

股票代碼：3323



加百裕工業股份有限公司

一一三年度
年 報
ANNUAL REPORT

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.celxpert.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年四月二十一日

一、發言人

姓 名：林建羽

職 稱：財務長

聯絡電話：(03)489-9054 分機 1132

電子郵件：investor@celxpert.com.tw

代理發言人

姓 名：趙興國

職 稱：行政部資深經理

聯絡電話：(03)489-9054 分機 1132

電子郵件：investor@celxpert.com.tw

二、總公司地址：桃園市龍潭區工五路 128 號

電 話：(03)489-9054

三、股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566

網 址：<http://www.chinatrust.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

姓 名：辛郁婷會計師、王怡文會計師

事 務 所：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

電 話：(02)8101-6666

網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱：不適用

查詢資訊方式：不適用

六、公司網址：<http://www.celxpert.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬	13
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	68
五、更換會計師資訊	68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師屬事務所或其關係企業，應揭露資訊	68
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押情形	68
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	69
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	70
參、募資情形	71
一、資本及股份	71
二、公司債辦理情形	74
三、特別股辦理情形	76
四、海外存託憑證辦理情形	76
五、員工認股權憑證辦理情形	76
六、限制員工權利新股辦理情形	76
七、併購或受讓他公司股份辦理情形	76
八、資金運用計劃執行情形	76
肆、營運概況	77
一、業務內容	77
二、市場及產銷概況	84
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	92
四、環保支出資訊	92
五、勞資關係	92
六、資通安全管理	93
七、重要契約	96
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	97
一、財務狀況	97
二、財務績效	98
三、現金流量	99
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	99

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	100
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估	101
七、其他重要事項	103
陸、特別記載事項	104
一、關係企業相關資料	104
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	109
三、其他必要補充說明事項	109
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	109

壹、致股東報告書：

各位股東女士、先生：

首先感謝各位股東蒞臨參加本公司114年股東常會。

茲將113年度營業結果及114年度營業展望報告如下：

一、113年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

113年度合併營收新台幣54.48億元，較112年度72.04億元，營收衰退24.38%。營收下滑主要受全球經濟不確定性影響，包括俄烏戰爭持續、通膨壓力、高利率環境，以及終端市場需求低迷，導致客戶持續調整庫存，影響整體出貨動能。

(1)筆記型電池模組：NB市場需求疲軟加上客戶調整中國供應鏈份額，致營收受到影響。

(2)網通產品電池模組：因舊機種終端客戶需求不如預期，客戶新機種量產時程延後，抑制出貨成長。

(3)電動工具機及園藝產品電池組：因烏俄戰爭持續，客戶相關需求持續下修，因調降庫存基數，導致需求低迷。

(4)電動輔助自行車：客戶庫存消化速度緩慢，短期內仍影響業績表現。

(5)儲能：儘管整體市場受經濟環境影響，儲能市場仍持續成長，本公司相關產品訂單穩定進帳，並已陸續出貨，成為營收穩定成長的重要動能。

(二)預算執行情形

本公司113年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利分析

(1)113年營運狀況彙總如下：

雖然整體營收減少，但透過成本管控及費用優化，營業毛利仍較去年小幅成長，營業淨損較去年顯著縮減，顯示營運調整策略已逐步發揮效果。

單位:新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
營業收入淨額	5,447,777	7,203,544
營業成本	4,972,932	6,737,195
營業毛利	474,845	466,349
營業費用	582,162	664,549
營業淨損	-107,317	-198,200
營業外收支合計	25,899	-103,249
稅前淨損	-81,418	-304,449
所得稅費用(利益)	7,550	-31,637
稅後淨利	-88,968	-269,812

每股盈餘(元)	-1.11	-3.27
---------	-------	-------

(2)財務收支及獲利能力分析

項目	113 年度	112 年度
資產報酬率%	-0.63%	-3.61%
股東權益報酬率%	-3.52%	-10.64%
營業淨利佔實收資本額%	-11.47%	-22.44%
稅前淨利佔實收資本額%	-8.70%	-34.13%
純益率%	-1.63%	-3.74%

