

股票代碼：8287



一〇九年股東常會

議事手冊

時間：中華民國一〇九年六月九日上午九時整

地點：桃園市龜山區民生北路一段536號R樓

# 目錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	7
三、選舉事項	8
四、討論事項	9
五、臨時動議	9
參、附件	
一：審計委員會查核報告書	10
二：會計師查核報告暨一〇八年度財務報表	11
肆、附錄	
一：公司章程	27
二：股東會議事規則	32
三：董事持股狀況	34
四：本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之 影響	34

# 英格爾科技股份有限公司

## 一〇九年股東常會開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

# 英格爾科技股份有限公司

## 一〇九年股東常會議程

一、主席宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

(一)一〇八年度營業報告

(二)一〇八年度審計委員會查核報告

四、承認事項：

(一)承認一〇八年度營業報告書及財務報表案

(二)承認一〇八年度虧損撥補案

五、選舉事項：

選舉第九屆董事(含獨立董事)案

六、討論事項：

解除新任董事競業禁止之限制案

七、臨時動議

八、散會

# 報告事項

## 一、一〇八年度營業報告

### (一)、營業計畫實施成果

本公司一〇八年度合併營業收入淨額為新台幣 1,641,032 仟元，稅後虧損為新台幣(2,128,656)仟元，每股稅後損失為(14.62)元。本公司實收資本額為新台幣 1,456,213 仟元，財報截至一〇八年十二月三十一日止之待彌補虧損為新台幣(2,973,284)仟元，謹依公司法第 211 條第 1 項規定報告。本公司針對相關損失之因應措施為向法院聲請裁定重整重建更生，持續透過司法途徑追索及加強本業的經營以維持公司的存續。

(二)、預算執行情形：本公司一〇八年度並未公佈財務預測。

(三)、財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元；%

分析項目		108年度	107年度	增減%	
財務收支	營業收入	1,641,032	1,942,828	-15.53%	
	營業毛利	417,384	510,613	-18.26%	
	利息支出	3,145	5,778	-45.57%	
	稅後淨利	(2,128,656)	157,889	-1448.20%	
獲利能力分析(%)	負債比率	262.52	89.48	193.38%	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	(1011.01)	349.38	-389.37%	
	資產報酬率 %	(92.96)	4.77	-2048.85%	
	股東權益報酬率 %	(648.19)	56.41	-1249.07%	
	估實收資本 比率%	營業利益	(143.23)	19.98	-816.87%
		稅前利益	(140.34)	21.96	-739.07%
每股盈餘(元)追溯調整		(14.62)	1.08	-1453.70%	

### (四)、研究發展狀況

公司研發趨勢著重於客製化的產品，各類智能手機、數位相機、網通產品，都是公司研發成功的領域，另外公司在智能水機領域，不但成功研發出電源產品，伴隨客戶對公司的信賴，智能水機整台生產也下單給公司，智能水機的量產已列入公司重點項目。已完成最新能效法規要求90W以下插牆式與桌上型電源供應器產品，以符合美國DOE及歐盟ErP能效六級(Level VI)第二階段的法規，讓產品更能符合節能減碳的趨勢。以及研發滿足新的3C產品的電氣特性需求相關產品。並將國際電工委員會發行了新版資訊及影音類產品安全標準IEC 62368-的規範，同步逐一更新相關產品，以滿足國際市場的相關安規規定。

節能減碳是全球化趨勢也是一個重點市場。LED照明產品為當今最夯的產業，以LED省電、壽命長、無汞汙染及具高演色性的特性，公司在展示燈、家用燈、櫥櫃燈皆有成功的斬獲，為環保節能盡一份心力。

## (五)、一〇九年度營業計劃概要

### 1、營業目標

本公司依據以往之業績、參考目前接單及預計產品開發進度，市場未來供需狀況等因素，預計 109 年度各項產品銷售數量如下：

主要產品	預估銷售量(千PCS)
電源供應器	6,686
消費性電子產品	685
合計	7,371

### 2、重要的產銷政策

- (1) 有效結合上，下游供應鏈，強化及精簡組織，有效縮減人力成本，縮短生產流程。
- (2) 提升工廠良率以及結合策略代工廠降低成本提高產品競爭力。
- (3) 深耕既有市場並朝多元方向發展，擴大產品應用範圍。
- (4) 提升特定產業之策略合作營運模式，拉高進入門檻及提昇獲利率。
- (5) 整合標準機種提升營收利基，藉由機種統整的方式提高共用材料以達到縮短交期及價格優勢。
- (6) 積極投入研發新科技、高C/P值、高質感、高效率、低功耗的產品，特別是符合最新能效法規(IEC/EN62368)的高頻電源供應產品。

### 3、未來公司發展策略

- (1) 強化核心競爭力，積極提升產品組合以滿足各階層市場及客戶的需求。
- (2) 積極加快研發資訊，影音，家電，工業相關產業適用產品，並投資申請各主要市場國家安規，以週延的安規選項吸引客戶。
- (3) 研發具有環保、安全、智慧及模組化市場為趨勢，藉由本身的設計能力，朝產品多元方向發展。
- (4) 以英格爾電源管理技術能力為核心，跨足新市場領域開創新商機(如水機的關鍵性零組件，美容健身電子產品，智慧型穿戴裝置，汽車電子配件市場)，積極拓展到代工以上相關周邊商品，推廣公司多角經營，提升公司獲利。
- (5) 針對電源市場最新規範及高端技術積極投入，使技術國際化、服務多元化、客源全球化、資訊透明化，提升公司的國際競爭力，並創造產品市場利基及增加獲利實力。
- (6) 積極爭取向國內外知名大廠取得其電源代工訂單，增加工廠產線使用率，同時提升公司的獲利和知名度。
- (7) 調整營運模式與組織架構，策略聯盟代工廠導入有價格競爭性的產品，爭取快速發展的新興市場之訂單。

