

歐格電子股份有限公司
113年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 113 年 6 月 19 日(星期三)上午 9 時整。

開會地點：台北市內湖區內湖路一段 92 號 5 樓之 1。

召開方式：實體股東會。

出席股數：本公司已發行股份總數為 102,000,000 股，無表決權股數為 1,440,000 股，親自出席及委託代理出席股東股份總數為 62,743,468 股(其中以電子方式行使表決權股數為 2,222,233 股)，佔本公司扣除無表決權股數後之發行股份總數 100,560,000 股之 62.39%，已達法定開會成數。

出席董事：李廣浩董事長、黃章慶董事、李文瀚董事、李宛庭董事、林瑞峰董事、吳恩銘獨立董事(審計委員會召集人)、黃榮文獨立董事。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 謝建新會計師。

主席：董事長 李廣浩 記錄：林瑞峰

宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席致詞：略。

一、報告事項

(一)本公司 112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

(三)本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 依本公司章程第二十五條規定，本公司當年度如有獲利，應提撥百分之四至百分之八為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。

2. 本公司 112 年度擬提撥獲利 6%為員工酬勞計新台幣 881,200 元，獲利 3%為董事酬勞計新台幣 440,600 元，均以現金方式發放。前述配發金額與 112 年度認列費用無差異。

3. 本案業經薪資報酬委員會及董事會決議通過，依法提報股東常會。

(四)本公司 112 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 依本公司章程第二十五條規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 本案業經董事會決議通過提撥股東紅利新台幣 32,130,880 元分派現金股利，每股配發新台幣 0.32 元，現金股利發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入，配息基準日及發放日等相關事宜由董事會另訂之。

3. 嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓或其他原因，致影響本公司流通在外股數，股東配息率因此發生變動而需修正時，由董事會於上述分派金額之範圍內全權處理。

(報告事項無股東發言)

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司 112 年度財務報表業已編製完成，經本公司董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及何瑞軒會計師查核竣事，併同營業報告書送交審計委員會審查，出具書面審查報告書在案。
2. 112 年度營業報告書，請參閱附件一。
3. 會計師查核報告書及 112 年度財務報表，請參閱附件三。

股東發言紀要：無。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,743,468 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：61,251,681 權 (其中以電子方式行使表決權數：730,446 權)	97.62%
反對權數：19,056 權 (其中以電子方式行使表決權數：19,056 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,472,731 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,472,731 權)	2.34%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司 112 年度盈餘分配表，業經審計委員會審查完竣，並經董事會決議通過。
2. 112 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

股東發言紀要：無。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,743,468 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：61,253,637 權 (其中以電子方式行使表決權數：732,402 權)	97.62%
反對權數：19,311 權 (其中以電子方式行使表決權數：19,311 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,470,520 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,470,520 權)	2.34%

本案照原案表決通過。

三、討論事項

第一案

董事會提

案由：本公司「公司章程」修訂案，提請討論。

說明：1. 為使召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第 172 條之 2 規定，修訂本公司「公司章程」之部份條文。

2. 本公司「公司章程」修訂條文對照表，請參閱附件五。

股東發言摘要：

浩瀚投資股份有限公司(股東戶號 8)指派代表人林瑞峰先生發言：本人是浩瀚投資股份有限公司(股東戶號 8)指派代表人，全權代表參加歐格電子股份有限公司 113 年 6 月 19 日股東常會並行使一切股東權利。關於本案，建議配合業務需要，增加修訂公司章程第二條之條文，提出修正案如附件五-1，請各位參閱(現場提供資料)，並說明修正案內容及附件五-1。

主席李廣浩董事長發言：本討論案按股東戶號 8 所提修正案內容，提請表決。

決議：本案經主席裁示就修正案進行表決，經投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,743,468 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：60,521,235 權 (其中以電子方式行使表決權數：0 權)	96.45%
反對權數：0 權 (其中以電子方式行使表決權數：0 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,222,233 權 (其中以電子方式行使表決權數：2,222,233 權)	3.54%

本案照修正議案表決通過。

四、選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉本公司第十三屆董事案，提請 選任。

說明：1. 本公司本屆董事任期將於 113 年 8 月 17 日屆滿，擬於本年度股東常會辦理全面改選。

2. 依本公司章程規定及董事會決議，擬選任董事 11 人(含獨立董事 4 人)，新任董事自選任之日起就任，任期 3 年，自 113 年 6 月 19 日起至 116 年 6 月 18 日止。

3. 本公司董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司 113 年 5 月 2 日董事會議審查通過，請參閱附件六。

選舉結果：經出席股東投票後，由主席宣佈當選名單如下：

職稱	戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
董事	1	李廣浩	70,623,707
董事	440	莊豐裕	67,722,388
董事	9	李文瀚	64,436,102
董事	202	韓東蓮	62,778,621
董事	16380	黃章慶	62,225,364
董事	10	李宛庭	61,179,150
董事	70	林瑞峰	60,725,462
獨立董事	K12116****	張甲賢	59,159,239
獨立董事	V10103****	黃榮文	57,870,685
獨立董事	C10128****	張信芳	54,606,956
獨立董事	L12055****	吳恩銘	51,823,332

五、其他議案

第一案

董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1. 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。

