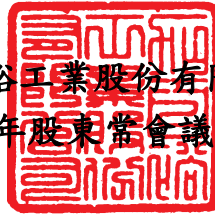


加百裕工業股份有限公司
110年股東常會議事錄



開會時間：中華民國110年7月5日（星期一）上午9點整

開會地點：桃園市龍潭區工五路128號（本公司三樓餐廳）

出席股數：本公司發行股份總數（扣除公司法第179條規定無表決權之股數後）為80,305,914股。出席股東及股東代理人所代表之股份總數43,764,614股（含以電子行使表決權股之出席股數8,255,896股），佔本公司已發行股份總數之54.49%。

主席：黃世明董事長



記錄：林代凌



出席董事：董事長黃世明先生、董事陳建廷先生、獨立董事林渭宏先生、獨立董事林震岩先生、獨立董事林必佳小姐、法人董事代表人黃鈴茹小姐。

列席：理常法律事務所吳沂錚律師。

壹、宣佈開會（大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- 1、本公司一〇九年度營業報告案，請參閱附件一。（董事會提）
- 2、審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告案，請參閱附件二。（董事會提）
- 3、本公司一〇九年度分派現金股利情形報告案。（董事會提）
- 4、本公司一〇九年度員工及董事酬勞分配情形報告案。（董事會提）
- 5、本公司背書保證報告案。（董事會提）

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司一〇九年度營業報告書暨財務報表承認案。

說明：一、本公司民國109年度之財務報表暨合併財務報表業已編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所郭冠纓、顏幸福會計師擬出具之查核報告書稿，上述報表，請參閱附件三，營業報告書請參閱附件一。

二、敬請承認。

決議：本案經表決照案通過。

本案出席股東總表決權數為43,764,614權。

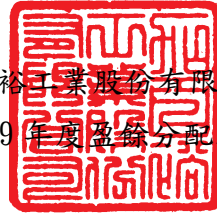
贊成權數：42,855,188權（佔投票時出席股東表決權數97.92%）；反對權數：12,512權；無效權數：0權；棄權與未投票權數：896,914權。

第二案(董事會提)

案由：本公司一〇九年度盈餘分派承認案。

說明：一、本公司109年度擬每股配發新台幣2.5元現金股利，盈餘分配表如下：

加百裕工業股份有限公司
109年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$329,523,779
加：109年度稅後純益	330,700,344
減：109年度其他綜合損益－確定福利計畫精算損失	(608,814)
減：買回庫藏股註銷	(26,264,770)
減：實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差異	(1,591,291)
減：法定公積(10%)	(30,223,547)
可供分配盈餘	601,535,701
現金股利(\$2.5/股)	(200,764,785)
期末未分配盈餘	\$400,770,916

董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興



二、敬請 承認。

決議：本案經表決照案通過。

本案出席股東總表決權數為43,764,614權。

贊成權數：42,949,182權(佔投票時出席股東表決權數98.13%)；反對權數：12,514權；無效權數：0權；棄權與未投票權數：802,918權。

伍、討論事項

第一案(董事會提)

案由：本公司「公司章程」修訂案。

說明：配合本公司營運需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修正條文對照表請參閱附件四，本議案修訂「公司章程」以110年7月5日實際召開股東會日期為生效日，敬請討論。

決議：本案經表決照案通過。

本案出席股東總表決權數為43,764,614權。

贊成權數：40,926,130權(佔投票時出席股東表決權數93.51%)；反對

權數：12,573權；無效權數：0權；棄權與未投票權數：2,825,911權。

第二案（董事會提）

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。

說明：配合本公司營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修正條文對照表請參閱附件五，本議案修訂「取得或處分資產處理程序」以110年7月5日實際召開股東會日期為生效日，敬請討論。

決議：本案經表決照案通過。

本案出席股東總表決權數為43,764,614權。

贊成權數：40,922,140權(佔投票時出席股東表決權數93.50%)；反對權數：13,575權；無效權數：0權；棄權與未投票權數：2,828,899權。

陸、選舉事項

案由：本公司第九屆董事選舉案。(董事會提)

說明：1、本公司第八屆董事(含獨立董事)任期三年，至110年6月13日屆滿，擬於110年股東常會改選第九屆董事。

2、第九屆董事任期自110年6月11日起至113年6月10日止，任期三年。因疫情延後股東會之故，以110年7月5日實際召開股東會日期為任期之起日，本次董事任期修改為自110年7月5日起至113年7月4日止。

原任董事(含獨立董事)自新任董事就任之日起同時解任。

3、依本公司公司章程第十六條規定，董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，設置董事九席(含獨立董事三席)，董事(含獨立董事)候選人名單業經本公司110年3月24日董事會決議通過，茲將相關資料載明如下：