(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
111年	232,941	1.BBU ORing 短路保護技術 2.BBU ORV3 系統技術 3.MOLDEX 模流分析技術 4.E-Bike 雙電池系統技術 5.K1 鋰鐵電池低溫區 SOC 演算法 6.電池組遠端韌體更新技術 7.鋰電池 2-pulse SOH 演算法
112年	205,235	1.電池組診斷工具升級 2.時間序 Event Log 功能 3.儲能貨櫃 EMS 系統開發 4.儲能貨櫃 BV 安規認證 5.RSOC Smooth Mechanism 6.ESS APP Monitor Software 7.ESS Web Based Monitor Software 8.BBU Battery with Charger and Discharger
113年	174,592	1.儲能貨櫃 ESS GEN2 高壓電池組開發 2.ESS 液冷散熱技術開發 3.3KW BBU 電池組開發 4.電信基地台鋰電池備援電池組開發 5.電動快艇鋰電池組開發 6.E-Moto 電動摩托車鋰電池組開發 7.鋰電池系統熱流模擬技術開發 8.鋰電池組防延燒技術開發

二、114年度營業計畫概要

(一)經營方針與市場策略

- (1)強化產品組合多元化：提升儲能、電動載具電池模組的市場滲透率，降低對筆記型電池模組的依賴度。
- (2)技術創新與差異化：專注於高效能電池管理系統（BMS）與智慧電池解決方案，提升產品附加價值。
- (3)生產效率提升：推動自動化與數位化製造，提高產能並降低生產成本。
- (4)優化供應鏈管理：強化供應鏈韌性，降低原材料價格波動對營運的影響。
- (5)全球市場佈局：積極拓展歐美及東南亞市場，分散區域風險。

(二)預期銷售數量及其依據

回顧 113 年，受全球經濟不景氣影響，筆記型電池模組、電動工具及電動輔助自行車等產品需求減弱，客戶持續進行庫存調整，導致營收下滑。然而，隨著市場環境逐漸回穩，公司預期 114 年營運將逐步改善。

- (1)筆記型電池模組:114 年筆電市場需求預計回溫，中國供應鏈份額調整已告一段落，加上新客戶有所展獲及 AI 電腦加持下，營收有望落底逐步回升。
- (2)網通產品電池模組:全球 5G 建設持續推進，帶動基地台及網通設備電池需求，新客戶及產品已取得認證量產出貨，營收穩定成長。
- (3)電動工具及園藝產品:因烏俄戰爭持續，客戶相關需求持續維持低檔，但隨著客戶庫存去化進入尾聲，預計該產品銷售量可望較 113 年微幅成長。
- (4)電動輔助自行車:電動自行車市場歷經一年的庫存調整，銷量預計 114 年下半年將逐步回穩。
- (5)儲能及 BBU 產品:隨著全球能源轉型政策推動，家用與商用儲能需求持續增加，儲能貨櫃已接單開始出貨，BBU 產品陸續通過認證，營收逐步成長。

三、未來公司發展策略

- (一)強化產品競爭力：持續投資研發，提升電池技術創新，加強動力電池及儲能應用系統研發。
- (二)拓展新市場機會：加速布局儲能、電動載具與工業應用領域，以擴大營運規模。
- (三)提升生產效率與自動化程度：強化智能製造，降低生產成本，提高營運效率。
- (四)優化財務結構：積極控管營運成本，提高毛利率與資金運作效率，以確保財務穩健性。
- (五)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。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)大型電池製造商持續擴展產業並提升電池性能，對中小型電池模組形成壓力。
- (二)競爭者間的價格戰加劇，迫使業者提升產品附加價值，以差異化優勢獲取市場份額。
- (三)大陸人工成本逐年成長，成本持續快速上升。
- (四)面對氣候變遷，針對鋰電池廢棄回收與碳排放設定更嚴格標準，可能增加製造成本。
- (五)全球租稅改革，新的稅制，將影響企業的競爭力。
- (六)電池安全法規日趨嚴格，推升進入門檻。
- (七)全球綠能轉型趨勢明確，環保意識抬頭，帶動儲能產業需求與銷售量成長。

五、總結

114年，加百裕將面臨來自市場競爭加劇、法規要求提升及全球經濟變動等挑戰。然而，隨著E-Bike市場回升、新能源產業持續成長，以及儲能與BBU市場需求快速擴張，公司也迎來新的發展機會。加百裕將持續深化鋰電池技術優勢，強化全球市場布局，並透過供應鏈優化與自動化提升營運效率，確保長期穩健成長。