#### 4、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

##### (1) 外部競爭環境

持續研發、創新各類高效率，低功耗，主流以及新世代產品，開拓新市場商機，並結合供應商進行策略合作加強接單能力，聚合整體方向，提升本公司的競爭優勢，達到拓展營運及提高獲利。

##### (2) 法規環境

隨著各項新型電子產品的出現，各國法規法令有跟不上電子產品改朝換代速度的現實情況，國際電工組織已經要求整合現有安規標準並提出新法規標準 IEC/EN62368，為能協助客戶盡快實現產品更新換代，本公司業已投注了許多研發人力及相關資源，在市場開始實施新法規法令之前已充分了解新的法令規定並事先取得新規範認證，以期爭取更多新客戶訂單。

##### (3) 總體經營環境

今年度最大的議題是武漢病毒對於全世界的影響，以及美國與中國後續的貿易戰，武漢病毒的疫情造成全世界商業停擺近兩個月，各國紛紛下修年度 GDP，幸好台灣在此批疫情中屬於積極防疫的前段班優良國家，造成的經濟損失不大。截至目前為止，歐美各國仍在疫情的高峰中掙扎，美國政府的中國以及全球經貿政策走向會持續的衝擊電子產業。

2020年2月中旬開始，中國各省開始復工，但是到三月中旬，零組件廠商缺料缺工及電子元器件漲價的問題還是存在，北美地區客戶下單偏向保守，歐盟各國人人自危，全球各地區鎖國，貿易保護主義和民族主義的興起等也衝擊了電子產業拓展。預料要到2020年下半年開始全球經濟動能將會逐漸穩定。

今天感謝各位股東女士、先生百忙中蒞臨指導，本人謹代表英格爾科技股份有限公司董事會暨全體同仁，致上最高敬意。

最後敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長 張瑞麟



總經理 梁哲睿



會計主管 高立身



## 二、一〇八年度審計委員會查核報告

- 1、本公司一〇八年度決算表冊，業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具查核報告書，其中財務報表並經德昌聯合會計師事務所陳裕勳、李定益兩位會計師查核簽證完竣。
- 2、敦請審計委員會召集人宣讀查核報告書，詳參閱第10頁附件一。



# 承認事項

第一案

董事會提

案由：一〇八年度營業報告書及財務報表案。

說明：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表業經編竣。營業報告書及財務報表業經董事會決議通過及審計委員會審查完竣並出具查核報告書，其中財務報表並經德昌聯合會計師事務所陳裕勳、李定益兩位會計師查核簽證完竣。  
(營業報告書請參閱第3頁~第5頁、各項表冊請參閱第11頁~第26頁附件二)

決議：

第二案

董事會提

案由：一〇八年度虧損撥補案。

說明：本公司一〇八年度虧損撥補表如下列所示：

英格爾科技股份有限公司  
一〇八年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(845,185,578)
確定福利再衡量數列入保留盈餘	556,000
本年度稅後淨損	(2,128,654,414)
期末待彌補虧損	(2,973,283,992)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



決議：

## 選舉事項：

案由：選舉本公司第九屆董事(含獨立董事)案。

董事會提

說明：1、本公司第八屆董事任期於109年6月25日屆滿，依公司法第195條規定及為配合109年股東常會召開並進行全面改選，第八屆董事擬提前至109年6月9日股東常會選出新任董事後解任。

2、依本公司章程規定，本次選任董事5席(包含獨立董事3席)，任期三年，自109年6月9日起至112年6月8日止。

3、依據公司法第192條之一及本公司章程第十二條規定，董事之選舉採候選人提名制。本次提名董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司109年4月22日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

類別	被提名人姓名	學歷	經歷	持有股份
董事	梁哲睿	台中體育學院	英格爾科技(股)公司總經理	70,000股
董事	佑尚投資有限公司	-	-	29,000股
獨立董事	戚難先	美國史蒂文斯理工學院電腦碩士	國家資通安全會報綜合業務組主任 中華民國認證委員會資訊安全系統驗證機構審議委員 經濟部工業局Y2K(千禧年)辦公室主任 神通資訊科技股份有限公司董事長室專案處長	0股
獨立董事	黃志堅	臺中科技大學	台中市會計師公會理事暨稅制會委員 台中市稅務代理人協會公共關係委員會召集人	0股
獨立董事	黃振哲	黎明工專	寬泰機械(股)公司總經理	69,000股

4、本公司董事選舉辦法，請參閱本手冊第34頁附錄三。

5、敬請 選舉。

選舉結果：

## 討論事項：

第一案

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說明：1、依公司法第二〇九條規定，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、為配合公司順利推展業務，在無損及本公司之利益前提下，擬提請股東會同意解除新任董事競業禁止之限制。

決議：

## 臨時動議

## 參、附件

【附件一】

### 英格爾科技股份有限公司

#### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及虧損撥補議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經德昌聯合會計師事務所陳裕勳、李定益會計師查核完竣並出具查核報告書，上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，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規定，繕具報告，報請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

