

歐格電子工業股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇七年六月五日(星期二)上午九時整。

地點：台北市內湖區內湖路一段 92 號 5 樓之 1。

出席：本公司已發行股份總數為 102,000,000 股，親自出席及委託代理出席股東股份總數為 62,443,888 股(其中以電子方式行使表決權股數為 52,802,401 股)，佔已發行股份總數之 61.21%。

列席：翁禎祥董事、陳玫伶董事、黃榮文獨立董事、韓東蓮監察人、李淑鶯監察人。

勤業眾信聯合會計師事務所 何瑞軒會計師。

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)本公司一〇六年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

(二)監察人審查一〇六年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

(三)本公司一〇六年度員工酬勞及董監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監事酬勞。

2. 本公司一〇六年度獲利為新台幣 92,987,189 元(即當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益)，擬提列員工酬勞 6%計新台幣 5,579,231 元，及董監事酬勞 3.5%計新台幣 3,254,552 元，均以現金方式發放。上述配發金額與一〇六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，依法提報股東會。

二、承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六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何瑞軒會計師、陳招美會計師查核竣事，併同營業報告書送交監察人審查，出具書面審查報告書在案。

2. 一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

3. 會計師查核報告書及一〇六年度財務報表，請參閱附件三。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,443,888 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：62,405,985 權 (其中以電子方式行使表決權數：52,764,498 權)	99.94%
反對權數：33,520 權 (其中以電子方式行使表決權數：33,520 權)	0.05%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,383 權 (其中以電子方式行使表決權數：4,383 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案 由：一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一〇六年度盈餘分配案，業經董事會決議通過，擬定每股配發現金股利新台幣 0.25 元，俟本次股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

2. 本次現金股利按配息基準日股東持股比例計算至元為止，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。

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，擬請股東常會授權董事會全權處理。

4. 一〇六年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,443,888 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：62,388,815 權 (其中以電子方式行使表決權數：52,747,328 權)	99.91%
反對權數：50,690 權 (其中以電子方式行使表決權數：50,690 權)	0.08%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,383 權 (其中以電子方式行使表決權數：4,383 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

三、選舉事項

第一案

董事會提

案由：選舉第十一屆董事及監察人案，提請 選任。

說明：1. 本公司本屆董事及監察人任期將於一〇七年六月三十日屆滿，擬提請本次股東常會進行改選下屆董事及監察人，惟新任董事及監察人仍待本屆董事及監察人任期結束再行就任。

2. 依本公司章程規定及董事會決議，擬選任董事七人(含獨立董事二人)、監察人四人，任期三年，自一〇七年七月一日起至一一〇年六月三十日止。

3. 本公司獨立董事採候選人提名制度，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單業經本公司一〇七年四月二十五日董事會審查通過，請參閱附件五。

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	65,836,922
董事	3	陳政伶	64,082,200
董事	2	翁禎祥	63,007,358
董事	440	莊豐裕	62,230,390
董事	9	李文瀚	61,453,422
獨立董事	V101*****	黃榮文	60,607,903
獨立董事	K121*****	張甲賢	58,935,608
監察人	202	韓東蓮	64,082,200
監察人	186	李淑鶯	63,007,358
監察人	16380	黃章慶	61,453,422
監察人	12	陳蕙芬	60,378,580

四、討論事項

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. 本次改選後之新任董事如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，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

3. 本公司新任董事兼任他公司職務情形，說明如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	李廣浩	AHOKU ATLANTIC INC. 董事 東莞歐陸電子有限公司 董事長兼總經理 浩瀚投資股份有限公司 監察人
董事	陳玫伶	AHOKU ATLANTIC INC. 董事 東莞歐陸電子有限公司 董事 浩瀚投資股份有限公司 董事長 華格科技股份有限公司 董事長 敦林有限公司 董事長
董事	翁禎祥	東莞歐陸電子有限公司 董事
董事	莊豐裕	W-NeWeb Corporation / Executive Vice Chairman 金益世股份有限公司 董事
董事	李文瀚	利他聯創股份有限公司 執行長
獨立董事	黃榮文	萬佳紡織股份有限公司 顧問
獨立董事	張甲賢	賢雲管理顧問企業社 負責人 蘇州弘明宜環保設備有限公司 獨立董事兼策略長