董事長：



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114 年 4 月 21 日

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	初次選任 日期	選(就)任 日期	任 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	黃世明 (註1)	男 71-80 歲	中 華 民 國	86.11	113.06.13	3 年	3,186,194	3.61%	2,936,194	3.13%	—	—	1,289,657	1.37%	· 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	· 本公司總經理 · 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 · 加百裕(長春)工業有限公司董事長	董事	黃靖容	父女	無
董事	陳建廷	男 51-60 歲	中 華 民 國	104.06.24	113.06.13	3 年	802,811	0.91%	802,811	0.85%	—	—	—	—	· 台灣大學商研所 · 聯創投資資深副總	· 全新光電(股)公司法人董事代表 · 雋揚國際(股)公司法人董事代表 · 四維航業(股)公司薪酬委員會委員	無	無	無	無
董事	康輝投 資股份 有限公 司	26	中 華 民 國	107.06.14	113.06.13	3 年	2,539,549	2.88%	2,539,549	2.70%	—	—	—	—	—	—	無	無	無	無
	法人代 表人： 黃文弘	男 61-70 歲																		
董事	康輝投 資股份 有限公 司	26	中 華 民 國	107.06.14	113.06.13	3 年	2,539,549	2.88%	2,539,549	2.70%	—	—	—	—	—	—	無	無	無	無
	法人代 表人： 許仲奎	男 71-80 歲																		

董事	凱軒投資股份有限公司	4	中華民國	110.07.05	113.06.13	3年	1,590,577	1.80%	1,590,577	1.69%	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無
	代表人：黃靖容	女 41-50歲	中華民國	110.07.05	113.06.13	3年	—	—	193,780	0.21%	355	0.0%	300,920	0.32%	—	—	—	董事兼總經理	黃世明	父女
獨立董事	林渭宏	男 61-70歲	中華民國	95.02.22	113.06.13	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無
獨立董事	蔡志瑋	男 41-50歲	中華民國	110.07.05	113.06.13	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無
獨立董事	林震岩	男 61-70歲	中華民國	107.06.14	113.06.13	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無
獨立董事	程明修	男 51-60歲	中華民國	112.06.15	113.06.13	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	無	無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工

或經理人等方式)之相關資訊:

本公司董事長兼任總經理，係考量董事長對本公司所屬產業較為熟稔，藉此能提升經營效率與決策執行力，惟目前本公司過半數董事並未兼任本公司員工或經理人，且本公司已於 112 年股東常會增選獨立董事一席來提升董事會職能及強化監督之功能。

(二)董事屬法人股東之主要股東：

114年04月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
康輝投資股份有限公司	黃宗元(42%)、許啟松(15%)、黃鈴茹(12%)、廖秀美(10%)、黃造蓉(14%)、黃正園(5%)、楊岱錡(2%)
凱軒投資股份有限公司	黃世明(48.01%)、黃靖容(31.17%)、蘇美丹(20.82%)

(三)法人股東為法人者其主要股東：無

(四)董事所具之專業知識及獨立性情形：

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 黃世明		1. 董事會領導經驗 (工作經驗請參閱第 5 頁董事資料)。 2. 具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導決策等專業經驗。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
董事 陳建廷		1. 具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、等專業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
董事 康輝投資股份有限公司 代表人：黃文弘		1. 具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、等專業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0

董事 康輝投資股份有限公司 代表人：許仲奎	1. 具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、等專業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
董事 凱軒投資股份有限公司 代表人：黃靖容	1. 具營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、等專業經驗。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	1
獨立董事 林渭宏	1. 薪酬委員會、審計委員會、董事會領導經驗（工作經驗請參閱第 6 頁董事資料）。 2. 具產業知識、財務會計方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
獨立董事 蔡志瑋	1. 薪酬委員會、審計委員會、董事會領導經驗（工作經驗請參閱第 6 頁董事資料）。 2. 具產業知識、財務會計方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	3
獨立董事 林震岩	1. 薪酬委員會、審計委員會、董事會領導經驗（工作經驗請參閱第 6 頁董事資料）。 2. 具產業知識、財務會計方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
獨立董事 程明修	1. 審計委員會、董事會領導經驗（工作經驗請參閱第 6 頁董事資料）。 2. 具法學方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	1

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間之獨立性情形。（符合者揭露於上表）

(1) 非公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或屬同一母公司之子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。

(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第30條各款情事之一。
- (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

二、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司持續推動有關董事會本身運作、營運型態及發展需求以擬定適當之多元化方針。本公司董事會成員之提名及遴選係依照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵循「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條規定，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本公司在任命董事時，不僅考量董事本身的專業背景，董事多元化也是重要因素之一，本公司共有9位董事，其中4位為獨立董事；董事中，1位董事為女性。董事會成員專業背景涵蓋管理、理工、會計師、產業經營者及法律專業，董事會成員具備產業、學術，知識多樣化背景，可以從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益。