審計委員會召集人：黃志堅



中 華 民 國 一〇九 年 四 月 二 十 二 日

會計師查核報告

英格爾科技股份有限公司 公鑒：

**保留意見及無保留意見**

英格爾科技股份有限公司民國一〇八及一〇七年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇八及一〇七年一月一日至十二月三十一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。

**對民國一〇八年度財務報告表示保留意見**

依本會計師之意見，除保留意見之基礎段所述須揭露資訊之遺漏外，英格爾科技股份有限公司民國一〇八年度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，足以允當表達英格爾科技股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

**對民國一〇七年度財務報告表示無保留意見**

依本會計師之意見，英格爾科技股份有限公司民國一〇七年度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，足以允當表達英格爾科技股份有限公司民國一〇七年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

**保留意見及無保留意見之基礎**

英格爾科技股份有限公司民國一〇八年十二月三十一日之待彌補虧損為2,973,284千元，負債總額亦已超過資產總額1,803,067千元，股東權益已呈負值，該等情況顯示英格爾科技股份有限公司繼續經營之能力存在重大不確定性，惟財務報表未揭露此重大不確定性。

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，與英格爾科技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，以作為對英格爾科技股份有限公司民國一〇八及一〇七年度財務報告分別表示保留意見及無保留意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對英格爾科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告之查核最為重要事項。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。關鍵查核事項敘明如下：



## 一、收入認列

英格爾科技股份有限公司主要產銷變壓器、電源供應器及各式消費性電子產品等，收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，直接影響公司獲利，因此收入認列為本會計師執行英格爾科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 測試收入及收款作業循環之相關內部控制設計及執行。
2. 進行前十大銷售客戶收入分析，比較相關變動或差異數，以評估有無重大異常。
3. 抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示商品或勞務之控制已移轉予買方之憑證。
4. 抽樣測試年度結束前後期間銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

有關收入認列之會計政策及相關資訊揭露請詳個體財務報告附註四(十三)及六(十二)。

## 二、應收帳款之評價

英格爾科技股份有限公司應收帳款續後衡量涉及管理階層主觀判斷，因此為本會計師執行英格爾科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對於上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 將管理階層所提供之應收帳款餘額，根據個別客戶提列減損之比例執行重新計算管理階層對備抵損失及預期信用減損損失之提列是否正確。
2. 檢視當年度與以前年度預期信用減損損失沖銷之情況，藉以評估備抵損失提列金額之合理性。
3. 取得英格爾科技股份有限公司重大應收帳款之收款狀態及其他可得資訊，檢查是否有個別金額重大且逾期帳齡一年以上之客戶以及未收款之原因，以了解管理階層是否已提列適當備抵損失。

有關應收帳款評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關資訊揭露請詳個體財務報告附註四(六)、五及六(二)。

## 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制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英格爾科技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英格爾科技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。



英格爾科技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，惟其目的非對英格爾科技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，以及使英格爾科技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英格爾科技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. 對於英格爾科技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。本會計師負責英格爾科技股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成英格爾科技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，決定對英格爾科技股份有限公司民國一〇八年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師對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。

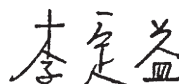
德 昌 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：陳 裕 勳





會 計 師：李 定 益





核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 1040006565 號  
金管證審字第 1050038061 號

中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 三 十 日



英格爾科技股份有限公司

個體資產負債表

民國108及107年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	108年12月31日		107年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(五).六(一)	\$ 138,779	6	\$ 87,797	2
1150	應收票據淨額	四(六).六(二)	2,261	-	5,377	-
1170	應收帳款淨額	四(六).六(二)	295,281	13	2,754,919	59
1200	其他應收款	四(六)	2,258	-	2,245	-
130x	存貨	四(七).六(三)	7,343	-	12,189	-
1476	其他金融資產-流動	四(六).六(四).八	-	-	2,876	-
1479	其他流動資產		3,480	-	4,947	-
11xx	流動資產合計		449,402	19	2,870,350	61
	非流動資產					
1510	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	四(六).六(五)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四(八).六(六)	1,725,443	74	1,648,888	36
1600	不動產、廠房及設備	四(九).六(七).八	87,269	4	88,795	2
1755	使用權資產	六(八)	777	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	四(十四).六(十五)	25,815	1	27,812	1
1930	長期應收款項	四(六).六(二)	-	-	-	-
1980	其他金融資產-非流動	四(六).六(四).八	30,005	2	-	-
1990	其他非流動資產		251	-	159	-
15xx	非流動資產合計		1,869,560	81	1,765,654	39
1xxx	資產總計		\$ 2,318,962	100	\$ 4,636,004	100
	流動負債					
2100	短期借款	六(九)	\$ 933,120	40	\$ 1,039,690	22
2170	應付帳款		1,246,429	54	1,275,810	28
2180	應付帳款-關係人	七	1,645,575	71	1,673,910	36
2200	其他應付款		29,706	1	33,780	1
2230	本期所得稅負債	四(十四).六(十五)	1,451	-	13,128	-
2280	租賃負債-流動	三、四(十一)、六(八)	585	-	-	-
2399	其他流動負債		13,679	1	8,191	-
21xx	流動負債合計		3,870,545	167	4,044,509	87
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十四).六(十五)	240,389	10	215,251	5
2580	租賃負債-非流動	三、四(十一)、六(八)	197	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四(十二).六(十)	3,189	-	4,198	-
2645	存入保證金		7,709	-	7,709	-
25xx	非流動負債合計		251,484	10	227,158	5
2xxx	負債總計		4,122,029	177	4,271,667	92
	權益	六(十一)				
3110	普通股股本		1,456,213	63	1,456,213	31
3300	保留盈餘		(2,973,284)	(128)	(845,184)	(18)
3350	待彌補虧損		(285,996)	(12)	(246,692)	(5)
3400	其他權益		(1,803,067)	(77)	364,337	8
3xxx	權益總計					
2-3xxx	負債及權益總計		\$ 2,318,962	100	\$ 4,636,004	100