序號	被提名人類別	姓名	持有股數	學經歷	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
1	董事	黃世明	3,222,194	美國喬治亞理工學院電機碩士 敦吉科技(股)公司總經理 仁寶電腦(股)公司工程經理、採購經理 及業務副處長 加百裕工業(股)公司董事長暨總經理	不適用

				Celxpert Holdings Ltd. (BVI) 董事長 PT.Celxpert Energy Indonesia Director Celxpert Energy (H.K.) Ltd. 董事長 Advance Smart Industrial Ltd. (BVI) 董事長 加百裕(昆山)電子有限公司董事長 睿騰能源有限公司董事長	
2	董事	陳永財	1,334,484	大同工學院事業經營研究所碩士 瑞信證券投資顧問(股)公司總經理 渣打銀行、荷蘭銀行 泰鼎國際股份有限公司獨立董事	不適用
3	董事	陳建廷	747,000	台灣大學商研所碩士 聯創投資資深副總 士宣生技監察人 中和羊毛工業(股)公司法人董事代表	不適用
4	董事	康輝投資股份有限公司 代表人： 黃鈴茹	2,363,000	輔仁大學織品系 天地福廣告有限公司董事長 康輝投資股份有限公司董事長	不適用
5	董事	浩百有限公司 代表人： 李榮洲	500,000	中興大學機械製造工程所 亞洲光學模具設計部模具工程師 眾盈光學總經理 晶模光學總經理 中揚光電總經理	不適用
6	董事	凱軒投資股份有限公司 代表人： 黃靖容	1,480,000	清華大學原子科學所碩士 加百裕工業股份有限公司副總 凱軒投資股份有限公司董事長	不適用
7	獨立董事	林渭宏	0	台灣科技大學管理碩士 高輔會計師事務所會計師 高輔管理顧問(股)公司 董事長 亞洲電材(股)公司董事	否
8	獨立董事	林震岩	0	政治大學企業管理博士	否

				陸委會大陸台商經貿網計畫主持人 中原大學商學院副院長 中原大學企業管理系專任教授 中原大學全球台商研究中心主任	
9	獨立董事	蔡志瑋	0	國立政治大學會計研究所碩士 誠一聯合會計師事務所主持會計師 台灣金山工業(股)公司獨立董事 昇達科技(股)公司獨立董事 洋基工程(股)公司獨立董事	否

4、本公司董事選舉辦法，請參閱議事手冊附錄四第68頁~第69頁。

5、敬請 選舉。

選舉結果：董事(含獨立董事)當選名單九名

當選別	股東戶號或 統一編號	股東戶名或 姓名	當選權數	備註
董 事	1	黃世明	57,457,974	
董 事	93164	凱軒投資股份有限 公司代表人 黃靖容	43,505,655	
董 事	39	陳永財	43,083,771	
董 事	55734	陳建廷	42,750,101	
董 事	69151	康輝投資股份有限 公司代表人 黃鈴茹	41,893,095	
董 事	93193	浩百有限公司 代表人 李榮洲	41,169,519	
獨立董事	R12049XXXX	林渭宏	38,398,333	
獨立董事	D12110XXXX	林震岩	38,317,311	
獨立董事	N12307XXXX	蔡志瑋	38,112,378	

柒、其他議案

案由：本公司董事競業禁止解除案。(董事會提)

說明：1、依公司法第二百零九條規定，董事為自己或他人屬於公司營業範圍內之行為，應取得股東會之許可。

2、鑑於本公司新任董事及其代表人可能發生同時擔任與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及公司利益前提下，擬依公司法第二百零九條規定提請股東會同意，解除董事及其代表人競業禁止之限制。

3、本公司新任董事擬提請股東會同意解除競業禁止之明細如下：

董事	目前擔任屬於公司營業範圍內之公司職務
黃世明	PT. Celxpert Energy Indonesia / Director 加百裕(長春)工業有限公司/董事長
黃靖容 (凱軒投資(股)公司代表人)	PT. Celxpert Energy Indonesia / 董事 加百裕(長春)工業有限公司/董事

4、敬請討論。

決議：本案經表決照案通過。

本案出席股東總表決權數為43,764,614權。

贊成權數：40,861,501權(佔投票時出席股東表決權數93.36%)；

反對權數：2,062,558權；無效權數：0權；棄權與未投票權數：840,555權。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：上午09點45分主席宣布散會。

(本次股東常會紀錄僅要領載明議事之經過及其結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準)

<附件一>

加百裕工業股份有限公司
109年度營業報告書

一、109年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

109年度合併營收新台幣121.67億元，較108年度91.94億元，營收成長32.34%，主要係受新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，居家辦公及遠距教學需求提升，帶動營收成長。