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：62,443,888 權。

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：62,370,388 權 (其中以電子方式行使表決權數：52,728,901 權)	99.88%
反對權數：36,534 權 (其中以電子方式行使表決權數：36,534 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：36,966 權 (其中以電子方式行使表決權數：36,966 權)	0.06%

本案照原案表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日上午九時四十分。

主 席：李廣浩



記 錄：林瑞峰



一〇六年度營業報告書

一、營業計劃實施成果

本公司一〇六年度合併營業收入為新台幣665,555仟元，稅後淨利為新台幣72,814仟元，稅後每股盈餘為新台幣0.73元，各項營運績效情形說明如下：

單位：新台幣仟元

項 目	105年度	106年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	404,612	665,555	260,943	64.49%
營業毛利	142,665	201,085	58,420	40.95%
營業費用	106,230	168,303	62,073	58.43%
營業淨利	36,435	32,782	(3,653)	(10.03%)
營業外收入及支出	35,020	53,155	18,135	51.78%
稅前淨利	71,455	85,937	14,482	20.27%
稅後淨利	60,265	72,814	12,549	20.82%

二、預算執行情形：本公司未編列一〇六年度財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

項 目		105年度	106年度
財務結構	負債占資產比率(%)	20.34	23.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	658.17	396.06
償債能力	流動比率(%)	1,533.47	823.06
	速動比率(%)	1,420.64	747.55
獲利能力	資產報酬率(%)	3.65	4.29
	權益報酬率(%)	4.58	5.83
	純益率(%)	14.89	11.25
	每股盈餘(元)	0.59	0.73

四、研究發展狀況

本公司相信唯有持續投資於新產品開發，才能創造企業未來的成長動能，因此對於各項新產品或新技術之投入不遺餘力，一〇六年度投入研發費用為新台幣37,600仟元，約占合併營業收入比例為5.65%。未來在研發方面，除致力於核心技術之精進外，將更積極地掌握新產品、新技術的發展動向及商機，持續投入吻合市場需求與具發展潛力的產品技術開發，以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



歐格電子工業股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒會計師、陳招美會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人等審查，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請鑒察。

此 致

歐格電子工業股份有限公司一〇七年股東常會

監察人 陳蕙芬



韓東蓮



李淑鶯



黃章慶



中華民國一〇七年四月三十日

會計師查核報告

歐格電子工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

歐格電子工業股份有限公司及其子公司（歐格集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，以及合併財務報告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認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告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 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

外銷收入之認列

有關收入之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十六)。

歐格集團最主要之收入來源為銷售商品予海外客戶，且集中於前十大客戶，民國 106 年度相關之外銷收入計新台幣 560,779 仟元，佔銷貨收入之 84%；對前十大客戶之銷貨收入計新台幣 392,010 仟元，佔銷貨收入之 59%。由於外銷收入有關之重大不實風險較高，因此外銷收入之認列考量為關鍵查核事項。

本會計師已執行控制測試以評估出貨作業流程、收入認列流程及新增銷貨客戶背景調查與授信評估等內部控制之設計及執行情形，確認有關銷貨交易循環之相關內部控制正常運作；針對前十大銷貨客戶之變化進行分析；抽樣檢視原始訂單、出貨文件及發票；針對年底應收款項餘額發函詢證；檢視期後收款情形，並確認是否發生重大銷貨退回，以驗證外銷收入之真實性。

企業合併

有關企業合併之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(五)。

歐格電子工業股份有限公司於民國 106 年 1 月及 2 月以新台幣 33,911 仟元增加對關聯企業－華格科技股份有限公司之持股，使持股比例由 45%增加至 50%，並取得控制力，請參閱合併財務報告附註十一及二七。