2. 第十三屆董事(含獨立董事)候選人兼任他公司職務情形，請參閱附件七，擬提請本次股東常會同意，自新任董事就任之日起解除其董事競業禁止之限制。

股東發言紀要：無。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,743,468 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：61,206,742 權 (其中以電子方式行使表決權數：685,507 權)	97.55%
反對權數：68,962 權 (其中以電子方式行使表決權數：68,962 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：1,467,764 權 (其中以電子方式行使表決權數：1,467,764 權)	2.33%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 時 30 分。

主 席：李廣浩



記 錄：林瑞峰



112年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

本公司112年度合併營業收入為新台幣599,741仟元，稅後淨利為新台幣5,986仟元，稅後每股盈餘為新台幣0.11元，各項營運績效情形說明如下：

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	111年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	599,741	748,389	(148,648)	(19.86%)
營業毛利	131,113	154,041	(22,928)	(14.88%)
營業費用	152,337	139,368	12,969	9.31%
營業淨利(損)	(21,224)	14,673	(35,897)	(244.65%)
營業外收入及支出	27,336	1,064	26,272	2,469.17%
稅前淨利	6,112	15,737	(9,625)	(61.16%)
稅後淨利	5,986	12,132	(6,146)	(50.66%)

二、預算執行情形：本公司未編列112年度財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

項 目		112年度	111年度
財務結構	負債占資產比率(%)	25.29	25.85
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	521.63	483.88
償債能力	流動比率(%)	1,071.80	1,029.52
	速動比率(%)	907.76	860.97
獲利能力	資產報酬率(%)	0.64	0.36
	權益報酬率(%)	0.91	0.53
	純益率(%)	1.89	0.84
	每股盈餘(元)	0.11	0.06

四、研究發展狀況

為厚植公司競爭力，維持市場優勢，本公司對於研發創新不遺餘力，112年度投入研發費用為新台幣43,063仟元，約占合併營業收入比例為7.18%。未來在研發方面，除致力於核心技術精進，以強化研發質量與能量外，也將積極地掌握新產品、新技術的發展趨勢及市場商機，持續投入資源於具成長潛力或高階利基型之產品，以提升公司產品競爭力及市場佔有率，帶動公司營運的持續成長。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及何瑞軒會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

歐格電子股份有限公司 113 年股東常會

審計委員會召集人：吳恩銘



中華民國 113 年 3 月 12 日

會計師查核報告

歐格電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

歐格電子股份有限公司及其子公司（歐格集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達歐格集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與歐格集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對歐格集團民國 112 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。

茲對歐格集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶銷貨收入發生之真實性

有關收入之會計政策，請參閱合併財務報表附註四(十三)。

歐格集團民國 112 年度之營業收入為新台幣（以下同）599,741 仟元，較 111 年度營業收入 748,389 仟元減少 20%，惟主要客戶營業收入 202,136 仟元，仍佔整體營業收入約 34%，對合併財務報表之影響係屬重大，故本會計師認為主要風險在於該主要客戶銷貨收入發生之真實性，而將其列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試收入認列與收款等相關內部控制制度設計與執行有效性。
2. 執行上述主要客戶收入明細中，選取適當樣本檢視外部佐證文件及測試收款情況，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。

3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認銷貨收入交易真實性。

其他事項

歐格電子股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告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歐格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歐格集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

歐格集團之治理單位（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在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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對歐格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，以及使歐格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歐格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，決定對歐格集團民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝建新