(1)筆記型電池模組在疫情期間受惠於居家辦公及遠距教學需求效應帶動下，較108年營收大幅成長，成為公司營收成長主要來源。

(2)電動工具機及網通類電池組在因客戶新機種量產時程調整，致109年度營收較108年表現持平。

(3)電動載具與儲能應用等新產品為公司成長主軸，109年陸續量產出貨，挹注不少營收及獲利，未來仍會持續開拓海外儲能應用等產品，保持整體銷售持續上升。

(二) 預算執行情形

本公司109年度未公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利分析

(1)109年合併營運狀況彙總如下：

單位:新台幣仟元

項目	109年度	108年度
營業收入淨額	12,167,424	9,193,737
營業成本	10,927,917	8,296,256
營業毛利	1,239,507	897,481
營業費用	814,725	701,910
營業淨利	424,782	195,571
營業外收支合計	9,856	2,175
稅前淨利	434,638	197,746
所得稅費用	104,005	42,780
稅後淨利	330,633	154,966

每股盈餘(元)	4.07	1.85
---------	------	------

(2)財務收支及獲利能力分析

項目	109 年度	108 年度
資產報酬率%	5.38%	2.87%
股東權益報酬率%	14.25%	6.76%
營業淨利佔實收資本額%	52.89%	23.47%
稅前淨利佔實收資本額%	52.89%	23.73%
純益率%	2.71%	1.68%

(四) 研究發展狀況

最近三年度研究發展支出和成果：

年度	研發費用 (新台幣仟元)	開發成功之技術或產品
107年	200,336	1. 48V 2.4KWH 儲能電池(通過 UL1973、IEC62619 安規認證) 2. 24V 1.3 KWH 太陽能路燈電池 3. 36V、48V 0.5KWH 越量機車電池 4. 主動式並聯管理 5. 並聯管理_戴維寧和節點法 6. 利用電壓檢測確認串並位置 7. 溫控管理_靈活放電管理 8. CAN To RS485 通訊介面卡
108年	204,468	1. 48V 2.7KWH 儲能標準電池組 2. 農機電池組 3. 32S 10KWh 鋰鐵儲能系統 4. 可多組並聯電池模組系統 5. 電動船電池模組 6. 通訊基地台電池模組系統
109年	235,789	1. 4KWH 鋰鐵儲能電池組 2. 36V E-Bike 管內鋰電池模組 3. 25.6V 高空作業車鋰電池組 4. 低速 LED 光通訊技術

		5. 遠端監控與資料蒐集技術
		6. 三元鋰電池 SOC 演算法

二、110年度營業計畫概要

展望110年，加百裕團隊仍持續配合現有客戶群進行各項產品應用開發外，亦積極拓展電動工具機與電動載具及儲能應用等其他領域之電池組產品。110年度經營計畫概要說明如下：

(一) 經營方針及重要產銷政策

- 1、加強現有客戶服務外，爭取產品多樣化，以提高非 3C 產品組合項目，增加利基型產品比重。
- 2、持續投入新技術、新產品的研發，與拓展新客戶。
- 3、提高自動化製程強度與產能效率，以降低人力需求和缺工的衝擊。
- 4、強化存貨、品質控管，加強與開發供應商之合作關係，確保成本效益管理。
- 5、因應中美貿易戰影響，持續配合客戶需求調整生產基地。

(二) 預期銷售數量及其依據

回顧 109 年以來，受新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，造成封城鎖國帶動遠距工作、教學，因此刺激筆記型電腦需求大增。展望 110 年在新冠病毒疫苗尚未普及施打之情形下，跨國商務推廣仍屬困難，將會持續帶動資通訊產品需求。

後續隨著疫苗接種普及，疫情的影響將會逐步減少，景氣將會明顯成長，因此預期對於電動載具與儲能應用等新產品需求會持續增加，公司將會努力市場耕耘、擴展新客戶與新應用，另外各國對於5G基礎建設大力推動，將會推動智慧家庭與物聯網產業的成長，將會持續帶動公司網通產品成長。

惟110年資訊產品零組件缺料問題，將會可能影響交貨時程，是未來潛在風險。

三、未來公司發展策略

(一) 積極開發新應用領域產品與新客戶，擴展營業規模與獲利能力。

(二) 對既有客戶落實專屬團隊服務並加強專利和技術合作層次，取

得客戶信賴，繼而提高對本公司下單比重。

(三) 加強自動化生產線和治具設計，提升生產效率和效能。

(四) 配合綠能產業發展趨勢，開發儲能與應用其相關產品。

(五) 加強動力電池及儲能應用系統研發。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 大陸同業技術能力提升，競爭壓力大。

(二) 積極強化原物料供應鏈,解決未來零組件缺料問題。

(三) 大陸直接人工受疫情影響，成本持續快速上升。

(四) 智慧家庭、物聯網產業預計將帶來網通商機。

(五) 環保意識抬頭，儲能產業需求與銷售量提升。

董事長：



總經理：



會計主管：



<附件二>

加百裕工業股份有限公司
審計委員會查核報告書

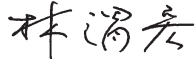
本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一百零九年度財務報表，嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