董事會成員中具員工身份之董事占比為22.22%，獨立董事占比為44.44%，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事佔比為11.11%。更多董事會成員多元情形如下：

多元化核心項目

多元化核心項目		基本組成					具備之能力														
		國 籍	性 別	兼 任 公 司 員 工	年 齡					獨立董事任期 資 年				營 運 判 斷	會 計 及 財 務 分 析	經 營 管 理	產 業 知 識	危 機 處 理	國 際 市 場 觀	領 導	決 策
31 至 40 歲	41 至 50 歲				51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 歲 以 上	0 至 3 年	4 至 6 年	7 至 9 年	10 至 12 年										
董事姓名	黃靖容	女	✓		✓								✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	林渭宏	男				✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	蔡志瑋	男		✓							✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	林震岩	男				✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	程明修	男			✓					✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2)董事會獨立性：

本公司於112年增選一名獨立董事，公司董事會成員有9位董事，其中4位為獨立董事，成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、會計師、產業經營及投資專業者，成員具備產業、學術，知識多樣化背景，可以從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益。董事會成員中員工身份之董事占比為22.22%，獨立董事占比為44.44%，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為11.11%以上，目前9位董事，包括1位女性董事，比率約11.11%。除黃世明及黃靖容兩位董事具二親等內關係外，其餘董事彼此間並無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事，請詳「(四)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」年報第8頁。

(3)董事會成員之接班計畫及運作：

本公司依據「公司治理實務守則」落實董事會成員多元化政策，目前董事共9名(含獨立董事4名)，具備多元互補之產業經驗及金融、財務、會計、法律等專業能力。關於董事會之接班規劃，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作及集團各單位業務，藉此能提升經營效率及決策執行力。

本公司持續以下列標準進行之董事繼任計畫：

- ①誠信、負責、創新並具決策力，與本公司核心價值相符具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。
- ②整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務、財務金融、法律、行政管理及生產管理。
- ③董事會成員除與本公司所營業務相關的產業經驗外，也希望具有各不同產業領域之背景，預期該成員之加入，能為公司持續提供一個有效、協同、多元性且符合公司需求的董事會。

(4)重要管理階層之接班計畫及運作

- ①本公司重要管理階層，負責組織內相關經營管理業務，各管理層級皆設有職務代理人。重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其價值觀及經營理念需與本公司企業經營理念『誠信務實、品質保證、創新卓越』相符。
- ②為培育重要管理階層及其職務代理人，每年規劃辦理高階主管(含總經理)課程或講座，瞭解全球淨零趨勢、外部的產業知識、科技新知和最新管理思維與時代脈動。
- ③為培育領導梯隊，每年規劃辦理中高階主管的管理培訓，針對未來策略規劃進行主題課程與探討，課程主題包含當責執行力與跨部門溝通、高績效團隊打造、資安防禦、AI 知識、性騷擾防治、新世代人才管理、人才發展與領導傳承、有效會議管理與追蹤、商務合約審閱等。

④113 年度安排主管培訓講座課程

開課日期	課程名稱	課程時數
113/01/10	全球淨零趨勢下加百裕因應做法與減量建議	2
113/03/29	從資安防禦看團隊的重要性	1
113/04/25	商務契約審閱要點	1
113/09/25	思維打造-AI 知識分享	2
113/10/09	性騷擾防治宣導	1
113/12/11	當責執行力與跨部門溝通	6

(五) 發起人資料：不適用。

(六) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 21 日

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	黃世明 (註1)	男	中華民國	104.03.12	2,936,194	3.13%	—	—	1,289,657	1.37%	· 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 · 美國喬治亞理工學院電機碩士	· 本公司董事長 · Celxpert Holdings Ltd. (BVI) 董事長 · PT. Celxpert Energy Indonesia Director · Celxpert Energy (H.K.) Ltd. 董	副總	黃靖容	父女	無	無