會計師 何瑞軒

謝建新



何瑞軒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 2 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	產	112年12月31日			111年12月31日			
			金	額	%	金	額	%	
	流動資產								
1100	現金及約當現金 (附註四及六)		\$ 431,019		23	\$ 338,645		18	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)		60,862		3	83,045		4	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四、八及十)		470,379		26	425,877		23	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四、九及三三)		249,363		14	274,993		15	
1150	應收票據 (附註十一及二四)		4,416		-	13,100		1	
1170	應收帳款 (附註十一及二四)		109,245		6	157,928		9	
1200	其他應收款 (附註十一)		13,458		1	13,222		1	
1210	其他應收款-關係人 (附註三二)		100		-	101		-	
1220	本期所得稅資產 (附註四及二六)		44		-	105		-	
130X	存貨 (附註四及十二)		227,499		12	241,813		13	
1410	預付款項		14,680		1	14,222		1	
1470	其他流動資產		1,272		-	882		-	
11XX	流動資產總計		<u>1,582,337</u>		<u>86</u>	<u>1,563,933</u>		<u>85</u>	
	非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十四)		239,443		13	253,391		14	
1755	使用權資產 (附註四及十五)		15,252		1	15,305		1	
1760	投資性不動產 (附註四及十六)		2,996		-	3,082		-	
1821	無形資產 (附註四及十七)		1,138		-	1,692		-	
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二六)		3,176		-	4,222		-	
1975	淨確定福利資產 (附註四及二二)		484		-	405		-	
1990	其他非流動資產 (附註十八)		4,128		-	4,819		-	
15XX	非流動資產總計		<u>266,617</u>		<u>14</u>	<u>282,916</u>		<u>15</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$1,848,954</u>		<u>100</u>	<u>\$1,846,849</u>		<u>100</u>	
	負債及權益								
	流動負債								
2100	短期借款 (附註十九及三三)		\$ 24,564		2	\$ 24,564		1	
2130	合約負債 (附註二四)		3,905		-	2,045		-	
2150	應付票據 (附註二十)		758		-	872		-	
2170	應付帳款 (附註二十)		55,971		3	65,136		4	
2280	租賃負債 (附註四及十五)		631		-	-		-	
2219	其他應付款 (附註二一)		52,791		3	54,773		3	
2220	其他應付款-關係人 (附註三二)		5,451		-	2,940		-	
2230	本期所得稅負債 (附註四及二六)		3,149		-	380		-	
2399	其他流動負債		414		-	1,199		-	
21XX	流動負債總計		<u>147,634</u>		<u>8</u>	<u>151,909</u>		<u>8</u>	
	非流動負債								
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二六)		311,659		17	315,998		17	
2640	淨確定福利負債 (附註四及二二)		8,011		-	9,292		1	
2645	存入保證金 (附註二九)		255		-	255		-	
25XX	非流動負債總計		<u>319,925</u>		<u>17</u>	<u>325,545</u>		<u>18</u>	
2XXX	負債總計		<u>467,559</u>		<u>25</u>	<u>477,454</u>		<u>26</u>	
	歸屬於母公司業主之權益 (附註二三)								
3110	普通股股本		<u>1,020,000</u>		<u>55</u>	<u>1,020,000</u>		<u>55</u>	
3200	資本公積		<u>15,111</u>		<u>1</u>	<u>14,762</u>		<u>1</u>	
	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積		198,986		11	197,771		11	
3320	特別盈餘公積		84,042		4	90,146		5	
3350	未分配盈餘		14,052		1	12,142		-	
3300	保留盈餘總計		<u>297,080</u>		<u>16</u>	<u>300,059</u>		<u>16</u>	
3400	其他權益		(63,549)		(3)	(84,042)		(5)	
3500	庫藏股票		(19,634)		(1)	(24,681)		(1)	
31XX	母公司業主之權益總計		<u>1,249,008</u>		<u>68</u>	<u>1,226,098</u>		<u>66</u>	
36XX	非控制權益 (附註十三)		<u>132,387</u>		<u>7</u>	<u>143,297</u>		<u>8</u>	
3XXX	權益總計		<u>1,381,395</u>		<u>75</u>	<u>1,369,395</u>		<u>74</u>	
	負債與權益總計								
			<u>\$1,848,954</u>		<u>100</u>	<u>\$1,846,849</u>		<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	112年度			111年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四、二四及 三二）					
4110	銷貨收入	\$ 600,706	100	\$ 749,760	100	
4619	減：銷貨退回及折讓	(965)	-	(1,371)	-	
4000	營業收入合計	599,741	100	748,389	100	
5000	營業成本（附註十二及二五）	468,628	78	594,348	79	
5900	營業毛利	131,113	22	154,041	21	
	營業費用（附註九、二五及 三二）					
6100	推銷費用	46,772	8	51,198	7	
6200	管理費用	62,543	11	63,208	9	
6300	研究發展費用	43,063	7	38,100	5	
6450	預期信用減損迴轉利益	(41)	-	(13,138)	(2)	
6000	營業費用合計	152,337	26	139,368	19	
6900	營業淨利（損）	(21,224)	(4)	14,673	2	
	營業外收入及支出					
7100	利息收入（附註二五）	39,815	7	27,692	4	
7110	租金收入	1,316	-	1,299	-	
7130	股利收入	1,466	-	1,215	-	
7190	其他收入（附註二五）	3,424	1	3,386	1	
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產損失	(2,089)	-	(7,576)	(1)	
7225	處分金融資產淨益	12,270	2	3,250	-	
7670	減損損失（附註十）	(29,560)	(5)	(13,937)	(2)	
7230	外幣兌換淨（損）益（附 註二五）	2,172	-	(13,184)	(2)	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他損失	(\$ 930)	-	(\$ 687)	-
7510	利息費用 (附註二五)	(548)	-	(394)	-
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>27,336</u>	<u>5</u>	<u>1,064</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	6,112	1	15,737	2
7950	所得稅費用 (附註四及二六)	(126)	-	(3,605)	-
8200	淨利 (附註二五)	<u>5,986</u>	<u>1</u>	<u>12,132</u>	<u>2</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數	716	-	6,070	1
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	(10,415)	(2)	122,274	16
8367	透過其他綜合損益				
	按公允價值衡量				
	之債務工具投資				
	未實現評價損益	<u>28,886</u>	<u>5</u>	(68,517)	(9)
8300	其他綜合損益合計	<u>19,187</u>	<u>3</u>	<u>59,827</u>	<u>8</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 25,173</u>	<u>4</u>	<u>\$ 71,959</u>	<u>10</u>
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 11,319	2	\$ 6,287	1
8620	非控制權益	(5,333)	(1)	5,845	1
8600		<u>\$ 5,986</u>	<u>1</u>	<u>\$ 12,132</u>	<u>2</u>
	綜合 (損) 益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 32,514	5	\$ 64,068	9
8720	非控制權益	(7,341)	(1)	7,891	1
8700		<u>\$ 25,173</u>	<u>4</u>	<u>\$ 71,959</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股盈餘 (附註二七)	112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
9710	基 本	\$	<u>0.11</u>	\$	<u>0.06</u>
9810	稀 釋	\$	<u>0.11</u>	\$	<u>0.06</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歸屬於母公司之權益		業主之權益					其他權益項目 (附註二三)		非控制權益		權益總額	
		普通股股本 (附註二三)	資本公積 (附註二三)	保留盈餘 (附註二三)		未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產 未實現損益	庫藏股票 (附註二三)	總計		(附註十三)
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$1,020,000	\$ 14,762	\$ 198,183	\$ 90,146	(\$ 412)	(\$ 134,925)	(\$ 1,043)	(\$ 24,681)	\$1,162,030	\$ 140,026	\$1,302,056
B13	110 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(412)	-	412	-	-	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,620)	(4,620)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	6,287	-	-	-	6,287	5,845	12,132
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	5,855	120,443	(68,517)	-	57,781	2,046	59,827
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,142	120,443	(68,517)	-	64,068	7,891	71,959
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,020,000	14,762	197,771	90,146	12,142	(14,482)	(69,560)	(24,681)	1,226,098	143,297	1,369,395
B1	111 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	1,215	-	(1,215)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(6,104)	6,104	-	-	-	-	-	-
B5	母公司股東現金股利—每股 0.15 元	-	-	-	-	(15,000)	-	-	-	(15,000)	-	(15,000)
		-	-	1,215	(6,104)	(10,111)	-	-	-	(15,000)	-	(15,000)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,569)	(3,569)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	11,319	-	-	-	11,319	(5,333)	5,986
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	702	(8,393)	28,886	-	21,195	(2,008)	19,187
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,021	(8,393)	28,886	-	32,514	(7,341)	25,173
T1	庫藏股轉讓員工	-	349	-	-	-	-	-	5,047	5,396	-	5,396
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$1,020,000	\$ 15,111	\$ 198,986	\$ 84,042	\$ 14,052	(\$ 22,875)	(\$ 40,674)	(\$ 19,634)	\$1,249,008	\$ 132,387	\$1,381,395

