開建	蘇州達方電子有限公司總經理兼董事 蘇州達方光電有限公司總經理兼董事
董事	陳建志	正方電子(深圳)有限公司董事長

達方電子股份有限公司財務報表會計師查核報告
 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九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十五年及九十四年度之損益表、股東權益變動表暨現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表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財務報表表示意見。
 本會計師係依照我國一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規範並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲得財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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、商業會計法、商業會計處理準則及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達達方電子股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十五年及九十四年度之經營成果與現金流量。
 民國九十五年財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，該等明細表依據第二段所述之準則編製，足以允當表達且與第一段所述財務報表有關之內容。
 如財務報表附註三所述，達方電子股份有限公司自民國九十四年度起，適用財務會計準則公報第三十五號「資產減價之會計處理準則」之規定處理。此項會計原則變動致使達方電子股份有限公司民國九十四年度採權益法評價之長期股權投資及淨利皆減少70,000仟元。
 達方電子股份有限公司業已編製民國九十五年及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

安侯建業會計師事務所
 會計師：
 金管會核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
 原證期會核准簽證文號：(88)台財證(六)字第18311號
 報告日期：民國九十六年二月七日

唐慈杰
 王明志

附件三：九十五年盈餘分派表

九十五年度盈餘分派表		單位：新台幣元
九十五年度稅後淨利	1,251,404,005	
減：法定公積	125,140,401	
九十五年度可分派數額	1,126,263,604	
分派項目：		
董事及監察人酬勞(1%)	11,262,636	
股東股利(擬轉增資配股)(註2)	316,221,300	
員工紅利(擬轉增資配股)	78,840,000	
員工紅利(擬發放現金)	33,786,000	
股東股利(擬發放現金)(註2)	316,221,300	
擬分派總額	756,331,236	
九十五年度分派後淨利餘額	369,932,368	
加：九十三年度未分派盈餘餘額	9,755,426	
加：九十四年度未分派盈餘餘額	4,872,715	
期末未分派盈餘	384,560,509	

註1：本公司九十五年度擬分派之員工股票紅利占盈餘轉撥資比例為19.96%；擬擴配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為6.17元。

註2：按目前實收資本額182,614,200股，加計股票上市掛牌現金增資發行新股28,200,000股計算，股東分派之股利為每股新台幣(下同)3元，擬將其中1.50元予以轉增資，餘1.50元以現金配發；如在除權及除息基準日前尚未完成股票上市掛牌現金增資發行新股，則股東分派之股利為每股3.4632元，擬將其中1.7316元予以轉增資，餘1.7316元以現金配發；如因股票上市掛牌時程影響流通在外股份數量，致股東配股率及配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理變更相關事宜。

達方電子股份有限公司
 民國九十五年十二月三十一日
 單位：新台幣千元

資 產	95年度		94年度	
	金額	%	金額	%
流動資產				
現金及約當現金	83,909	1	41,358	1
應收票據及帳款淨額	2,463,180	30	1,488,774	25
應收關係人款項淨額	1,463,084	18	816,197	14
其他金融性資產-流動	16,449	-	32,534	1
存貨淨額	719,893	9	596,718	10
預付費用及其他流動資產	32,501	-	9,562	-
遞延所得稅資產	75,745	1	239,789	4
流動資產合計	4,854,761	59	3,224,932	55
長期股權投資	1,201,234	15	730,406	12
長期應收款－關係人	218,989	3	-	-
固定資產				
土地	143,761	2	143,761	2
房屋及建築	575,803	7	584,461	10
機器設備	2,033,691	25	2,046,340	34
機具設備	110,835	2	109,624	2
辦公設備	22,799	-	20,502	-
雜項設備	10,225	-	10,208	-
預付工程及設備款	101,856	1	27,521	1
減：累計折舊	(1,473,443)	(18)	(1,316,597)	(22)
固定資產淨額	1,525,527	19	1,625,820	27
其他資產				
出租資產	33,837	-	35,259	1
閒置資產	220,734	3	230,011	4
存出保證金	13,311	-	12,986	-
遞延費用	76,453	1	83,991	1
遞延所得稅資產－非流動	6,714	-	8,582	-
其他資產合計	351,049	4	370,829	6
資產總計	8,151,560	100	5,951,987	100
負債及股東權益				
流動負債				
短期借款	876,551	11	719,415	12
一年內到期之長期負債	242,308	3	92,308	2
應付票據及帳款	615,742	8	435,775	7
應付關係人款項	1,826,899	22	962,672	16
應付費用及其他流動負債	570,638	7	341,641	6
遞延負債-聯屬公司間利益	94,094	1	21,442	-
流動負債合計	4,226,232	52	2,573,253	43
長期借款	188,461	2	847,692	14
其他負債	67,235	1	35,414	1
負債合計	4,481,928	55	3,456,359	58
股東權益				
普通股本	1,826,142	22	1,493,460	25
資本公積-普通股股票溢價	512,141	6	512,141	9
法定盈餘公積	48,304	1	1,084	-
累積盈餘	1,266,032	16	481,952	8
累積換算調整數	17,013	-	6,991	-
股東權益合計	3,669,632	45	2,495,628	42
負債及股東權益總計	8,151,560	100	5,951,987	100