另董事會造送本公司民國一百零九年度營業報告書及盈餘分派案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條及證券交易法第十四條之四之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

加百裕工業股份有限公司民國一一〇年股東常會

審計委員會召集人：林渭宏 

中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 二 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

加百裕工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

加百裕工業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達加百裕工業股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度個體財務報告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；民國一〇八年度個體財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與加百裕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，對加百裕工業股份有限公司民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之不確定性請詳個體財務報告附註五；存貨攸關之會計項目說明，請詳個體財務報告附註六(三)存貨。

關鍵查核事項之說明：

加百裕工業股份有限公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於代工業務之行業特性為客製化產品，若客戶預計訂單超過實際採購數量，將導致存貨有呆滯之風險。因此，存貨跌價損失之評估測試為本會計師執行加百裕工業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視公司存貨評價政策是否合理並依公報規定辦理，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

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加百裕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加百裕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。

加百裕工業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，惟其目的非對加百裕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，以及使加百裕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加百裕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.對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成加百裕工業股份有限公司之查核意見。

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，決定對加百裕工業股份有限公司民國一〇九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。

安侯建業聯合會計師事務所

顏孝福



會計師：

鄧廷縉



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一〇年三月十二日



加百裕工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 832,835	12	363,490	7
1170 應收帳款淨額(附註六(二)及六(十四))	3,920,235	57	3,177,958	60
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(二)及七)	4,785	-	2,587	-
1200 其他應收款(附註七)	37,338	1	22,315	-
1310 存貨(附註六(三))	1,542,989	23	1,197,453	22
1410 預付款項	13,976	-	38,577	1
1470 其他流動資產(附註八)	1,688	-	896	-
	<u>6,353,846</u>	<u>93</u>	<u>4,803,276</u>	<u>90</u>
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(四))	243,408	4	253,620	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	204,163	3	217,504	4
1755 使用權資產(附註六(七))	3,590	-	3,305	-
1780 無形資產	4,510	-	3,635	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	29,410	-	50,008	1
1920 存出保證金	1,813	-	613	-
	<u>486,894</u>	<u>7</u>	<u>528,685</u>	<u>10</u>
資產總計	<u>\$ 6,840,740</u>	<u>100</u>	<u>5,331,961</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(八))	2100		2100	
合約負債－流動(附註六(十四))	2130		2130	
應付帳款(含關係人)(附註七)	2170		2170	
其他應付款	2200		2200	
本期所得稅負債	2230		2230	
租賃負債－流動(附註六(九))	2280		2280	
其他流動負債	2300		2300	
	<u>13,976</u>	<u>-</u>	<u>38,577</u>	<u>1</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十一))	2570		2570	
租賃負債－非流動(附註六(九))	2580		2580	
淨確定福利負債－非流動(附註六(十))	2640		2640	
	<u>5,886</u>	<u>-</u>	<u>5,886</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>18,862</u>	<u>-</u>	<u>11,463</u>	<u>-</u>
權益：				
普通股本	3110		3110	
資本公積	3200		3200	
法定盈餘公積	3310		3310	
未分配盈餘	3350		3350	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410		3410	
權益總計	<u>2,403,942</u>	<u>35</u>	<u>2,236,362</u>	<u>42</u>
負債及權益總計	<u>\$ 6,840,740</u>	<u>100</u>	<u>5,331,961</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興

加百裕工業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四)及七)	\$ 12,125,812	100	9,192,766	100
5110 營業成本(附註六(三)、(十)及十二)	<u>11,149,729</u>	<u>92</u>	<u>8,542,201</u>	<u>93</u>
5900 營業毛利	<u>976,083</u>	<u>8</u>	<u>650,565</u>	<u>7</u>
6000 營業費用(附註六(十)、(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	130,857	1	139,002	1
6200 管理費用	167,407	1	155,069	2
6300 研究發展費用	<u>212,523</u>	<u>2</u>	<u>190,830</u>	<u>2</u>
	<u>510,787</u>	<u>4</u>	<u>484,901</u>	<u>5</u>
6900 營業淨利	<u>465,296</u>	<u>4</u>	<u>165,664</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十六))	12,254	-	14,709	-
7190 其他收入—其他	16,293	-	4,051	-
7050 財務成本	(6,857)	-	(7,807)	-
7630 外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(十七))	(4,468)	-	(5,743)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>(48,738)</u>	<u>-</u>	<u>21,758</u>	<u>-</u>
	<u>(31,516)</u>	<u>-</u>	<u>26,968</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	433,780	4	192,632	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	<u>103,080</u>	<u>1</u>	<u>36,932</u>	<u>-</u>
本期淨利	<u>330,700</u>	<u>3</u>	<u>155,700</u>	<u>2</u>
8300 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(附註六(十))	(761)	-	(223)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	<u>(152)</u>	<u>-</u>	<u>(45)</u>	<u>-</u>
	<u>(609)</u>	<u>-</u>	<u>(178)</u>	<u>-</u>
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	781	-	(8,226)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>781</u>	<u>-</u>	<u>(8,226)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>172</u>	<u>-</u>	<u>(8,404)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 330,872</u>	<u>3</u>	<u>147,296</u>	<u>2</u>
每股盈餘(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 4.07</u>		<u>1.85</u>	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	<u>\$ 4.02</u>		<u>1.83</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興