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



英 格 爾 科 技 股 份 有 限 公 司  
個 體 綜 合 損 益 表  
民 國 108 及 107 年 7 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘(虧損)為元

代碼	項 目	附 註	108年度		107年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四(十三).六(十二)	\$ 1,597,830	100	\$ 1,882,029	100
5000	營業成本	六(三).七	(1,384,498)	(87)	(1,689,004)	(90)
5900	營業毛利		213,332	13	193,025	10
	營業費用					
6100	推銷費用		(67,219)	(4)	(76,247)	(4)
6200	管理費用	七	(54,551)	(3)	(63,691)	(3)
6300	研究發展費用		(14,879)	(1)	(14,697)	(1)
6450	預期信用減損損失		(2,309,578)	(145)	-	-
6000	營業費用合計		(2,446,227)	(153)	(154,635)	(8)
6900	營業利益(損失)		(2,232,895)	(140)	38,390	2
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十三)	10,081	1	15,238	1
7020	其他利益及損失	六(十三)	15,586	1	(26,377)	(1)
7050	財務成本	六(十三)	(1,844)	-	(5,778)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業 及合資損益之份額	六(六)	125,686	8	223,008	12
7000	營業外收入及支出合計		149,509	10	206,091	12
7900	稅前淨利(損)		(2,083,386)	(130)	244,481	14
7950	所得稅費用	四(十四).六(十五)	(45,270)	(3)	(86,592)	(5)
8200	本期淨利(損)		(2,128,656)	(133)	157,889	9
	其他綜合損益：	六(十四)				
	不重分類至損益之項目					
8310	確定福利計劃之再衡量數		556	-	(210)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價損益		-	-	35	-
	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		(49,130)	(3)	11,305	1
	與可能重分類至損益之項目 相關之所得稅		9,826	1	(77)	-
8300	其他綜合損益淨額		(38,748)	(2)	11,053	1
8500	本期綜合損益總額		\$ (2,167,404)	(135)	\$ 168,942	10
	每股盈餘(虧損)：	六(十六)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$	(14.62)	\$	1.08

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身





英格爾股份有限公司  
 科我股份有限公司  
 個體財務報表  
 民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘			其他權益				權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	待彌補虧損	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	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	
民國107年1月1日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ 229,432	\$ (2,758,452)	\$ -	\$ (35)	\$ -	\$ 195,395
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	197,500	-	35	(197,535)	-
民國107年1月1日重編後餘額	1,456,213	1,328,657	229,432	(2,560,952)	(60,420)	-	(197,535)	195,395
資本公積彌補虧損	-	(1,328,657)	-	1,328,657	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(229,432)	229,432	-	-	-	-
民國107年度淨利	-	-	-	157,889	-	-	-	157,889
民國107年度其他綜合損益	-	-	-	(210)	11,228	-	35	11,053
民國107年12月31日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (845,184)	\$ (49,192)	\$ -	\$ (197,500)	\$ 364,337
民國108年1月1日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (845,184)	\$ (49,192)	\$ -	\$ (197,500)	\$ 364,337
民國108年度淨利(損)	-	-	-	(2,128,656)	-	-	-	(2,128,656)
民國108年度其他綜合損益	-	-	-	556	(39,304)	-	-	(38,748)
民國108年12月31日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (2,973,284)	\$ (88,496)	\$ -	\$ (197,500)	\$ (1,803,067)

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)



董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身

英 格 爾 科 技 股 份 有 限 公 司  
個 體 現 金 流 量 表  
民 國 108 及 107 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

項 目	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (2,083,386)	\$ 244,481
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	2,985	2,614
攤銷費用	167	198
預期信用減損損失	2,309,578	-
財務成本	1,844	5,778
利息收入	(370)	(733)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益份額	(125,686)	(223,008)
處分投資損失(利益)	-	249
應收票據(增加)減少	3,116	(398)
應收帳款(增加)減少	150,060	(174,718)
其他應收款(增加)減少	(13)	675
存貨(增加)減少	4,847	(2,029)
其他流動資產(增加)減少	1,467	6,857
應付帳款增加(減少)	(29,381)	35,298
應付帳款-關係人增加(減少)	(28,335)	118,978
其他應付款增加(減少)	(3,994)	1,634
其他流動負債增加(減少)	5,488	(14,144)
淨確定福利負債增加(減少)	(453)	(398)
營運產生之現金流入(流出)	<u>207,934</u>	<u>1,334</u>
收取之利息	370	899
支付之利息	(1,924)	(6,087)
支付之所得稅	(19,986)	(24,150)
營業活動之淨現金流入(流出)	<u>186,394</u>	<u>(28,004)</u>
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	821
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	837
取得不動產、廠房及設備	(876)	(197)
取得無形資產	(259)	(113)
其他金融資產減少	(27,129)	82,287
其他非流動資產增加	-	3,011
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>(28,264)</u>	<u>86,646</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(106,570)	(126,670)
租賃本金償還	(578)	-
存入保證金增加(減少)	-	2,476
籌資活動之淨現金流入(流出)	<u>(107,148)</u>	<u>(124,194)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	50,982	(65,552)
期初現金及約當現金餘額	87,797	153,349
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 138,779</u>	<u>\$ 87,797</u>