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之人			經理人取得工認證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
												事長 • Advance Smart Industrial Ltd. (BVI) 董事長 • 加百裕(昆山)電子有限公司董事長 • 加百裕(長春)工業有限公司董事長 • 加百裕(南通)電子有限公司董事長					
財務長	林建羽	男	中華民國	110.07.16	—	—	—	—	—	—	• 炎洲集團財務長 • 美國賓州 Drexel University MBA(企管碩士)	• 加百裕(昆山)電子有限公司監事 • 加百裕(南通)電子有限公司監事 • 睿騰能源股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	無	無
總經理室資深副總	蔡丞陽	男	中華民國	109.03.13	—	—	—	—	—	—	• 力捷電腦研發經理 • 工業技術研究院研究員 • 交通大學控制工程研究所碩士	• 睿騰能源股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	無	無
總經理室副總	黃靖容	女	中華民國	109.05.08	193,780	0.21%	355	0.0%	300,920	0.32%	• 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 • 清華大學原子科學所	• 本公司總經理室副總 • PT. Celxpert Energy Indonesia 董事 • 加百裕(長春)工業有限公司董事 • 睿騰能源股份有限公司獨立董事 • 康普材料科技(股)公司獨立董事	總經理	黃世明	父女	無	無
總經理室協理	徐君哲	男	中華民國	112.03.10	—	—	—	—	—	—	• 加百裕專案開發處處長 • 華新光電產品開發處處長 • 友達光電產品開發經理 • 台灣大學化學所	• 加百裕(昆山)電子有限公司董事	無	無	無	無	無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係考量董事長對本公司所屬產業較為熟稔，藉此能提升經營效率與決策執行力，惟目前本公司過半數董事並未兼任本公司員工或經理人，且本公司已於112年股東常會增選獨立董事一席來提升董事會職能及強化監督之功能。

二、董事、監察人、總經理及副總經理之報酬

1、董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元/仟股

職 稱	姓 名	董事酬金				A、B、C及D 等四項總額 及占稅後純益之比 例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額占稅後純益 之比例		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金		
		報酬(A)	退職退休金		董事酬勞(C)		業務執行費 用(D)		薪資、獎金及特 支費等(E)	退職退休金 (F)		員工酬勞(G)	本公司 A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額占稅後純益 之比例			
			本公司	財務 報告 內所 有公 司	本公司	財務 報告 內所 有公 司	本公司	財務 報告 內所 有公 司		本公司	股票 金額				股票 金額	
董事長	黃世明														無	
董事	陳永財 (註1)															
董事	陳建廷															
董事	凱軒投資- 黃靖容															
董事	浩百公司- 李榮洲 (註1)	-	-	-	178	84	93	6,131	7,427	108	108	-	-	6,323 -6.43%		7,806 -7.93%
董事	康輝投資- 黃鈴茹 (註1)															
董事	康輝投資- 黃文弘															
董事	康輝投資- 許仲奎															
獨立董事	林渭宏															
獨立董事	蔡志瑋	360	-	-	-	66	66	-	-	-	-	-	-	426 -0.43%		426 -0.43%
獨立董事	林震岩															

註 1：董事陳永財、法人董事浩百有限公司及其代表人李榮洲及法人董事康輝投資股份有限公司黃鈴茹於 113 年 6 月 13 日股東會全面改選卸任。
 註 2：本公司 113 年度個體財報稅後淨損及合併財報歸屬於母公司淨損 98,413 仟元。113 年度未提列董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。

2、監察人之酬金：已成立審計委員會，不適用

3、總經理及副總經理之酬金：

仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司(註3)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	黃世明	8,974	10,270	350	8,720	8,720	-	-	-	-	-	18,044 -18.33%	19,340 -19.65%	無
資深副總經理	蔡丞陽													
副總經理	陳敬德(註1)													
副總經理	黃靖容													
財務長	林建羽													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	陳敬德	陳敬德
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	黃世明、黃靖容、林建羽	黃靖容、林建羽
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	黃世明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	蔡丞陽	蔡丞陽
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

註 1：陳敬德副總已於 113/03/27 退休卸任

註 2：本公司 113 年度個體財報稅後淨損及合併財報歸屬於母公司淨損 98,413 仟元。113 年度未提列董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。

4、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	黃世明	—	—	—	—%
	資深副總經理	蔡丞陽				
	副總經理(註2)	陳敬德				
	副總經理	黃靖容				
	財務長	林建羽				
	協理	徐君哲				

註1：本公司113年度個體財務報稅後淨損及合併財務報歸屬於母公司淨損98,413仟元。113年度未提列董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。

註2：陳敬德副總已於113/03/27退休卸任。

5、公司有下列情事之一者，應揭露個別董事及監察人之酬金：

- (1) 最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限：無此情形。
- (2) 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：無此情形。
- (3) 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：無此情形。
- (4) 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一仟五佰萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金：無此情形。
- (5) 上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者：無此情形。
- (6) 上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者：無此情形。

6、本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理、及副總經理酬金總額佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 董監事、總經理及副總經理酬金總額佔個體或個別財務報告稅後純益比例