加百裕工業股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇八年一月一日餘額			民國一〇八年十二月三十一日餘額			國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	換算之兌換差			
本期淨利	867,999	688,829	258,597	513,599	772,196	40,776	(25,974)	2,343,826	
本期其他綜合損益	-	-	-	155,700	155,700	-	-	155,700	
本期綜合損益總額	-	-	-	(178)	(178)	(8,226)	-	(8,404)	
盈餘指撥及分配：				155,522	155,522	(8,226)	-	147,296	
提列法定盈餘公積	-	-	20,702	(20,702)	-	-	-	-	
普通股買回	-	-	-	(171,406)	(171,406)	-	-	(171,406)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(83,354)	
庫藏股註銷	(34,940)	(25,774)	-	(48,614)	(48,614)	-	109,328	(83,354)	
本期淨利	833,059	663,055	279,299	428,399	707,698	32,550	-	2,236,362	
本期其他綜合損益	-	-	-	330,700	330,700	-	-	330,700	
本期綜合損益總額	-	-	-	(609)	(609)	781	-	172	
盈餘指撥及分配：				330,091	330,091	781	-	330,872	
提列法定盈餘公積	-	-	15,570	(15,570)	-	-	-	-	
普通股買回	-	-	-	(83,306)	(83,306)	-	-	(83,306)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(78,395)	
庫藏股註銷	(30,000)	(22,131)	-	(26,264)	(26,264)	-	78,395	(78,395)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(1,591)	(1,591)	-	-	(1,591)	
民國一〇九年十二月三十一日餘額	803,059	640,924	294,869	631,759	926,628	33,331	-	2,403,942	



董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興

(請詳閱後附個體財務報告附註)

加百裕工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 433,780	192,632
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	48,213	49,787
攤銷費用	3,453	3,895
利息費用	6,857	7,807
利息收入	(12,254)	(14,709)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	48,738	(21,758)
其他	(6,869)	1,314
收益費損項目合計	88,138	26,336
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收帳款(增加)減少	(744,475)	81,357
其他應收款(增加)減少	(17,166)	24,154
存貨(增加)減少	(345,536)	374,550
預付款項減少(增加)	24,601	(20,900)
其他流動資產(增加)減少	(792)	1,178
合約負債—流動(減少)增加	(39,028)	61,451
應付票據及帳款增加(減少)	1,007,498	(142,211)
其他應付款增加	18,361	10,382
其他流動負債增加(減少)	109,472	(65,552)
淨確定福利負債減少	(487)	(503)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	12,448	323,906
營運產生之現金流入	534,366	542,874
收取之利息	14,397	12,748
支付之利息	(6,799)	(10,909)
支付之所得稅	(45,555)	(64,893)
營業活動之淨現金流入	496,409	479,820
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(39,168)	-
取得不動產、廠房及設備	(29,816)	(63,312)
處分不動產、廠房及設備	11,774	-
存出保證金減少(增加)	(1,200)	242
取得無形資產	(4,328)	(4,833)
其他	-	2,031
投資活動之淨現金流出	(62,738)	(65,872)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	200,696	(199,951)
租賃負債本金償還	(3,321)	(3,498)
發放現金股利	(83,306)	(171,406)
庫藏股票買回成本	(78,395)	(83,354)
籌資活動之淨現金流入(流出)	35,674	(458,209)
本期現金及約當現金增加(減少)數	469,345	(44,261)
期初現金及約當現金餘額	363,490	407,751
期末現金及約當現金餘額	\$ 832,835	363,490

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

加百裕工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

加百裕工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，足以允當表達加百裕工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度合併財務報告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；民國一〇八年度合併財務報告係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與加百裕工業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，對加百裕工業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之不確定性請詳合併財務報告附註五；存貨攸關之會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。



關鍵查核事項之說明：

加百裕工業股份有限公司及其子公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於代工業務之行業特性為客製化產品，若客戶預計訂單超過實際採購數量，將導致存貨有呆滯之風險。因此，存貨跌價損失之評估測試為本會計師執行加百裕工業股份有限公司及其子公司財務報告查核重要的評估事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視公司存貨評價政策是否合理並依公報規定辦理，並考量新冠病毒疫情可能造成之影響。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試。