(隨附之附註係本個體財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



## 會計師查核報告

英格爾科技股份有限公司 公鑒：

### 保留意見及無保留意見

英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八及一〇七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、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。

### 對民國一〇八年度財務報告表示保留意見

依本會計師之意見，除保留意見之基礎段所述須揭露資訊之遺漏外，英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度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，足以允當表達英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 對民國一〇七年度財務報告表示無保留意見

依本會計師之意見，英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年度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，足以允當表達英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 保留意見及無保留意見之基礎

英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年十二月三十一日之待彌補虧損為 2,973,284 仟元，負債總額亦已超過資產總額 1,803,067 仟元，股東權益已呈負值，該等情況顯示英格爾科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力存在重大不確定性，惟財務報表未揭露此重大不確定性。

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，與英格爾科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，以作為對英格爾科技股份有限

公司及其子公司民國一〇八及一〇七年度財務報告分別表示保留意見及無保留意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要事項。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。關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、收入認列

英格爾科技股份有限公司及其子公司主要產銷變壓器、電源供應器及各式消費性電子產品等，收入為企業永續經營之基本營運活動，攸關企業營運績效，直接影響公司獲利，因此收入認列為本會計師執行英格爾科技股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 測試收入及收款作業循環之相關內部控制設計及執行。
2. 進行前十大銷售客戶收入分析，比較相關變動或差異數，以評估有無重大異常。
3. 抽核檢視管理階層是否取得外部足以顯示商品或勞務之控制已移轉予買方之憑證。
4. 抽樣測試年度結束前後期間銷售交易，以評估收入認列期間之正確性。

有關收入認列之會計政策及相關資訊揭露請詳合併報告附註四(十四)及六(十四)。

#### 二、應收帳款之評價

英格爾科技股份有限公司及其子公司應收帳款續後衡量涉及管理階層主觀判斷，因此為本會計師執行英格爾科技股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的評估事項之一。

本會計師對於上述關鍵查核事項之主要查核程序如下：

1. 將管理階層所提供之應收帳款餘額，根據個別客戶提列減損之比例執行重新計算管理階層對備抵損失及預期信用減損損失之提列是否正確。
2. 檢視當年度與以前年度預期信用減損損失沖銷之情況，藉以評估備抵損失提列金額之合理性。
3. 取得英格爾科技股份有限公司及其子公司重大應收帳款之收款狀態及其他可得資訊，檢查是否有個別金額重大且逾期帳齡一年以上之客戶以及未收款之原因，以了解管理階層是否已提列適當備抵損失。

有關應收帳款評價之會計政策、會計估計及假設不確定性及相關資訊揭露請詳合併財務報告附註四(七)、五及六(二)。

### 其他事項-個體財務報告

英格爾科技股份有限公司已編製民國一〇八及一〇七年度個體財務報告，並經本會計師分別出具保留意見及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英格爾科技股份有限公司及其子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英格爾科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

英格爾科技股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對英格爾科技股份有限公司及其子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，以及使英格爾科技股份有限公司及其子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英格爾科技股份有限公司及其子公司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. 對於英格爾科技股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責英格爾科技股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成英格爾科技股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對英格爾科技股份有限公司及其子公司民國一〇八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。

德昌聯合會計師事務所

會計師：陳裕勳





會計師：李定益





核准文號：金融監督管理委員會證券期貨局  
金管證審字第 1040006565 號  
金管證審字第 1050038061 號

中華民國一〇九年三月三十日



英格爾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國108年及107年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	108年12月31日		107年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四(六).六(一)	\$ 383,049	35	\$ 262,230	8
1150	應收票據淨額	四(七).六(二)	2,261	-	5,377	-
1170	應收帳款淨額	四(七).六(二)	302,793	27	2,764,830	80
1200	其他應收款	四(七).六(三)	2,382	-	2,841	-
130x	存貨	四(八).六(四)	186,353	17	242,122	7
1476	其他金融資產-流動	四(七).六(五).八	-	-	2,876	-
1479	其他流動資產	六(六)	41,689	4	48,055	1
11xx	流動資產合計		<u>918,527</u>	<u>83</u>	<u>3,328,331</u>	<u>96</u>
	非流動資產					
1510	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產-非流動	四(七).六(七)	-	-	-	-
1550	採用權益法之投資	四(九).六(八)	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備淨額	四(十).六(九)	101,001	9	104,279	3
1755	使用權資產	四(十二).六(十)	29,031	3	-	-
1840	遞延所得稅資產	四(十五).六(十七)	25,815	2	27,812	1
1930	長期應收款項	四(七).六(二)	-	-	-	-
1980	其他金融資產-非流動	四(七).六(五).八	30,005	3	-	-
1990	其他非流動資產		5,061	-	4,269	-
15xx	非流動資產合計		<u>190,913</u>	<u>17</u>	<u>136,360</u>	<u>4</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 1,109,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,464,691</u>	<u>100</u>
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 933,120	84	\$ 1,039,690	30
2170	應付帳款		1,602,660	144	1,710,283	49
2200	其他應付款		60,110	5	66,658	2
2230	本期所得稅負債	四(十五).六(十七)	5,828	1	29,264	1
2280	租賃負債-流動	四(十二).六(十)	19,665	2	-	-
2399	其他流動負債		29,622	3	27,301	1
21xx	流動負債合計		<u>2,651,005</u>	<u>239</u>	<u>2,873,196</u>	<u>83</u>
	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四(十五).六(十七)	240,389	22	215,251	6
2580	租賃負債-非流動	四(十二).六(十)	10,215	1	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四(十三).六(十二)	3,189	-	4,198	-
2645	存入保證金		7,709	1	7,709	-
25xx	非流動負債合計		<u>261,502</u>	<u>24</u>	<u>227,158</u>	<u>6</u>
2xxx	負債總計		<u>2,912,507</u>	<u>263</u>	<u>3,100,354</u>	<u>89</u>
	權益	六(十三)				
3110	普通股股本		1,456,213	131	1,456,213	42
3300	保留盈餘					
3350	待彌補虧損		(2,973,284)	(268)	(845,184)	(24)
3400	其他權益		(285,996)	(26)	(246,692)	(7)
3xxx	權益總計		<u>(1,803,067)</u>	<u>(163)</u>	<u>364,337</u>	<u>11</u>
2-3xxx	負債及權益總計		<u>\$ 1,109,440</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,464,691</u>	<u>100</u>