單位：新臺幣千元；%

項目	酬金總額佔稅後純益比例			
	112 年度		113 年度	
	本公司	本公司合併報表	本公司	本公司合併報表
董事	-1.94%	-2.25%	-6.43%	-7.93%
獨立董事	-0.15%	-0.15%	-0.43%	-0.43%
監察人	成立審計委員會，不適用			

總經理及副總經理	-4.64%	-5.03%	-18.33%	-19.65%
----------	--------	--------	---------	---------

(2)給付酬金政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

(一)給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事酬金，依本公司章程第二十二條規定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準支給議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十八條規定董事酬勞分配比率至多 3%。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之相關績效，評核內容係對公司目標與任務之掌握、董事責職之認知、對公司營運之參與度、內部關係經營與溝通及個人專業及進修等做為參考，並依本公司「董事薪酬發放辦法」核定董事之酬勞，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。
2. 本公司經理人酬金，依薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十八條規定員工酬勞分配比率為 3-12%。本公司依「績效考核管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為：
 - 一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；
 - 二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效考核管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考業界薪酬標準及連結公司經營績效指標訂定，經薪資報酬委員會審議並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、信用評等、顧客滿意度及公司治理評鑑等指標；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動維修能力自主化、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
2. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會

及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以期公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議並提送董事會核議。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。
3. 本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為現金增資員工認股方式，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

截至年報刊載日止，董事會開會 7 次(A)(113 年 1 月 1 日至 114 年 04 月 21 日)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率【B/A】	備註(註 2)
董事長	黃世明	7	0	100.00%	
董事	陳永財	1	1	50.00%	113/6/13 改選卸任，實際應出席 2 次
董事	陳建廷	7	0	100.00%	
董事	康輝投資(股)公司代表人:黃鈴茹	2	0	100.00%	113/6/13 改選卸任，實際應出席 2 次
董事	康輝投資(股)公司代表人:黃文弘	5	0	100.00%	113/6/13 改選新任，實際應出席 5 次
董事	康輝投資(股)公司代表人:許仲奎	5	0	100.00%	113/6/13 改選新任，實際應出席 5 次
董事	凱軒投資(股)公司代表人:黃靖容	6	1	85.71%	
董事	浩百有限公司代表人:李榮洲	1	0	50.00%	113/6/13 改選卸任，實際應出席 2 次
獨立董事	林渭宏	7	0	100.00%	
獨立董事	林震岩	7	0	100.00%	
獨立董事	蔡志瑋	6	1	85.71%	
獨立董事	程明修	6	1	85.71%	

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期

間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。 (2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。 其他應記載事項： 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理： (1)證券交易法第14條之3所列事項： (2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。			
董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-3 所列事項	獨立董事反對 或保留意見
第九屆 第13次 113.03.15	(1)本公司112年度營業報告書暨財務報表案。		無
	(2)本公司112年度虧損撥補案。		無
	(3)本公司112年度現金股利分派案。		無
	(4)本公司112年度員工及董事酬勞發放方式討論案。		無
	(5)本公司經理人年終獎金發放討論案。		無
	(6)本公司經理人112年度績效指標評核及113年度績效指標薪酬討論案。		無
	(7)本公司113年度營運計畫案。		無
	(8)本公司112年度內部控制制度聲明書案。	V	無
	(9)本公司113年股東常會相關事項和受理股東提案權案。		無
	(10)本公司第十屆董事選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。		無
	(11)本公司董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案及決議資格案。		無
	(12)本公司董事競業禁止解除案。	V	無
	(13)解除本公司經理人競業禁止之限制案。		無
	(14)本公司往來銀行額度續約案。		無
	(15)本公司簽證會計師委任及報酬案。	V	無
	(16)本公司「審計委員會組織規程」修訂案。		無
	(17)本公司「董事會議事規範」修訂案。		無
	(18)擬修訂本公司「關係人交易管理作業程序」，並更名為「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。		無
	(19)配合子公司睿騰能源股份有限公司未來上櫃(市)申請之相關股權分散作業，本公司辦理放棄參與該公司113年第一次現金增資計畫，所放棄認購股數洽本公司股東依持股比例優先認購案。		無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第九屆 第14次 113.05.10	(1)本公司民國一一三年第一季財務報告案。		無
	(2)本公司往來銀行額度續約案。		無
	(3)本公司擬為加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證案。	V	無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第十屆	推選本公司董事長案		無