歐格電子工業股份有限公司之管理階層依據國際財務報導準則第 3 號「企業合併」之規定，委託外部獨立鑑價師出具收購價格分攤報告，並依其報告之評估結果，認列並調整相關之可辨認淨資產公允價值、可辨認無形資產公允價值及商譽。因收購價格之分攤涉及會計估計之假設，包含評價模型、關鍵參數設定、未來現金流量及折現率之使用等，因此收購華格科技股份有限公司價格分攤報告之評估考量為關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序：

1. 評估管理階層所委託之外部獨立鑑價師之適任性、客觀性及專業資格，亦與管理階層討論並複核外部獨立鑑價師之工作範圍及內容，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項，及外部獨立鑑價師所使用的方法係遵循國際財務報導準則之規定。
2. 採用本事務所內部專家執行攸關程序以評估外部獨立鑑價師出具收購價格分攤報告所使用之假設，包括各項資產負債評估金額、財務預測、折現率等是否適當，以評估可辨認淨資產公允價值、可辨認無形資產公允價值及商譽之合理性。

其他事項

歐格電子工業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，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（含獨立董事及監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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 106 年度合併財務報告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 何瑞軒

會計師 陳招美

何瑞軒



陳招美



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 8 日

歐格電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日			105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）	\$	256,700	14	\$	382,728	24
1125	備供出售金融資產（附註四及七）		581,619	31		502,760	31
1150	應收票據（附註五及八）		2,360	-		290	-
1170	應收帳款（附註五及八）		194,288	10		68,586	4
1180	應收帳款－關係人（附註五及三二）		-	-		10,098	1
1200	其他應收款（附註五及八）		7,137	1		7,076	-
1210	其他應收款－關係人（附註五及三二）		119	-		40,213	2
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）		2,442	-		2,329	-
130X	存貨（附註四、五及九）		121,618	7		86,913	5
1410	預付款項		16,749	1		9,985	1
1470	其他流動資產（附註六及十）		325,103	17		205,902	13
11XX	流動資產總計		<u>1,508,135</u>	<u>81</u>		<u>1,316,880</u>	<u>81</u>
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		-	-		95,219	6
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十三）		321,678	17		196,800	12
1760	投資性不動產（附註四及十四）		3,510	-		3,595	-
1805	商譽（附註四及十五）		3,550	-		-	-
1821	無形資產（附註四及十六）		9,256	1		162	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）		4,681	-		3,897	-
1985	長期預付租賃款（附註十七）		18,316	1		8,658	1
1990	其他非流動資產（附註十八）		3,369	-		793	-
15XX	非流動資產總計		<u>364,360</u>	<u>19</u>		<u>309,124</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 1,872,495</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,626,004</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十九）	\$	24,564	1	\$	-	-
2150	應付票據（附註二十）		3,632	-		1,755	-
2170	應付帳款（附註二十）		69,669	4		26,658	2
2180	應付帳款－關係人（附註三二）		-	-		575	-
2219	其他應付款（附註二一）		63,996	4		40,551	2
2220	其他應付款－關係人（附註三二）		2,638	-		1,327	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）		2,461	-		127	-
2310	預收款項		13,393	1		12,274	1
2399	其他流動負債		2,883	-		2,610	-
21XX	流動負債總計		<u>183,236</u>	<u>10</u>		<u>85,877</u>	<u>5</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）		243,275	13		221,506	14
2640	淨確定福利負債（附註四及二二）		21,920	1		23,082	1
2645	存入保證金（附註二九）		260	-		255	-
25XX	非流動負債總計		<u>265,455</u>	<u>14</u>		<u>244,843</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計		<u>448,691</u>	<u>24</u>		<u>330,720</u>	<u>20</u>
	歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本		<u>1,020,000</u>	<u>54</u>		<u>1,020,000</u>	<u>63</u>
3200	資本公積		<u>14,762</u>	<u>1</u>		<u>14,767</u>	<u>1</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		205,682	11		199,655	12
3320	特別盈餘公積		689	-		-	-
3350	未分配盈餘		<u>77,869</u>	<u>4</u>		<u>61,551</u>	<u>4</u>
3300	保留盈餘總計		<u>284,240</u>	<u>15</u>		<u>261,206</u>	<u>16</u>
3400	其他權益	(	44,982)	(2)	(	689)	-
31XX	母公司業主之權益合計		<u>1,274,020</u>	<u>68</u>		<u>1,295,284</u>	<u>80</u>
36XX	非控制權益		<u>149,784</u>	<u>8</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
3XXX	權益合計		<u>1,423,804</u>	<u>76</u>		<u>1,295,284</u>	<u>80</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 1,872,495</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,626,004</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