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



英格爾科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國108及107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	項 目	附 註	108年度		107年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四(十四).六(十四)	\$ 1,641,032	100	\$ 1,942,828	100
5000	營業成本	六(四)	(1,223,648)	(75)	(1,432,215)	(74)
5900	營業毛利		417,384	25	510,613	26
	營業費用					
6100	推銷費用		(117,914)	(7)	(133,853)	(7)
6200	管理費用		(60,698)	(4)	(69,265)	(4)
6300	研究發展費用		(14,879)	(1)	(14,697)	(1)
6450	預期信用減損損失		(2,309,578)	(141)	(1,809)	-
6000	營業費用合計		(2,503,069)	(153)	(219,624)	(12)
6900	營業利益		(2,085,685)	(128)	290,989	14
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十五)	28,384	2	32,251	2
7020	其他利益及損失	六(十五)	16,739	1	2,394	-
7050	財務成本	四(十六).六(十五)	(3,145)	-	(5,778)	-
7000	營業外收入及支出合計		41,978	3	28,867	2
7900	稅前淨利(損)		(2,043,707)	(125)	319,856	16
7950	所得稅利益(費用)	四(十五).六(十七)	(84,949)	(5)	(161,967)	(8)
8200	本期淨利(損)		(2,128,656)	(130)	157,889	8
	其他綜合損益：	六(十六)				
	不重分類至損益之項目					
8310	確定福利計劃之再衡量數		556	-	(210)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價損益		-	-	35	-
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		(49,130)	(3)	11,305	1
8399	與可能重分類至損益之項目相關 之所得稅		9,826	1	(77)	-
8300	其他綜合損益淨額		(38,748)	(2)	11,053	1
8500	本期綜合損益總額		\$ (2,167,404)	(132)	\$ 168,942	9
	每股盈餘(虧損)	六(十八)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$	(14.62)	\$	1.08

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



英 格 爾 科 技 有 限 公 司 及 子 公 司  
 合 併 財 務 報 告

民國108年12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘			其他權益			權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	待彌補虧損	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	
民國107年1月1日餘額	\$ 1,456,213	\$ 1,328,657	\$ 229,432	\$ (2,758,452)	\$ (60,420)	\$ (35)	\$ 195,395
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	197,500	-	35	-
民國107年1月1日重編後餘額	1,456,213	1,328,657	229,432	(2,560,952)	(60,420)	-	(197,535)
資本公積彌補虧損	-	(1,328,657)	-	1,328,657	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(229,432)	229,432	-	-	-
民國107年度淨利	-	-	-	157,889	-	-	-
民國107年度其他綜合損益	-	-	-	(210)	11,228	-	35
民國107年12月31日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (845,184)	\$ (49,192)	\$ -	\$ 364,337
民國108年1月1日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (845,184)	\$ (49,192)	\$ -	\$ 364,337
民國108年度淨利(損)	-	-	-	(2,128,656)	-	-	(2,128,656)
民國108年度其他綜合損益	-	-	-	556	(39,304)	-	(38,748)
民國108年12月31日餘額	\$ 1,456,213	\$ -	\$ -	\$ (2,973,284)	\$ (88,496)	\$ -	\$ (1,803,067)

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)