第1次 113.06.13			
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第十屆 第2次 113.07.12	(1)本公司第六屆薪酬委員會委員聘任案。		無
	(2)本公司第二屆永續發展委員會委員聘任案。		無
	(3)解除本公司經理人競業禁止之限制案。	V	無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第十屆 第3次 113.08.09	(1)本公司民國一一三年第二季財務報告案。		無
	(2)本公司往來銀行額度續約案。		無
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證案。	V	無
	(4)本公司擬為孫公司加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證案。	V	無
	(5)本公司擬資金貸與孫公司加百裕(南通)電子有限公司案。	V	無
	(6)本公司擬為睿騰能源股份有限公司提供背書保證案。	V	無
	(7)本公司之孫公司加百裕(南通)電子有限公司建廠計畫案。		無
	(8)本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。		無
	(9)本公司 112 年永續報告書編製情形。		無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第十屆 第4次 113.11.08	(1)本公司民國一一三年第三季財務報告案。		無
	(2)本公司往來銀行額度續約案。		無
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司及加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證案。	V	無
	(4)本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。	V	無
	(5)擬訂定本公司「編製及申報永續報告書作業辦法」案。	V	無
	(6)擬修訂本公司「永續發展實務守則」案。		無
	(7)擬訂本公司民國 114 年度稽核計畫案。		無
	(8)擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。	V	無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
第十屆 第5次 114.03.14	(1)本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案。		無
	(2)本公司 113 年度虧損撥補案。		無
	(3)本公司 113 年度現金股利分派案。		無
	(4)本公司「公司章程」修正案。		無

	(5)本公司基層員工之範圍案。		無
	(6)本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。	V	無
	(7)本公司「背書保證作業程序」修正案。	V	無
	(8)本公司「董事薪酬發放辦法」修正案。		無
	(9)本公司 113 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。		無
	(10)本公司 114 年度董事報酬發放討論案。		無
	(11)本公司經理人年終獎金發放討論案。		無
	(12)本公司經理人 113 年度績效指標評核討論案		無
	(13)本公司 114 年度營運計畫案。		無
	(14)本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。	V	無
	(15)本公司 114 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。		無
	(16)本公司簽證會計師委任及報酬案。	V	無
	(17)本公司取消對子公司睿騰能源股份有限公司之背書保證案。	V	無
	(18)擬訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之資基準日。		無
	(19)本公司往來銀行額度續約案。		無
獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見處理：無。			
決議結果：全體出席董事無異議照案通過。			
二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：			
第九屆 第13次 113.03.15	本公司經理人年終獎金發放追認案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事	兼任本公司 總經理 兼任本公司 副總
議事經過：【黃世明董事長】本人兼任本公司總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本人兼任本公司副總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、蔡志瑋、林震岩、程明修(託蔡志瑋獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第九屆 第13次 113.03.15	解除本公司經理人競業禁止之限制案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事	兼任本公司 總經理 兼任本公司 副總
議事經過：【黃世明董事長】本人兼任本公司總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本人兼任本公司副總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、蔡志瑋、林震岩、程明修(託蔡志瑋獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第十屆 第2次 113.07.12	本公司第六屆薪酬委員會委員聘任案。	林渭宏 獨立董事 林震岩	本公司 獨立董事

		獨立董事	
議事經過：【林渭宏獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林震岩獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事程明修、蔡志瑋(委託程明修獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第十屆 第2次 113.07.12	本公司第二屆永續發展委員會委員聘任案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事 林震岩 獨立董事	本公司董事 (含獨立董事)
議事經過：【黃世明董事長】本人與黃靖容小姐為二親等以內之關係，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林震岩獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、程明修、蔡志瑋(委託程明修獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與有自身利害關係之董事及獨立董事於討論及表決時個別迴避之外，經代理主席徵詢其餘出席董事及獨立董事，無異議照案通過。			
第十屆 第2次 113.07.12	解除本公司經理人競業禁止之限制案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事	兼任本公司 總經理 兼任本公司 副總
議事經過：【黃世明董事長】本人兼任本公司總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事委託黃世明董事長出席】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、程明修均、蔡志瑋(委託程明修獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第十屆 第3次 113.08.09	本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事	兼任本公司 總經理 兼任本公司 副總
議事經過：【黃世明董事長】本人兼任本公司總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 黃靖容董事委託黃世明董事長出席。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、蔡志瑋、程明修均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第十屆 第4次 114.03.14	本公司 114 年度董事報酬發放討論案。	全體董事 (含獨立董事)	全體董事(含獨立董事)
議事經過：【司儀】接下來進行本案個別董事之報酬審議，本案與董事有自身利害關係者：黃世明董事長、陳建廷董事、法人董事代表人黃文弘董事、法人董事代表人許仲奎董事、法人董事代表人黃靖容董事、林渭宏獨立董事、林震岩獨立董事、蔡志瑋獨立董事及程明修獨立董事，請於審議個別董事之酬金時，敬請進行迴避行使表決權。 【黃世明董事長】本人黃世明為本公司之董事長，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及			