歐格電子工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註四及三二）				
4110	銷貨收入	\$ 668,398	100	\$ 403,083	100
4170	減：銷貨退回	3,115	-	47	-
4190	銷貨折讓	597	-	438	-
4100	銷貨收入淨額	664,686	100	402,598	100
4600	勞務收入	869	-	2,014	-
4000	營業收入合計	665,555	100	404,612	100
5000	營業成本（附註九及三二）	464,470	70	261,947	65
5900	營業毛利	201,085	30	142,665	35
	營業費用（附註二四及三二）				
6100	推銷費用	56,649	8	37,119	9
6200	管理費用	74,054	11	44,636	11
6300	研究發展費用	37,600	6	24,475	6
6000	營業費用合計	168,303	25	106,230	26
6900	營業淨利	32,782	5	36,435	9
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額（附 註四）	(689)	-	2,340	1
7100	利息收入（附註三二）	19,991	3	25,083	6
7110	租金收入	1,382	-	1,435	-
7130	股利收入	950	-	2,787	1
7190	其他收入	5,703	1	2,593	1
7225	處分投資淨益（附註二 四）	26,001	4	1,246	-
7230	外幣兌換淨益（附註二 四）	694	-	432	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7590	其他損失	(\$ 621)	-	(\$ 896)	-
7510	利息費用	(256)	-	-	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>53,155</u>	<u>8</u>	<u>35,020</u>	<u>9</u>
7900	稅前淨利	85,937	13	71,455	18
7950	所得稅費用(附註四及二五)	<u>13,123</u>	<u>2</u>	<u>11,190</u>	<u>3</u>
8200	淨利(附註二四)	<u>72,814</u>	<u>11</u>	<u>60,265</u>	<u>15</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	(681)	-	(791)	(1)
8320	採用權益法認列之 關聯企業其他綜 合損益之份額	-	-	(160)	-
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	(90,864)	(14)	(45,633)	(11)
8362	備供出售金融資產 未實現利益(損 失)	44,038	7	(13,628)	(3)
8380	採用權益法認列之 關聯企業其他綜 合損益之份額	<u>2,331</u>	<u>-</u>	<u>(6,130)</u>	<u>(2)</u>
8300	其他綜合損益合計	<u>(45,176)</u>	<u>(7)</u>	<u>(66,342)</u>	<u>(17)</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 27,638</u>	<u>4</u>	<u>(\$ 6,077)</u>	<u>(2)</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 74,685	11	\$ 60,265	15
8620	非控制權益	(1,871)	-	-	-
8600		<u>\$ 72,814</u>	<u>11</u>	<u>\$ 60,265</u>	<u>15</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 29,741	4	(\$ 6,077)	(2)
8720	非控制權益	(2,103)	—	—	—
8700		<u>\$ 27,638</u>	<u>4</u>	<u>(\$ 6,077)</u>	<u>(2)</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	<u>\$ 0.73</u>		<u>\$ 0.59</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.73</u>		<u>\$ 0.59</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