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 6,112	\$ 15,737
	收益費損項目		
A20100	折 舊	16,729	19,855
A20200	攤 銷	996	2,038
A20300	預期信用減損迴轉利益	(41)	(13,138)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產損失	2,089	7,576
A20900	利息費用	548	394
A21900	員工認股權酬勞成本	349	-
A21200	利息收入	(39,815)	(27,692)
A21300	股利收入	(1,466)	(1,215)
A24100	未實現外幣兌換損失	319	60
A23100	處分金融資產淨益	(12,270)	(3,250)
A23700	減損損失	29,560	13,937
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	8,637	(12,285)
A31150	應收帳款	48,611	(5,789)
A31180	其他應收款	1,588	10,404
A31190	其他應收款－關係人	1	(2)
A31200	存 貨	11,987	(18,638)
A31230	預付款項	(458)	8,972
A31240	其他流動資產	(390)	836
A32125	合約負債	1,860	(11,535)
A32130	應付票據	(114)	(1,941)
A32150	應付帳款	(9,141)	(8,584)
A32180	其他應付款	(1,616)	1,349
A32190	其他應付款－關係人	2,510	333
A32230	其他流動負債	(784)	(1,767)
A32240	淨確定福利負債	(643)	(2,473)
A33000	營運產生之淨現金流入(出)	65,158	(26,818)
A33500	退還(支付)之所得稅	(590)	2,008
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>64,568</u>	<u>(24,810)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 22,789)	\$ -
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(62,310)	(117,396)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	15,578	69,259
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	55,312	9,426
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(57,857)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	25,630	-
B02700	購置不動產、廠房及設備(附註二九)	(3,626)	(8,724)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	29
B04500	購置無形資產	(449)	(662)
B03700	存出保證金減少	177	-
B07500	收取之利息	37,980	17,770
B07600	收取之股利	1,466	1,215
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>46,969</u>	<u>(86,940)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃本金償還	(620)	(631)
C04500	發放現金股利	(15,000)	-
C09900	支付非控制權益現金股利	(3,569)	(4,620)
C05100	員工購買庫藏股	5,047	-
C05600	支付之利息	(548)	(394)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(14,690)</u>	<u>(5,645)</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>(4,473)</u>	<u>63,901</u>
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	92,374	(53,494)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>338,645</u>	<u>392,139</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 431,019</u>	<u>\$ 338,645</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



會計師查核報告

歐格電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

歐格電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，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，足以允當表達歐格電子股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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會計師職業道德規範，與歐格電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對歐格電子股份有限公司民國 112 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。

茲對歐格電子股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

主要客戶銷貨收入發生之真實性

有關收入之會計政策，請參閱個體財務報表附註四(十二)。

歐格電子股份有限公司民國 112 年度之營業收入為新台幣（以下同）402,511 仟元，較民國 111 年度營業收入 505,581 仟元減少 20%，惟主要客戶營業收入 202,136 仟元，仍佔整體營業收入約 50%，對個體財務報表之影響係屬重大，故本會計師認為主要風險在於該主要客戶銷貨收入發生之真實性，而將其列為本年度關鍵查核事項。