其他事項

加百裕工業股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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表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，管理階層之責任包括評估加百裕工業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加百裕工業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。

加百裕工業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，惟其目的非對加百裕工業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，以及使加百裕工業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加百裕工業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，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對加百裕工業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

安侯建業聯合會計師事務所

顏 幸 福



會 計 師：

鄧 廷 錫



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一〇年三月十二日

加百裕工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 893,912	13	443,861	8
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	9,164	-	25,900	1
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及六(十四))	3,921,470	56	3,178,113	57
1200 其他應收款	37,131	-	21,548	-
1310 存貨(附註六(四))	1,542,989	22	1,201,341	22
1410 預付款項	63,809	1	77,273	1
1470 其他流動資產(附註八)	1,757	-	896	-
	<u>6,470,232</u>	<u>92</u>	<u>4,948,932</u>	<u>89</u>
非流動資產：				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	499,481	7	517,405	10
1755 使用權資產(附註六(七))	13,706	-	12,631	-
1780 無形資產	7,305	-	8,371	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	29,410	1	50,213	1
1920 存出保證金	15,474	-	1,000	-
	<u>565,376</u>	<u>8</u>	<u>589,620</u>	<u>11</u>
資產總計	<u>\$ 7,035,608</u>	<u>100</u>	<u>5,538,552</u>	<u>100</u>
負債及權益				
負債：				
短期借款(附註六(八))	2100		2100	
合約負債－流動(附註六(十四))	2130		2170	
應付帳款	2200		2230	
其他應付款	2230		2280	
本期所得稅負債	2280		2300	
租賃負債－流動(附註六(九))	2300			
其他流動負債				
	<u>1,757</u>	<u>-</u>	<u>896</u>	<u>-</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(十一))	2570		2580	
租賃負債－非流動(附註六(九))	2580		2640	
淨確定福利負債－非流動	2640			
	<u>10,633</u>	<u>-</u>	<u>2,872</u>	<u>-</u>
	<u>4,631,665</u>	<u>66</u>	<u>3,296,642</u>	<u>60</u>
權益：				
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十二))：				
普通股股本	3110		3200	
資本公積	3200		3310	
法定盈餘公積	3310		3350	
未分配盈餘	3350		3410	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3410			
歸屬母公司業主之權益合計				
非控制權益	36XX			
	<u>2,403,942</u>	<u>34</u>	<u>2,239,038</u>	<u>40</u>
負債及權益總計	<u>\$ 7,035,608</u>	<u>100</u>	<u>5,538,552</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃世明

經理人：黃世明

會計主管：陳專興



加百裕工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十四))	\$ 12,167,424	100	9,193,737	100
5110 營業成本(附註六(四)、六(十)及十二)	10,927,917	90	8,296,256	90
5900 營業毛利	1,239,507	10	897,481	10
6000 營業費用(附註六(十)、六(十五)及十二)：				
6100 推銷費用	310,501	2	242,986	3
6200 管理費用	268,435	2	254,456	3
6300 研究發展費用	235,789	2	204,468	2
	814,725	6	701,910	8
6900 營業淨利	424,782	4	195,571	2
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十六))	13,138	-	15,733	-
7190 其他收入—其他	22,346	-	10,049	-
7050 財務成本	(9,953)	-	(13,880)	-
7630 外幣兌換利益(損失)淨額(附註六(十七))	(4,512)	-	(7,129)	-
7635 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益(損失)	311	-	(708)	-
7590 什項支出	(11,474)	-	(1,890)	-
	9,856	-	2,175	-
7900 稅前淨利	434,638	4	197,746	2
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	104,005	1	42,780	-
8200 本期淨利	330,633	3	154,966	2
8300 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	(761)	-	(223)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十一))	(152)	-	(45)	-
	(609)	-	(178)	-
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	422	-	(8,071)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	422	-	(8,071)	-
8300 本期其他綜合損益	(187)	-	(8,249)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 330,446	3	146,717	2
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 330,700	3	155,700	2
8620 非控制權益	(67)	-	(734)	-
	\$ 330,633	3	154,966	2
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 330,872	3	147,296	2
8720 非控制權益	(426)	-	(579)	-
	\$ 330,446	3	146,717	2
每股盈餘(附註六(十三))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.07		1.85	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.02		1.83	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興