歐格電子工業股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股資訊外，
為新台幣仟元

		歸	屬	於	母	公	司	業	主	之	權	益
							其他權益項目（附註二三）					
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘 （ 附 註 二 三 ）			國 外 營 運 機 構	備 供 出 售			非 控 制 權 益	
代 碼		（ 附 註 二 三 ）	（ 附 註 二 三 ）	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	財 務 報 表 換 算	金 融 資 產			（ 附 註 十 一	權 益 總 額
							之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	總	計	及 二 七 ）	
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,020,000	\$ 14,767	\$ 195,475	\$ -	\$ 42,117	\$ 102,672	(\$ 37,970)	\$1,337,061		\$ -	\$1,337,061
	104 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	4,180	-	(4,180)	-	-	-		-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.35 元	-	-	-	-	(35,700)	-	-	(35,700)		-	(35,700)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	60,265	-	-	60,265		-	60,265
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(951)	(51,763)	(13,628)	(66,342)		-	(66,342)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	59,314	(51,763)	(13,628)	(6,077)		-	(6,077)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額	1,020,000	14,767	199,655	-	61,551	50,909	(51,598)	1,295,284		-	1,295,284
	105 年度盈餘指撥及分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	6,027	-	(6,027)	-	-	-		-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	689	(689)	-	-	-		-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	(51,000)	-	-	(51,000)		-	(51,000)
M3	處分採用權益法之投資	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)		-	(5)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	74,685	-	-	74,685	(1,871)		72,814
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(651)	(88,331)	44,038	(44,944)	(232)		(45,176)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,034	(88,331)	44,038	29,741	(2,103)		27,638
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	151,887		151,887
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,020,000	\$ 14,762	\$ 205,682	\$ 689	\$ 77,869	(\$ 37,422)	(\$ 7,560)	\$1,274,020	\$ 149,784		\$1,423,804

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



歐格電子工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 85,937	\$ 71,455
	調整項目：		
A20100	折 舊	24,689	10,018
A20200	攤 銷	2,152	396
A20300	呆帳費用	1,935	1,009
A20900	利息費用	256	-
A21200	利息收入	(19,991)	(25,083)
A21300	股利收入	(950)	(2,787)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益之份額	689	(2,340)
A23100	處分投資淨益	(26,001)	(1,246)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	5,600	(885)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	992	(290)
A31150	應收帳款	(9,694)	10,126
A31160	應收帳款－關係人	10,098	(25,204)
A31180	其他應收款	(230)	(95)
A31190	其他應收款－關係人	24	37
A31200	存 貨	24,207	1,155
A31230	預付款項	9,332	(316)
A31240	其他流動資產	(367)	7
A32130	應付票據	(1,932)	512
A32150	應付帳款	(3,110)	(8,436)
A32160	應付帳款－關係人	(40)	233
A32180	其他應付款	2,167	5,266
A32190	其他應付款－關係人	1,311	(122)
A32230	其他流動負債	784	1,074
A32240	淨確定福利負債	(3,133)	(9,193)
A33000	營運產生之淨現金流入	104,725	25,291
A33500	支付之所得稅	(4,897)	(5,158)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>99,828</u>	<u>20,133</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 458,412)	(\$ 156,797)
B00400	出售備供出售金融資產	424,164	194,324
B02200	取得子公司之淨現金流入 (附註二 七)	9,762	-
B02700	購置不動產、廠房及設備 (附註二 八)	(17,178)	(3,146)
B04500	購置無形資產	(1,305)	-
B05400	購置投資性不動產	-	(88)
B06600	其他金融資產增加	(135,187)	(17,252)
B06700	其他非流動資產減少 (增加)	(8)	843
B07500	收取之利息	20,515	24,234
B07600	收取其他股利	950	2,787
BBBB	投資活動之淨現金流入 (出)	(156,699)	44,905
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C04500	發放現金股利	(51,000)	(35,700)
C05600	支付之利息	(256)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(41,256)	(35,700)
DDDD	匯率變動之影響	(27,901)	(354)
EEEE	現金及約當現金增加 (減少) 數	(126,028)	28,984
E00100	年初現金及約當現金餘額	382,728	353,744
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 256,700	\$ 382,728

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

歐格電子工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

歐格電子工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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，以及個體財務報告附註（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，足以允當表達歐格電子工業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與歐格電子工業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，對歐格電子工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對歐格電子工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

外銷收入之認列

有關收入之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(十四)。

歐格電子工業股份有限公司最主要之收入來源為銷售商品予海外客戶，且集中於前十大客戶，民國 106 年度相關之外銷收入計新台幣 378,814 仟元，佔銷貨收入之 99%；對前十大客戶之銷貨收入計新台幣 279,335 仟元，佔銷貨收入之 74%。由於外銷收入有關之重大不實風險較高，因此外銷收入之認列考量為關鍵查核事項。