本會計師執行之查核程序如下：

1. 瞭解及測試收入認列與收款等相關內部控制制度設計與執行有效性。
2. 執行上述主要客戶收入明細中，選取適當樣本檢視外部佐證文件及測試收款情況，用以驗證交易真實發生及收款情況與交易對象是否一致。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，以確認銷貨收入交易真實性。

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歐格電子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歐格電子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。

歐格電子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在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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對歐格電子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，以及使歐格電子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歐格電子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. 對於歐格電子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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成歐格電子股份有限公司查核意見。

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，決定對歐格電子股份有限公司民國 112 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝建新

謝建新



會計師 何瑞軒

何瑞軒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 113 年 3 月 12 日



歐格電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 86,591	4	\$ 95,308	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	14,470	1	35,871	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註四及八)	94,689	5	29,765	2
1170	應收帳款 (附註九及十九)	48,921	3	95,259	5
1200	其他應收款 (附註九)	1,836	-	540	-
1210	其他應收款-關係人 (附註二六)	32	-	6	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二一)	-	-	80	-
130X	存貨 (附註四及十)	285	-	419	-
1421	預付款項 (附註二六)	4,016	-	4,006	-
11XX	流動資產總計	<u>250,840</u>	<u>13</u>	<u>261,254</u>	<u>14</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十一)	1,555,351	82	1,551,773	81
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十二)	88,610	5	89,557	5
1760	投資性不動產 (附註四及十三)	2,996	-	3,082	-
1780	無形資產 (附註四及十四)	139	-	378	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二一)	2,408	-	3,033	-
1900	其他非流動資產	554	-	-	-
15XX	非流動資產總計	<u>1,650,058</u>	<u>87</u>	<u>1,647,823</u>	<u>86</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$1,900,898</u>	<u>100</u>	<u>\$1,909,077</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債 (附註十九)	\$ 3,727	-	\$ 1,882	-
2150	應付票據 (附註十五)	463	-	325	-
2170	應付帳款 (附註十五)	119	-	158	-
2180	應付帳款-關係人 (附註二六)	315,310	17	351,518	19
2219	其他應付款 (附註十六)	24,859	1	24,242	1
2220	其他應付款-關係人 (附註二六)	4,478	-	1,691	-
2230	本期所得稅負債 (附註四及二一)	3,114	-	202	-
2399	其他流動負債	115	-	90	-
21XX	流動負債總計	<u>352,185</u>	<u>18</u>	<u>380,108</u>	<u>20</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	291,439	15	293,324	15
2640	淨確定福利負債 (附註四及十七)	8,011	1	9,292	1
2645	存入保證金	255	-	255	-
25XX	非流動負債總計	<u>299,705</u>	<u>16</u>	<u>302,871</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計	<u>651,890</u>	<u>34</u>	<u>682,979</u>	<u>36</u>
	權益 (附註十八)				
3110	普通股股本	<u>1,020,000</u>	<u>54</u>	<u>1,020,000</u>	<u>53</u>
3200	資本公積	<u>15,111</u>	<u>1</u>	<u>14,762</u>	<u>1</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	198,986	10	197,771	10
3320	特別盈餘公積	84,042	4	90,146	5
3350	未分配盈餘	14,052	1	12,142	1
3300	保留盈餘總計	<u>297,080</u>	<u>15</u>	<u>300,059</u>	<u>16</u>
3400	其他權益	(63,549)	(3)	(84,042)	(5)
3500	庫藏股票	(19,634)	(1)	(24,681)	(1)
31XX	權益總計	<u>1,249,008</u>	<u>66</u>	<u>1,226,098</u>	<u>64</u>
	負債及權益總計	<u>\$1,900,898</u>	<u>100</u>	<u>\$1,909,077</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	112年度			111年度		
	金 額	%	金 額	%		
	營業收入(附註四、十九及二六)					
4110	\$ 402,562	100	\$ 506,259	100		
4619	(51)	-	(678)	-		
4000	402,511	100	505,581	100		
5000	320,541	80	400,533	79		
5900	81,970	20	105,048	21		
	營業費用(附註二十及二六)					
6100	27,747	7	28,483	6		
6200	25,999	6	25,710	5		
6300	19,837	5	17,557	3		
6450	(41)	-	(798)	-		
6000	73,542	18	70,952	14		
6900	8,428	2	34,096	7		
	營業外收入及支出					
7070	(13,340)	(3)	(13,211)	(3)		
7100	2,982	1	280	-		
7110	975	-	975	-		
7130	1,466	-	1,215	-		
7190	690	-	632	-		
7235	(1,303)	-	(1,722)	-		
7225	12,425	3	2,677	1		
7630	1,922	-	(18,340)	(4)		
7590	(876)	-	(542)	-		
7510	(4)	-	(3)	-		
7000	4,937	1	(28,039)	(6)		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 13,365	3	\$ 6,057	1
7950	所得稅(費用)利益(附註四及二一)	(2,046)	-	230	-
8200	淨 利	<u>11,319</u>	<u>3</u>	<u>6,287</u>	<u>1</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	686	-	5,639	1
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	16	-	216	-
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	(8,393)	(2)	120,443	24
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業其他綜合損益之份額	<u>28,886</u>	<u>7</u>	(68,517)	(13)
8300	其他綜合損益合計	<u>21,195</u>	<u>5</u>	<u>57,781</u>	<u>12</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 32,514</u>	<u>8</u>	<u>\$ 64,068</u>	<u>13</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 0.11</u>		<u>\$ 0.06</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.11</u>		<u>\$ 0.06</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣仟元