加百裕工業股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益				國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘					
民國一〇八年一月一日餘額	867,999	688,829	258,597	513,599	772,196	40,776	2,343,826	3,255	2,347,081
本期淨利	-	-	-	155,700	155,700	-	155,700	(734)	154,966
本期其他綜合損益	-	-	-	(178)	(178)	(8,226)	(8,404)	155	(8,249)
本期綜合損益總額	-	-	-	155,522	155,522	(8,226)	147,296	(579)	146,717
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	20,702	(20,702)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(171,406)	(171,406)	-	(171,406)	-	(171,406)
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(83,354)	-	(83,354)
庫藏股票註銷	(34,940)	(25,774)	-	(48,614)	(48,614)	-	-	-	-
民國一〇八年十二月三十一日餘額	833,059	663,055	279,299	428,399	707,698	32,550	2,236,362	2,676	2,239,038
本期淨利	-	-	-	330,700	330,700	-	330,700	(67)	330,633
本期其他綜合損益	-	-	-	(609)	(609)	781	172	(359)	(187)
本期綜合損益總額	-	-	-	330,091	330,091	781	330,872	(426)	330,446
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	15,570	(15,570)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(83,306)	(83,306)	-	(83,306)	-	(83,306)
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	(78,395)	-	(78,395)
庫藏股票註銷	(30,000)	(22,131)	-	(26,264)	(26,264)	-	-	-	-
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	(1,591)	(1,591)	-	(1,591)	-	(1,591)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(2,249)	(2,249)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	803,059	640,924	294,869	631,759	926,628	33,331	2,403,942	1	2,403,943

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興

加百裕工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 434,638	197,746
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	101,874	102,045
攤銷費用	6,012	6,224
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(311)	708
利息費用	9,953	13,880
利息收入	(13,138)	(15,733)
其他	3,799	2,663
收益費損項目合計	108,189	109,787
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(增加)減少	-	(931)
應收帳款(增加)減少	(743,357)	81,164
其他應收款(增加)減少	(17,849)	23,085
存貨(增加)減少	(341,648)	378,828
預付款項減少(增加)	13,363	(20,745)
其他流動資產(增加)減少	(861)	1,185
合約負債—流動(減少)增加	(38,894)	60,538
應付票據及帳款增加(減少)	942,907	(149,669)
其他應付款增加	84,602	10,461
其他流動負債增加(減少)	109,289	(65,228)
淨確定福利負債減少	(487)	(503)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	7,065	318,185
營運產生之現金流入	549,892	625,718
收取之利息	15,404	13,652
支付之利息	(10,555)	(16,464)
支付之所得稅	(49,716)	(70,091)
營業活動之淨現金流入	505,025	552,815
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,563)	(26,833)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	25,690	17,030
取得不動產、廠房及設備	(86,112)	(111,345)
處分不動產、廠房及設備	13,066	736
存出保證金增加	(14,474)	(100)
取得無形資產	(4,935)	(6,190)
其他	-	2,031
投資活動之淨現金流出	(75,328)	(124,671)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	194,696	(202,891)
租賃負債本金償還	(4,616)	(4,783)
發放現金股利	(83,306)	(171,406)
庫藏股票買回成本	(78,395)	(83,354)
非控制權益變動	(4,292)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	24,087	(462,434)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,733)	4,768
本期現金及約當現金增加(減少)數	450,051	(29,522)
期初現金及約當現金餘額	443,861	473,383
期末現金及約當現金餘額	\$ 893,912	443,861

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：黃世明



經理人：黃世明



會計主管：陳專興



加百裕工業股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條文編號	修訂後	修訂前	說明
第五條	<p>本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>前項資本總額範圍內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證時使用，共計壹仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行，員工認股權憑證如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會特別決議後，始得發行。</p> <p><u>本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p> <p><u>本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</u></p> <p><u>本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之控制或從屬員工。</u></p>	<p>本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>前項資本總額範圍內保留新台幣壹億元供發行員工認股權憑證時使用，共計壹仟萬股，每股金額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行，員工認股權憑證如擬以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應經股東會特別決議後，始得發行。</p>	<p>配合公司實務需求，依公司法第267條規定修訂</p>
第五條之一	<p>本公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，<u>轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工</u>，授權董事會依法令規定為之。買回本公司股份如擬以低於實際買回股份之平均價格之庫</p>	<p>本公司股份遇有依法得由公司自行購回情形時，授權董事會依法令規定為之。買回本公司股份如擬以低於實際買回股份之平均價格之庫藏股票讓與員工，應經股東會特別決議後，始得執行。</p>	<p>配合公司實務需求，依公司法第167條之1規定修訂</p>

條文編號	修訂後	修訂前	說明
	藏股票讓與員工，應經股東會特別決議後，始得執行。		
第廿八條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，於稅前先提撥董事酬勞和員工酬勞，由董事會決議分派後，依法繳納稅捐，再提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥董事酬勞和員工酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥。員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象<u>得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之</u>。</p> <p>如尚有盈餘連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股為之時，應提請股東會決議分派之。</p> <p>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</p>	<p>本公司年度總決算如有盈餘，於稅前先提撥董事酬勞和員工酬勞，由董事會決議分派後，依法繳納稅捐，再提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達本公司資本總額時，不在此限。另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。</p> <p>本公司如有以前年度累積虧損，於當年度有獲利須提撥董事酬勞和員工酬勞前，應先彌補虧損，其餘額再依前項比例提撥。員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象包含符合一定條件之從屬員工。</p> <p>如尚有盈餘連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股為之時，應提請股東會決議分派之。</p> <p>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</p>	配合公司實務需求，依公司法235-1條規定修訂