本會計師已執行控制測試以評估出貨作業流程、收入認列流程及新增銷貨客戶背景調查與授信評估等內部控制之設計及執行情形，確認有關銷貨交易循環之相關內部控制正常

運作；針對前十大銷貨客戶之變化進行分析；抽樣檢視原始訂單、出貨文件及發票；針對年底應收款項餘額發函詢證；檢視期後收款情形，並確認是否發生重大銷貨退回，以驗證外銷收入之真實性。

收購華格科技股份有限公司

有關企業合併及投資子公司之會計政策，請參閱個體財務報告附註四(四)及(七)。

歐格電子工業股份有限公司於民國 106 年 1 月及 2 月以新台幣 33,911 仟元增加對關聯企業－華格科技股份有限公司之持股，使持股比例由 45%增加至 50.07%，並取得控制力；民國 106 年 12 月 31 日對華格科技股份有限公司投資之帳面金額為 153,729 仟元，請參閱個體財務報告附註十一。

歐格電子工業股份有限公司之管理階層依據國際財務報導準則第 3 號「企業合併」之規定，委託外部獨立鑑價師出具收購價格分攤報告，並依其報告之評估結果，將可辨認淨資產公允價值、可辨認無形資產公允價值及商譽調整採權益法之投資之入帳金額。因收購價格之分攤涉及會計估計之假設，包含評價模型、關鍵參數設定、未來現金流量及折現率之使用等，因此收購華格科技股份有限公司價格分攤報告之評估考量為關鍵查核事項。

針對上述重要事項，本會計師執行下列主要查核程序：

1. 評估管理階層所委託之外部獨立鑑價師之適任性、客觀性及專業資格，亦與管理階層討論並複核外部獨立鑑價師之工作範圍及內容，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項，及外部獨立鑑價師所使用的方法係遵循國際財務報導準則之規定。
2. 採用本事務所內部專家執行攸關程序以評估外部獨立鑑價師出具收購價格分攤報告所使用之假設，包括各項資產負債評估金額、財務預測、折現率等是否適當，以評估可辨認淨資產公允價值、可辨認無形資產公允價值及商譽之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估歐格電子工業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工業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。

歐格電子工業股份有限公司之治理單位（含獨立董事及監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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工業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，以及使歐格電子工業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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於歐格電子工業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，以對個體財務報告表示意見。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工業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，決定對歐格電子工業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告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 何瑞軒

何瑞軒



會計師 陳招美

陳招美



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 8 日

歐格電子工業股份有限公司
個體資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 15,310	1	\$ 87,029	5
1125	備供出售金融資產（附註四及七）	48,473	3	113,839	6
1150	應收票據（附註五及八）	268	-	290	-
1170	應收帳款（附註五及八）	75,937	5	68,586	4
1180	應收帳款－關係人（附註五及二五）	406	-	11,086	1
1200	其他應收款（附註五及八）	350	-	375	-
1210	其他應收款－關係人（附註五及二五）	2,057	-	43,094	2
1220	本期所得稅資產（附註四及二十）	2,442	-	2,329	-
130X	存貨（附註四及九）	807	-	93	-
1421	預付款項	2,798	-	2,869	-
1470	其他流動資產（附註六及十）	484	-	26,426	1
11XX	流動資產總計	149,332	9	356,016	19
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	1,493,836	86	1,458,387	76
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十二）	93,931	5	94,192	5
1760	投資性不動產（附註四及十三）	3,510	-	3,595	-
1780	無形資產（附註四及十四）	54	-	141	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十）	3,007	-	3,897	-
1990	其他非流動資產	10	-	10	-
15XX	非流動資產總計	1,594,348	91	1,560,222	81
1XXX	資 產 總 計	\$1,743,680	100	\$1,916,238	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註十五）	\$ 1,595	-	\$ 1,755	-
2170	應付帳款（附註十五）	938	-	911	-
2180	應付帳款－關係人（附註二五）	171,919	10	331,365	17
2219	其他應付款（附註十六）	29,694	2	27,004	1
2220	其他應付款－關係人（附註二五）	1,296	-	305	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二十）	2,443	-	-	-
2313	預收款項	13,426	1	14,771	1
21XX	流動負債總計	221,311	13	376,111	19
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十）	227,410	13	221,506	12
2640	淨確定福利負債（附註四及十七）	20,684	1	23,082	1
2645	存入保證金（附註二二）	255	-	255	-
25XX	非流動負債總計	248,349	14	244,843	13
2XXX	負債總計	469,660	27	620,954	32
	權 益				
3110	普通股股本	1,020,000	59	1,020,000	53
3200	資本公積	14,762	1	14,767	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	205,682	12	199,655	11
3320	特別盈餘公積	689	-	-	-
3350	未分配盈餘	77,869	4	61,551	3
3300	保留盈餘總計	284,240	16	261,206	14
3400	其他權益	(44,982)	(3)	(689)	-
31XX	權益總計	1,274,020	73	1,295,284	68
	負 債 及 權 益 總 計	\$1,743,680	100	\$1,916,238	100