代碼		普通股股本 (附註十八)	資本公積 (附註十八)	保 留 盈 餘 (附 註 十 八)			其他權益項目 (附註十八)			權 益 總 額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現損益	庫 藏 股 票 (附註十八)	
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$1,020,000	\$ 14,762	\$ 198,183	\$ 90,146	(\$ 412)	(\$ 134,925)	(\$ 1,043)	(\$ 24,681)	\$1,162,030
B13	110 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(412)	-	412	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	6,287	-	-	-	6,287
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	5,855	120,443	(68,517)	-	57,781
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,142	120,443	(68,517)	-	64,068
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,020,000	14,762	197,771	90,146	12,142	(14,482)	(69,560)	(24,681)	1,226,098
B1	111 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	1,215	-	(1,215)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(6,104)	6,104	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.15 元	-	-	-	-	(15,000)	-	-	-	(15,000)
		-	-	1,215	(6,104)	(10,111)	-	-	-	(15,000)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	11,319	-	-	-	11,319
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	702	(8,393)	28,886	-	21,195
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	12,021	(8,393)	28,886	-	32,514
T1	庫藏股轉讓員工	-	349	-	-	-	-	-	5,047	5,396
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$1,020,000	\$ 15,111	\$ 198,986	\$ 84,042	\$ 14,052	(\$ 22,875)	(\$ 40,674)	(\$ 19,634)	\$1,249,008

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 13,365	\$ 6,057
	收益費損項目		
A20100	折 舊	1,178	1,214
A20200	攤 銷	239	182
A20300	預期信用減損迴轉利益	(41)	(798)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產損失	1,303	1,722
A21900	員工認股權酬勞成本	349	-
A21200	利息收入	(2,982)	(280)
A21300	股利收入	(1,466)	(1,215)
A23100	處分金融資產利益	(12,425)	(2,677)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損失之份額	13,340	13,211
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	2,834	(9,387)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	47,334	(38,521)
A31180	其他應收款	(44)	152
A31190	其他應收款－關係人	(26)	17
A31200	存 貨	134	50
A31230	預付款項	(45)	(599)
A31240	其他流動資產	(554)	-
A32125	合約負債	1,845	(10,094)
A32130	應付票據	138	(608)
A32150	應付帳款	(39)	(650)
A32160	應付帳款－關係人	(39,845)	87,687
A32180	其他應付款	617	61
A32190	其他應付款－關係人	2,671	349
A32230	其他流動負債	36	(2,469)
A32240	淨確定福利負債	(594)	(2,315)
A33000	營運產生之淨現金流入	27,322	41,089
A33500	退還(支付)之所得稅	(314)	2,094
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>27,008</u>	<u>43,183</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 22,789)	\$ -
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	55,312	9,425
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(64,924)	(15,201)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(145)	(281)
B04500	購置無形資產	-	(252)
B07500	收取之利息	1,730	196
B07600	收取其他股利	1,466	1,215
B07600	收取子公司股利	3,578	4,632
BBBB	投資活動之淨現金流出	(25,772)	(266)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(15,000)	-
C04800	員工購買庫藏股	5,047	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(9,953)	-
EEEE	現金增加(減少)數	(8,717)	42,917
E00100	年初現金餘額	95,308	52,391
E00200	年底現金餘額	\$ 86,591	\$ 95,308

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司
112年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初未分配盈餘		2,030,527
112年度稅後淨利	11,318,663	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	701,483	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額		12,020,146
減：提列10%法定盈餘公積		(1,202,015)
加：迴轉依法提列特別盈餘公積		20,495,000
可供分配盈餘		33,343,658
分配項目：		
股東紅利—現金(每股配發0.32元)		(32,130,880)
期末未分配盈餘		1,212,778

註1：上述盈餘分配項目係優先分配112年度稅後淨利。

註2：本次股東每股股息，係以113年3月12日董事會決議時流通在外股數100,409,000股計算(已排除庫藏股1,591,000股)。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