負責人：李錫華 經理人：蘇開建 主辦會計：林獻華

達方電子股份有限公司
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日
 單位：新台幣千元

股 本	保 留 盈 餘				合 計	
	資本公積	法定盈餘公積	累積盈餘	累積換算調整數		
九十四年一月一日餘額	\$1,493,460	\$12,141	-	10,839	(5,627)	2,010,813
九十四年度股東常會決議之盈餘分配	-	-	1,084	(1,084)	-	-
九十四年度淨利	-	-	-	472,197	-	472,197
累積換算調整數本期變動	-	-	-	-	12,618	12,618
九十四年十二月三十一日餘額	1,493,460	512,141	1,084	481,952	6,991	2,495,628
九十五年度股東常會決議之盈餘分配						
盈餘轉增資發放股東紅利	298,692	-	-	(298,692)	-	-
盈餘轉增資發放員工紅利	33,990	-	-	(33,990)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	47,220	(47,220)	-	-
分配股東現金股利	-	-	-	(74,673)	-	(74,673)
分配董事酬勞	-	-	-	(4,249)	-	(4,249)
分配員工現金股利	-	-	-	(8,500)	-	(8,500)
九十五年度淨利	-	-	-	1,251,404	-	1,251,404
累積換算調整數本期變動	-	-	-	-	10,022	10,022
九十五年十二月三十一日餘額	\$1,826,142	\$512,141	\$48,304	\$1,266,032	\$17,013	\$3,669,632

負責人：李錫華 經理人：蘇開建 主辦會計：林獻華

達方電子股份有限公司
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日
 單位：新台幣千元

4000	95年度		94年度				
	金額	%	金額	%			
營業收入	\$ 12,000,808	101	7,212,404	101			
減：銷貨退回及折讓	(169,007)	(1)	(48,248)	(1)			
營業收入淨額	11,831,801	100	7,164,156	100			
營業成本	(9,045,428)	(76)	(5,482,507)	(77)			
營業毛利	2,786,373	24	1,681,649	23			
聯屬公司間未實現利益	(72,652)	(1)	(9,781)	-			
已實現營業毛利	2,713,721	23	1,671,868	23			
營業費用：							
推銷費用	(494,034)	(4)	(363,391)	(5)			
管理費用	(162,985)	(2)	(110,126)	(2)			
研究發展費用	(503,044)	(4)	(429,242)	(6)			
	(1,160,063)	(10)	(902,759)	(13)			
營業淨利	1,553,658	13	769,109	10			
營業外收入及利益：							
利息收入	939	-	314	-			
處分固定資產利益	4,353	-	360	-			
兌換利益淨額	32,339	-	11,138	-			
存貨跌價回升利益	265	-	9,000	-			
什項收入	74,439	1	41,923	1			
	112,335	1	62,735	1			
營業外費用及損失：							
利息費用	(88,759)	(1)	(74,054)	(1)			
採權益法認列之投資損失淨額	(20,514)	-	(163,544)	(2)			
什項支出	(64,650)	-	(17,484)	-			
	(173,923)	(1)	(255,082)	(3)			
本期稅前淨利	1,492,070	13	576,762	8			
所得稅費用	(240,666)	(2)	(104,565)	(1)			
本期淨利	\$ 1,251,404	11	472,197	7			
稅前	8.17	稅後	6.85	稅前	3.16	稅後	2.59

9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)
 負責人：李錫華 經理人：蘇開建 主辦會計：林獻華

達方電子股份有限公司
 民國九十五年一月一日至十二月三十一日
 單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：	95年度		94年度	
	金額	%	金額	%
本期淨利	\$ 1,251,404		472,197	
調整項目：				
折舊費用	275,986		282,097	
各項攤提	45,572		23,405	
處分短期投資利益	-		(39)	
依權益法認列之投資損失	20,514		163,544	
存貨跌價回升利益	(265)		(9,000)	
處分固定資產利益	(4,353)		(360)	
固定資產轉列費用	631		1,763	
營業資產及負債淨變動：				
應收帳款及票據	(974,406)		(825,480)	
應收關係人款項	(642,792)		(188,577)	
其他金融資產－流動	16,085		(5,586)	
存貨	(122,910)		(171,339)	
預付款項及其他流動資產	(22,939)		3,176	
遞延所得稅資產	165,912		104,565	
應付票據及帳款	184,933		166,265	
應付關係人款項	864,227		457,917	
應付費用及其他流動負債	228,997		46,698	
遞延負債－聯屬公司間利益	72,652		9,781	
其他負債	(6,974)		1,605	
營業活動之淨現金流入	1,352,274		532,632	
投資活動之現金流量：				
公平價值變動列入損益之金融資產減少數	-		15,039	
長期股權投資增加	(481,320)		(160,507)	
出售固定資產價款	123,734		39,159	
購置固定資產價款	(251,177)		(90,467)	
存出保證金及遞延費用增加	(38,359)		(10,892)	
應收資金融通款－關係人增加	(223,084)		-	
投資活動之淨現金流出	(870,206)		(207,668)	
融資活動之現金流量：				
短期借款增加	157,136		434,077	
長期借款減少	(509,231)		(744,581)	
支付員工現金紅利	(8,500)		-	
支付股東現金紅利	(74,673)		-	
支付董監事酬勞	(4,249)		-	
融資活動之淨現金流出	(439,517)		(310,504)	
本期現金及約當現金增加數	42,551		14,460	
期初現金及約當現金餘額	41,358		26,898	
期末現金及約當現金餘額	\$ 83,909		\$ 41,358	
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付利息	\$ 88,601		\$ 70,339	
本期支付所得稅	\$ 96		\$ 30	

負責人：李錫華 經理人：蘇開建 主辦會計：林獻華