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



歐格電子工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣

幣元外，餘係仟元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二五）				
4110	銷貨收入	\$ 380,787	100	\$ 402,960	100
4170	減：銷貨退回	885	-	47	-
4190	銷貨折讓	237	-	438	-
4100	銷貨收入淨額	379,665	100	402,475	100
4600	勞務收入	869	-	2,014	-
4000	營業收入合計	380,534	100	404,489	100
5000	營業成本（附註九及二五）	296,590	78	320,592	79
5900	營業毛利	83,944	22	83,897	21
	營業費用（附註十九及二五）				
6100	推銷費用	32,168	8	30,002	7
6200	管理費用	27,952	7	27,263	7
6300	研究發展費用	14,004	4	15,253	4
6000	營業費用合計	74,124	19	72,518	18
6900	營業淨利	9,820	3	11,379	3
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額（附註四）	32,161	8	53,258	13
7100	利息收入（附註二五）	582	-	1,854	1
7110	租金收入	971	-	971	-
7130	股利收入	950	-	2,787	1
7190	其他收入（附註二五）	1,183	-	1,597	-
7225	處分投資淨益（附註十一及十九）	24,789	7	679	-
7630	外幣兌換淨（損）益（附註十九）	14,305	4	(817)	-
7590	其他損失	(608)	-	(560)	-
7000	營業外收入及支出合計	74,333	19	59,769	15

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 84,153	22	\$ 71,148	18
7950	所得稅費用（附註四及二十）	9,468	2	10,883	3
8200	淨利（附註十九）	74,685	20	60,265	15
	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	(621)	-	(791)	(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	(30)	-	(160)	-
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	(90,460)	(24)	(45,633)	(11)
8362	備供出售金融資產 未實現利益（損 失）	11,506	3	(11,542)	(3)
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	34,661	9	(8,216)	(2)
8300	其他綜合損益合計	(44,944)	(12)	(66,342)	(17)
8500	綜合損益總額	\$ 29,741	8	\$ 6,077	(2)
	每股盈餘（附註二一）				
9710	基 本	\$ 0.73		\$ 0.59	
9810	稀 釋	\$ 0.73		\$ 0.59	

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



歐格電子工業股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股股利為元

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)	未 分 配 盈 餘 (附 註 十 八)	其 他 權 益 項 目 (附 註 十 八)			權 益 總 額
						國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$1,020,000	\$ 14,767	\$ 195,475	\$ -	\$ 42,117	\$ 102,672	(\$ 37,970)	\$1,337,061
	104 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	4,180	-	(4,180)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.35 元	-	-	-	-	(35,700)	-	-	(35,700)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	60,265	-	-	60,265
D3	105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(951)	(51,763)	(13,628)	(66,342)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	59,314	(51,763)	(13,628)	(6,077)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	1,020,000	14,767	199,655	-	61,551	50,909	(51,598)	1,295,284
	105 年度盈餘指撥及分配								
B1	法定盈餘公積	-	-	6,027	-	(6,027)	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	689	(689)	-	-	-
B5	本公司股東現金股利—每股 0.5 元	-	-	-	-	(51,000)	-	-	(51,000)
M3	處分採用權益法之投資	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	74,685	-	-	74,685
D3	106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(651)	(88,331)	44,038	(44,944)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	74,034	(88,331)	44,038	29,741
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$1,020,000	\$ 14,762	\$ 205,682	\$ 689	\$ 77,869	(\$ 37,422)	(\$ 7,560)	\$1,274,020