條文編號	修訂後	修訂前	說明
	<p>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。</p> <p>董事酬勞和員工酬勞分配比率如下：</p> <p>一、董事酬勞至多百分之三。</p> <p>二、分配員工酬勞百分之三~十二。</p>	<p>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。</p> <p>董事酬勞和員工酬勞分配比率如下：</p> <p>一、董事酬勞至多百分之三。</p> <p>二、分配員工酬勞百分之三~十二。</p>	
第卅三條	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年十一月七日訂立。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年二月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十八年七月十二日。</p> <p>第三次修訂於中華民國八十九年三月廿二日。</p> <p>第四次修訂於中華民國八十九年七月二十日。</p> <p>第五次修訂於中華民國八十九年九月一日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十年十二月二十四日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十二年六月二日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十三年五月二十四日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十</p>	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國八十六年十一月七日訂立。</p> <p>第一次修訂於中華民國八十八年二月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國八十八年七月十二日。</p> <p>第三次修訂於中華民國八十九年三月廿二日。</p> <p>第四次修訂於中華民國八十九年七月二十日。</p> <p>第五次修訂於中華民國八十九年九月一日。</p> <p>第六次修訂於中華民國九十年十二月二十四日。</p> <p>第七次修訂於中華民國九十二年六月二日。</p> <p>第八次修訂於中華民國九十三年五月二十四日。</p> <p>第九次修訂於中華民國九十</p>	增列修訂次數及日期

條文編號	修訂後	修訂前	說明
	<p>四年六月三十日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十五年二月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十六年五月十日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十七年五月二十日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十八年六月三日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十九年六月四日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一百年六月十五日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一百零一年六月十九日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一百零四年六月二十四日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一百零五年六月二十七日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國一百零六年六月十六日。</p> <p>第二十一次修訂於中華民國一百零七年六月十四日。</p> <p>第二十二次修訂於中華民國一百零八年六月十二日。</p> <p><u>第二十三次修訂於中華民國一一〇年七月五日。</u></p>	<p>四年六月三十日。</p> <p>第十次修訂於中華民國九十五年二月二十二日。</p> <p>第十一次修訂於中華民國九十五年六月二十八日。</p> <p>第十二次修訂於中華民國九十六年五月十日。</p> <p>第十三次修訂於中華民國九十七年五月二十日。</p> <p>第十四次修訂於中華民國九十八年六月三日。</p> <p>第十五次修訂於中華民國九十九年六月四日。</p> <p>第十六次修訂於中華民國一百年六月十五日。</p> <p>第十七次修訂於中華民國一百零一年六月十九日。</p> <p>第十八次修訂於中華民國一百零四年六月二十四日。</p> <p>第十九次修訂於中華民國一百零五年六月二十七日。</p> <p>第二十次修訂於中華民國一百零六年六月十六日。</p> <p>第二十一次修訂於中華民國一百零七年六月十四日。</p> <p>第二十二次修訂於中華民國一百零八年六月十二日。</p>	

加百裕工業股份有限公司
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條文編號	修訂後	修訂前	說明
第十六條	<p>本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、子公司如有資產取得或處分資產之情事時，本公司應督促該子公司訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報該子公司股東會同意，修正時亦同。</p> <p><u>子公司若未訂定「取得或處分資產處理程序」，需依本處理程序相關規定辦理。</u></p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章規定應公告申報情事者，本公司應代該子公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、前款子公司適用第十五條第一項第(五)款之應公告申報標準中有關「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」規定，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>本公司之子公司應依下列規定辦理</p> <p>一、子公司如有資產取得或處分資產之情事時，本公司應督促該子公司訂定「取得或處分資產處理程序」，經子公司董事會通過後，提報該子公司股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章規定應公告申報情事者，本公司應代該子公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、前款子公司適用第十五條第一項第(五)款之應公告申報標準中有關「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」規定，係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。</p>	規範子公司取得及處分資產需依本程序辦理

條文編號	修訂後	修訂前	說明
<p>第二十條</p>	<p>附則</p> <p>本處理程序經中華民國九十七年五月二十日股東會通過訂定。</p> <p>第一次修訂於中華民國一〇一年六月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇三年六月十九日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇七年六月十四日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇八年六月十二日。</p> <p><u>第七次修訂於中華民國一〇〇年七月五日。</u></p>	<p>附則</p> <p>本處理程序經中華民國九十七年五月二十日股東會通過訂定。</p> <p>第一次修訂於中華民國一〇一年六月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇三年六月十九日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇七年六月十四日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇八年六月十二日。</p>	<p>增列修訂次數及日期</p>