董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身

英格爾科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國108及107年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (2,043,707)	\$ 319,856
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	28,397	10,294
攤銷費用	167	198
預期信用減損損失	2,309,578	1,809
財務成本	3,145	5,778
利息收入	(1,147)	(1,161)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	70	531
處分投資損失(利益)	-	249
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據(增加)減少	3,116	(182)
應收帳款(增加)減少	152,459	(171,738)
其他應收款(增加)減少	459	320
存貨(增加)減少	55,769	(41,350)
其他流動資產(增加)減少	5,748	32,705
應付帳款增加(減少)	(107,623)	38,890
其他應付款增加(減少)	(6,469)	(3,002)
其他流動負債增加(減少)	2,322	(10,065)
淨確定福利負債-非流動減少	(453)	(398)
營運產生之現金流入(流出)	401,831	182,734
收取之利息	1,147	1,327
支付之利息	(1,907)	(6,087)
支付之所得稅	(71,424)	(98,913)
營業活動之淨現金流入(流出)	329,647	79,061
投資活動之現金流量：		
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	837
購置不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(3,491)	(5,409)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	821
取得無形資產	(259)	(113)
其他金融資產(增加)減少	(27,129)	82,287
其他非流動資產(增加)減少	(2,164)	999
投資活動之淨現金流入(流出)	(33,043)	79,422
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(106,570)	(126,670)
租賃負債本金償還	(20,586)	-
存入保證金增加(減少)	-	2,476
籌資活動之淨現金流入(流出)	(127,156)	(124,194)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(48,629)	11,630
本期現金及約當現金增加數	120,819	45,919
期初現金及約當現金餘額	262,230	216,311
期末現金及約當現金餘額	\$ 383,049	\$ 262,230

(隨附之附註係本合併財務報告之一部分，請併同參閱)

董事長：張瑞麟



經理人：梁哲睿



會計主管：高立身



# 肆、附錄

## 【附錄一】

### 英格爾科技股份有限公司章程

#### 第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織之，定名為英格爾科技股份有限公司，英文名稱為ENG ELECTRIC CO., LTD.。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01080 電子零組件製造業。
- 二、CA01020 鋼鐵軋延及擠型業。
- 三、CC01010 發電輸電配電機械製造業。
- 四、CC01020 電線及電纜製造業。
- 五、C805050 工業用塑膠製品製造業。
- 六、F113020 電器批發業。
- 七、F213010 電器零售業。
- 八、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 九、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 十、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 十一、F401010 國際貿易業。
- 十二、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 十三、F113070 電信器材批發業。
- 十四、F213060 電信器材零售業。
- 十五、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十六、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 十七、F119010 電子材料批發業。
- 十八、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 十九、I301010 資訊軟體服務業。
- 二十、CC01040 照明設備製造業。
- 二十一、E603090 照明設備安裝工程業。
- 二十二、JE01010 租賃業。
- 二十三、CB01990 其他機械製造業。
- 二十四、C701010 印刷業。
- 二十五、D101060 再生能源自用發電設備業。
- 二十六、D401010 熱能供應業。
- 二十七、E601010 電器承裝業。
- 二十八、E603050 自動控制設備工程業。

二十九、IG01010 生物技術服務業。

三十、IG02010 研究發展服務業。

三十一、IG03010 能源技術服務業。

三十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司得為業務之需要，轉投資其他事業，不受公司法第十三條之限制。並得依本公司訂定之背書保證辦法對外保證。

第三條：本公司設總公司於台灣省桃園縣，必要時得經董事會之決議國內外各地設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

## 第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣肆拾億元整，分為肆億股，每股金額新臺幣壹拾元整，其中未發行之股份，得授權董事會視實際需要分次發行之。

第六條：本公司股票均為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。

本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券商集中保管事業機構登錄。

第七條：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。

第七條之一：本公司股務作業悉依公司法及「公開發行股票公司股務處理準則」等有關法令規定辦理。

## 第三章 股 東 會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會，其辦法依照主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」。

第十條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法或主管機關之規定辦理。

第十一條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。其決議事項應作成議事錄，並依公司法一百八十三條規定辦理。

#### 第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事五人，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，連選得連任。

前述董事席次中計有獨立董事不少於三席，採候選人提名制度，由股東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，依證券主管機關之相關規定辦理。

本公司非獨立董事之選舉採候選人提名制度自民國一〇六年第八屆董事改選後始適用之。

本公司得經董事會決議後，為董事購買責任保險。

第十二條之一：本公司設置審計委員會，並得設置其他功能性質之委員會。

審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會之職權行使及其他應遵循事項，依相關法令及公司規章之規定辦理。

第十三條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。

第十四條：董事組織董事會，除公司法規定外，其職權如下：

- (一) 各項章則之審訂。
- (二) 業務方針之決定。
- (三) 預算決算之審查。
- (四) 盈餘分派之擬定。
- (五) 資金增減之擬定。
- (六) 經理級其他重要職員之任免。
- (七) 其他重要事項。

第十五條：本條刪除。

第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議，執行本公司一切事務。

第十六條之一：董事因故不能親自出席董事會時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理之。前項之代理人以受一人委託為限。

本公司董事會每季至少召開一次。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十七條：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規定辦理。

第十八條：本條刪除

第十九條：全體董事之報酬，不論營業盈虧得依同業通常水準授權董事會訂定給付標準給付之。

## 第五章 經理人

第二十條：本公司得設總經理一人及副總經理若干人，並授權董事會得視公司實際營運之需求於組織架構上增設執行長、策略長、投資長或研發長等正(副)人員職位，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第二十一條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具左列表冊請求股東會承認：

- (一) 營業報告書
- (二) 財務報表
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案

第二十二條：本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之三至十及董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度總決算如有盈餘，繳納完一切稅捐後，應先彌補虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積及依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘，並擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司產業處於業務擴展階段，故盈餘之分派，原則採取股利穩定暨平衡政策，其中現金股利之分配以不低於擬發放股利總數之百分之二十，剩餘之擬發數則以股票股利之方式分配予股東。