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



歐格電子工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 84,153	\$ 71,148
	調整項目：		
A20100	折 舊	1,190	1,153
A20200	攤 銷	87	87
A20300	呆帳費用	1,849	1,009
A21200	利息收入	(582)	(1,854)
A21300	股利收入	(950)	(2,787)
A23100	處分投資淨益	(24,789)	(679)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業損益之份額	(32,161)	(53,258)
A24100	未實現外幣兌換利益	(1,589)	(866)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	22	(290)
A31150	應收帳款	(9,724)	10,126
A31160	應收帳款－關係人	10,678	(10,549)
A31180	其他應收款	26	(119)
A31190	其他應收款－關係人	955	(2,389)
A31200	存 貨	(714)	134
A31230	預付款項	21	(591)
A32130	應付票據	(160)	512
A32150	應付帳款	28	(35)
A32160	應付帳款－關係人	(157,258)	73,542
A32180	其他應付款	2,693	5,045
A32190	其他應付款－關係人	991	260
A32230	其他流動負債	(1,486)	1,032
A32240	淨確定福利負債	(3,019)	(9,193)
A33000	營運產生之淨現金流入（出）	(129,739)	81,438
A33500	支付之所得稅	(344)	(4,820)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(130,083)	76,618
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(155,404)	(91,704)
B00400	出售備供出售金融資產	231,995	60,808

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(\$ 33,911)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	(844)	(191)
B04400	其他應收款－關係人減少	40,000	-
B05400	購置投資性不動產	-	(88)
B06600	其他金融資產減少	25,942	1,533
B07500	收取之利息	636	1,889
B07600	收取其他股利	950	2,787
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>109,364</u>	<u>(24,966)</u>
	籌資活動之現金流出		
C04500	發放現金股利	(51,000)	(35,700)
EEEE	現金增加(減少)數	(71,719)	15,952
E00100	年初現金餘額	<u>87,029</u>	<u>71,077</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 15,310</u>	<u>\$ 87,029</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



歐格電子工業股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	3,835,900
減：確定福利計畫精算損失	(651,109)
調整後未分配盈餘	3,184,791
加：一〇六年度稅後淨利	74,685,331
減：提列 10%法定盈餘公積	(7,468,533)
減：提列特別盈餘公積	(44,293,997)
可供分配盈餘	26,107,592
分配項目：	
股東紅利—現金(每股配發 0.25 元)	(25,500,000)
期末未分配盈餘	607,592

註：上述盈餘分配項目係優先分配一〇六年度稅後淨利。

董事長：李廣浩



經理人：李廣浩



會計主管：鄭伊珊



**歐格電子工業股份有限公司
獨立董事候選人名單**

姓 名	張甲賢	黃榮文
學 歷	國立政治大學商學院 經營管理碩士	國立臺北科技大學
現 職	賢雲管理顧問企業社 負責人 上海交通大學成人教育學院及海外教育學院 客座講師 蘇州弘明宜環保設備有限公司 獨立董事/策略長 蘇通建設集團淮安分公司 組織變革與管理顧問 和泰汽車集團及泰安產物保險股份有限公司 人資顧問	萬佳紡織股份有限公司 顧問
經 歷	王品餐飲股份有限公司 副總經理 阿瘦實業股份有限公司 總經理特助/人資長 好樂迪股份有限公司 總管理處處長/人資長 信義房屋仲介股份有限公司 教育訓練主任	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
持有股數	0 股	0 股