歐格電子股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
第十條	股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，由董事會召集並於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。	股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，由董事會召集並於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。 <u>本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。</u>	依公司法第172條之2修訂。
第二十七條	本章程訂立於中華民國七十二年七月十二日。第一次修正於民國七十四年八月十二日。第二次修正於民國七十五年四月十五日。第三次修正於民國八十二年六月九日。第四次修正於民國八十六年十一月二十九日。第五次修正於民國八十七年十一月二十一日。第六次修正於民國八十八年五月三十日。第七次修正於民國八十八年十二月二十八日。第八次修正於民國八十九年六月九日。第九次修正於民國九十年五月八日。第十次修正於民國九十一年五月三十一日。第十一次修正於民國九十四年六月三日。第十二次修正於民國九十五年六月十四日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十八日。第十六次修正於民國一〇一年六月六日。第十七次修正於民國一〇三年六月六日。第十八次修正於民國一〇四年六月二十四日。第十九次修正於民國一〇五年六月十七日。第二十次修正於民國一〇九年六月十日。第二十一次修正於民國一一〇年八月十八日。	本章程訂立於中華民國七十二年七月十二日。第一次修正於民國七十四年八月十二日。第二次修正於民國七十五年四月十五日。第三次修正於民國八十二年六月九日。第四次修正於民國八十六年十一月二十九日。第五次修正於民國八十七年十一月二十一日。第六次修正於民國八十八年五月三十日。第七次修正於民國八十八年十二月二十八日。第八次修正於民國八十九年六月九日。第九次修正於民國九十年五月八日。第十次修正於民國九十一年五月三十一日。第十一次修正於民國九十四年六月三日。第十二次修正於民國九十五年六月十四日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十八日。第十六次修正於民國一〇一年六月六日。第十七次修正於民國一〇三年六月六日。第十八次修正於民國一〇四年六月二十四日。第十九次修正於民國一〇五年六月十七日。第二十次修正於民國一〇九年六月十日。第二十一次修正於民國一一〇年八月十八日。 <u>第二十二次修正於民國一一三年六月十九日。</u>	增列修訂次數及日期。

歐格電子股份有限公司
 公司章程修訂條文對照表

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
<p>第二條</p>	<p>本公司所營事業如左： 1. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業 2. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 3. CC01040 照明設備製造業 4. CC01060 有線通信機械器材製造業 5. CC01080 電子零組件製造業 6. F113020 電器批發業 7. F119010 電子材料批發業 8. F113070 電信器材批發業 9. F213060 電信器材零售業 10. F401010 國際貿易業 11. F401021 電信管制射頻器材輸入業 12. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>本公司所營事業如左： 1. CC01010 發電、輸電、配電機械製造業 2. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 3. CC01040 照明設備製造業 4. CC01060 有線通信機械器材製造業 5. <u>CC01070 無線通信機械器材製造業</u> 6. CC01080 電子零組件製造業 7. <u>CC01100 電信管制射頻器材製造業</u> 8. <u>CC01110 電腦及其週邊設備製造業</u> 9. <u>CC01990 其他電機及電子機械器材製造業</u> 10. <u>E601020 電器安裝業</u> 11. <u>E603010 電纜安裝工程業</u> 12. <u>E603050 自動控制設備工程業</u> 13. <u>E603080 交通號誌安裝工程業</u> 14. <u>E605010 電腦設備安裝業</u> 15. <u>E701010 電信工程業</u> 16. F113020 電器批發業 17. <u>F113050 電腦及事務性機器設備批發業</u> 18. F113070 電信器材批發業 19. F119010 電子材料批發業 20. F213060 電信器材零售業 21. F401010 國際貿易業 22. <u>I301010 資訊軟體服務業</u> 23. <u>I301020 資訊處理服務業</u> 24. <u>I301030 電子資訊供應服務業</u> 25. <u>I501010 產品設計業</u> 26. <u>IG03010 能源技術服務業</u> 27. <u>J399010 軟體出版業</u> 28. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>配合業務需要變更營業項目，及調整營業項目序號。</p>

條次	原條文	修訂後條文	修訂理由
第十條	<p>股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，由董事會召集並於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。</p>	<p>股東會分常會及臨時會二種。常會每年召開一次，由董事會召集並於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依法召集之。</p> <p><u>本公司召開股東會得以視訊會議或其他經中央主管機關公告的方式舉行。採行視訊股東會應符合之條件、作業程序及其他應遵行事項等相關規定，證券主管機關另有規定者從其規定。</u></p>	<p>依公司法第172條之2修訂。</p>
第二十七條	<p>本章程訂立於中華民國七十二年七月十二日。第一次修正於民國七十四年八月十二日。第二次修正於民國七十五年四月十五日。第三次修正於民國八十二年六月九日。第四次修正於民國八十六年十一月二十九日。第五次修正於民國八十七年十一月二十一日。第六次修正於民國八十八年五月三十日。第七次修正於民國八十八年十二月二十八日。第八次修正於民國八十九年六月九日。第九次修正於民國九十年五月八日。第十次修正於民國九十一年五月三十一日。第十一次修正於民國九十四年六月三日。第十二次修正於民國九十五年六月十四日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十八日。第十六次修正於民國一〇一年六月六日。第十七次修正於民國一〇三年六月六日。第十八次修正於民國一〇四年六月二十四日。第十九次修正於民國一〇五年六月十七日。第二十次修正於民國一〇九年六月十日。第二十一次修正於民國一一〇年八月十八日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國七十二年七月十二日。第一次修正於民國七十四年八月十二日。第二次修正於民國七十五年四月十五日。第三次修正於民國八十二年六月九日。第四次修正於民國八十六年十一月二十九日。第五次修正於民國八十七年十一月二十一日。第六次修正於民國八十八年五月三十日。第七次修正於民國八十八年十二月二十八日。第八次修正於民國八十九年六月九日。第九次修正於民國九十年五月八日。第十次修正於民國九十一年五月三十一日。第十一次修正於民國九十四年六月三日。第十二次修正於民國九十五年六月十四日。第十三次修正於民國九十七年六月十三日。第十四次修正於民國九十八年六月十六日。第十五次修正於民國九十九年六月十八日。第十六次修正於民國一〇一年六月六日。第十七次修正於民國一〇三年六月六日。第十八次修正於民國一〇四年六月二十四日。第十九次修正於民國一〇五年六月十七日。第二十次修正於民國一〇九年六月十日。第二十一次修正於民國一一〇年八月十八日。<u>第二十二次修正於民國一一三年六月十九日。</u></p>	<p>增列修訂次數及日期。</p>