附 則

第 廿三條：本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第 廿四 條：本章程訂立於民國七十年一月六日，第一次修正於民國七十二年六月十三日  
第二次修正於民國七十三年十一月十六日，第三次修正於民國七十四年九月  
十六日，第四次修正於民國七十五年十月九日，第六次修正於民國八十年九  
月三十日，第七次修正於民國八十七年六月八日，第八次修正於民國八十七  
年十二月十三日，第九次修正於民國八十八年二月三日，第十次修正於民國  
八十八年六月十日，第十一次修正於民國八十九年二月一日，第十二次修正  
於民國八十九年六月二十日，第十三次修正於民國九十年六月二十日，第十  
四次修正於民國九十一年六月二十八日，第十五次修正於民國九十二年五月  
二十三日，第十六次修正於民國九十五年六月十四日，第十七次修正於民國  
九十六年六月十五日，第十八次修正於民國九十七年六月二日，第十九次修  
正於民國九十八年六月十六日。第二十次修正於民國九十九年六月九日。第  
二十一次修正於民國一百年五月十二日。第二十二次修正於民國一〇一年五  
月八日。第二十三次修正於民國一〇二年六月二十八日。第二十四次修正於  
民國一〇三年六月二十三日。第二十五次修正於民國一〇五年六月十三日。  
第二十六次修正於民國一〇六年六月二十六日。第二十七次修正於民國一〇  
八年六月二十日。

英格爾科技股份有限公司

董事長：張瑞麟



## 英格爾科技股份有限公司

### 股東會議事規則

- 第一條 為使本公司之股東會議舉行有所依循，特訂定本規則。
- 第二條 本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 第三條 股東會之出席或表決應以股份為計算基準。
- 第四條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條 召集與主席
1. 由董事會召集者，其主席由董事長擔任，董事長因故無法行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
  2. 由董事會以外之其他有權人召集者，其主席由該召集權人擔任。
- 第六條 公司得指派委任之會計師、律師或相關人員列席股東會。會務人員應佩帶識別證或其他足資識別身份之物。
- 第七條 股東會開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條 出席股數
1. 已屆開會時間，主席應即宣布開會，唯不足代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，每次延後時間以三十分鐘為限，其延後次數以二次為限。經兩次延後而有已達發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
  2. 於會議結束前，如有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 第九條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之。會議議程非經股東會決議不得變更。股東會如由董事會以外之其他有召集者權人召集者，準用前項之規定。議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意權選一人擔任主席，繼續開會。會議結束後任何人不得另行推選主席於原址或另覓場所繼續開會。
- 第十條 出席股東發言
1. 發言前須先填具發言條載明發言要旨、戶名及戶號(或出席證編號)，由主席定其發言次序。
  2. 發言內容與發言條不符者以發言內容為準。僅提發言條而未發言者，視為未發言。
  3. 發言時他人不得同時發言，但經主席及發言股東同意者，不在此限。
  4. 同一股東針對同一議案發言超過兩次或十分鐘者，主席得限制其發言。

5. 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條 議案討論應依議程安排進行，若有違反程序者，主席得立即制止發言。

第十二條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東應指派兩人以上之代表出席股東會時，就同一議案僅得由一人發言或投票。

第十三條 主席認為議案之討論已達可付表決時，得宣布停止討論，提付表決。

第十四條 表決

1. 股東每股有一表決權。本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，有關行使方式悉依公司法或主管機關之規定辦理。

2. 一人同時受兩人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權數不予計算。

3. 議案表決除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過。表決時如經主席徵詢出席股東無異議者，視同通過，其效力同投票表決。如有異議者，應依規定採取投票方式表決。

4. 遇有營業重大改變之特別決議，須依公司法第一百八十五條規定，有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席，出席股東過半數表決權通過。或有代表已發行股份總數半數以上股東出席，出席股東表決權三分之二以上通過。

5. 主席應指定監票及計票人員。並將表決結果當場公佈，且做成記錄。

第十五條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決順序，如其中一案已獲得通過，其他議案即視同否決，勿需再行表決。

第十六條 主席得指揮配有「糾察員」臂章之糾察員，協助維持會場秩序。

第十七條 本規則未盡事宜，依公司法及其他相關法規辦理。

第十八條 本規則經股東會通過後實施，修正時亦同。

## 英格爾科技股份有限公司

### 董事持股狀況

- 一、截至本次股東常會停止過戶日民國109年4月11日止，本公司實收資本額為新台幣1,456,213,490元，計145,621,349股。
- 二、本公司設置審計委員會，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，選任獨立董事超過全體董事席次二分之一，且已依證券交易法設置審計委員會者，不適用有關全體董事及監察人持有股數各不得少於一定比率之規定。
- 三、董事持股明細如下表：

109年4月11日單位：股

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股份		停止過戶日股東名簿記載之持有股份	
			股數	持股比率	股數	持有比率
董事長	智喬投資有限公司 代表人：張瑞麟	106.06.26	2,000,309	1.43%	1,964,321	1.35%
董事	梁哲睿	107.08.10	0	-	70,000	0.05%
獨立董事	戚難先	107.08.10	0	-	0	-
獨立董事	黃志堅	107.08.10	0	-	0	-
獨立董事	黃振哲	107.08.10	69,000	0.05%	69,000	0.05%
全體董事合計			2,069,309	1.48%	2,103,321	1.45%

註：選任時106年6月26日發行總股份140,020,527股；  
停止過戶日109年4月11日發行總股份145,621,349股。

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

本公司無須公開109年度財務預測資訊，故不適用。