**歐格電子股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單**

候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
董事	李廣浩	男	臺灣大學國際企業學碩士 淡江大學電子工程系	歐格電子股份有限公司董事長/總經理	歐格電子股份有限公司董事長/總經理 AHOKU ATLANTIC INC. 董事 東莞歐陸電子有限公司董事長/總經理 立基電子工業股份有限公司獨立董事 浩瀚投資股份有限公司監察人	8,332,359
董事	莊豐裕	男	美國密西根大學電機博士	Chief Executive Officer, W-NeWeb Corporation	歐格電子股份有限公司董事 Executive Vice Chairman, W-NeWeb Corporation 金益世股份有限公司董事	10,084
董事	李文瀚	男	美國紐澤西州威廉佩特森大學商管碩士 淡江大學電機工程系	研華科技股份有限公司產品經理 精英電腦股份有限公司專案經理	歐格電子股份有限公司董事 悠行智能有限公司董事長 利他聯創股份有限公司執行長 浩瀚投資股份有限公司董事	9,009,103
董事	韓東蓮	女	國立空中大學商學系	歐格電子股份有限公司監察人 盛元國際顧問股份有限公司財務顧問師	歐格電子股份有限公司董事	3,000
董事	黃章慶	男	清華大學材料系	嵩隆電子股份有限公司副總經理 光韻科技股份有限公司製造部經理 中美矽晶製品股份有限公司研發部經理	歐格電子股份有限公司董事 華格科技股份有限公司董事/總經理 華格電子(昆山)有限公司董事長 上海華格電子有限公司董事長	55,125

候選人類別	候選人姓名	性別	學歷	經歷	現職	持有股數(股)
董事	李宛庭	女	美國哥倫比亞大學電機工程碩士 清華大學工程與系統科學系	智原科技股份有限公司資深演算法工程師	歐格電子股份有限公司董事/研發協理 浩瀚投資股份有限公司董事	8,964,519
董事	林瑞峰	男	臺灣科技大學企管碩士 中興大學企管系	歐格電子股份有限公司總經理特別助理	歐格電子股份有限公司董事/行政協理 華格科技股份有限公司董事	174,244
獨立董事	張甲賢	男	天津南開大學管理學院企管博士班 政治大學商學院經營管理碩士 中興大學統計系	上海交通大學成人教育學院及海外教育學院客座講師 王品餐飲股份有限公司副總經理 阿瘦實業股份有限公司總經理特別助理/人資長 好樂迪股份有限公司總管理處處長/人資長	歐格電子股份有限公司獨立董事 賢雲管理顧問企業社負責人 山西上源升能源科技有限公司監事/策略長 蘇州弘明宜環保設備有限公司獨立董事/策略長 和泰汽車集團及泰安產物保險股份有限公司人資顧問	0
獨立董事	黃榮文	男	臺北科技大學	友榮貿易有限公司董事長 日本東麗株式會社台北分公司經理	歐格電子股份有限公司獨立董事 萬佳紡織股份有限公司顧問	0
獨立董事	張信芳	男	海洋大學航運管理系	長榮集團海運事業稽核室主管	歐格電子股份有限公司獨立董事	0
獨立董事	吳恩銘	男	東吳大學會計學系碩士 東吳大學會計學系	勤業眾信聯合會計師事務所合夥會計師	歐格電子股份有限公司獨立董事	0

註：獨立董事候選人張甲賢及黃榮文先生擔任獨立董事任期已達連續三屆，因考量其專才與相關工作經驗，對本公司有明顯助益，於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。

歐格電子股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人兼任他公司職務情形

候選人類別	候選人姓名	目前擔任其他公司之職務
董事	李廣浩	AHOKU ATLANTIC INC.董事 東莞歐陸電子有限公司董事長/總經理 立基電子工業股份有限公司獨立董事
董事	莊豐裕	Executive Vice Chairman, W-NeWeb Corporation 金益世股份有限公司董事
董事	李文瀚	悠行智能有限公司董事長 利他聯創股份有限公司執行長 浩瀚投資股份有限公司董事
董事	黃章慶	華格科技股份有限公司董事/總經理 華格電子(昆山)有限公司董事長 上海華格電子有限公司董事長
董事	李宛庭	浩瀚投資股份有限公司董事
董事	林瑞峰	華格科技股份有限公司董事
獨立董事	張甲賢	賢雲管理顧問企業社負責人 山西上源升能源科技有限公司監事/策略長 蘇州弘明宜環保設備有限公司獨立董事/策略長
獨立董事	黃榮文	萬佳紡織股份有限公司顧問