表決，請獨立董事林渭宏暫時代理本席進行議案討論及表決。				
【黃靖容董事】本人黃靖容為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【陳建廷董事】本人陳建廷為本公司之董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【黃文弘董事】本人黃文弘為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【許仲奎董事】本人許仲奎為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【林渭宏獨立董事】本人林渭宏為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【林震岩獨立董事】本人林震岩為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【蔡志瑋獨立董事】本人蔡志瑋為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
【程明修獨立董事】本人程明修為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、蔡志瑋、程明修均表同意。				
決議結果：本案除與有自身利害關係之董事迴避不參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。				
第十屆 第4次 114.03.14	本公司經理人年終獎金發放討論案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事	兼任本公司 總經理 兼任本公司 副總	
議事經過：【黃世明董事長】本人兼任本公司總經理，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。				
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、蔡志瑋、程明修均表同意。				
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。				
三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。 董事會評鑑執行情形： 本公司依「董事會績效評估辦法」於114年第1季執行113年度本公司內部董事會績效評估，並依辦法規定每三年委託外部機構執行董事會績效評估，其評估結果已於114.03.14提報本公司第十屆第4次董事會在案。				
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會以及永續發展委員會	本次評估為內部自評，採用內部問卷方式進行評估，經回收統計評估結果	●董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： ①對公司營運之參與程度。 ②提升董事會決策品質。 ③董事會組成與結構。 ④董事的選任及持續進修。 ⑤內部控制。 ●董事成員績效評估之衡量項目，含括下列六大面向： ①公司目標與任務之掌握。 ②董事職責認知。 ③對公司營運之參與程度。 ④內部關係經營與溝通。

				⑤董事之專業及持續進修。 ⑥內部控制。 ●功能性委員會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： ①對公司營運之參與程度。 ②功能性委員會職責認知。 ③提升功能性委員會決策品質。 ④功能性委員會組成及成員選任。 ⑤內部控制。
評估結果： ●董事會運作績效評估 董事會績效評估指標包含五大面向，共計 45 項指標，平均成績為 93.7 分，評估結果為『優』，顯示董事會整體之運作，尚屬完善，有善盡監督及管理公司之責，符合公司治理之要求。 ●董事成員績效評估 董事成員績效評估指標包含六大面向，共計 23 項指標，平均成績 94.81 分，評估結果為『優』，顯示董事成員對於董事會之參與度及整體運作熟悉度良好，已具備執行職務之能力，有助提昇董事會之效能。 ●審計委員會績效評估 審計委員會績效評量指標包含五大面向，共計 22 項指標，平均成績 91.48 分，評估結果為『優』，顯示審計委員會整體之運作，情況良好，有助提昇董事會之效能。 ●薪資報酬委員會運作績效評估 薪資報酬委員會績效評量指標包含五大面向，共計 22 項指標，平均成績 96.21 分，評估結果為『優』，顯示薪資報酬委員會整體之運作，情況良好，有助提昇董事會之效能。 ●永續發展委員會運作績效評估 永續管理委員會績效評量指標包含五大面向，共計 18 項指標，平均成績 93.06 分，評估結果為『優』，顯示永續管理委員會整體之運作，情況良好，符合公司治理要求，有助提昇董事會之效能。				
★本公司董事會外部評估結果 評核機構：投資人關係協會 評核委員：郭宗霖委員、許碧雲委員、王士豪委員 該評核機構及評核委員與本公司並無業務往來，無任何影響獨立性之情事				
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次	111.01.01~111.12.31	董事會	本次評估委託外部機構「投資人關係協會」評核，針對本公司全體董事進行問卷調查及回收統計評估結果，並進行實地訪談做成評估報告。	董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： (1)董事會組成及專業發展評估內容涵蓋：董事會結構、董事會組成多元化、董事進修情形、董事培訓規劃等。 (2)董事會決策品質 評估內容涵蓋：董事決策所需資訊之完整性與及時性、董事參與會議程度、董事會開會頻率及時間配置等。 (3)董事會運作效能評估內容涵蓋：內部關係經營與溝通、董事對公司營運參與及掌握程度、董事會與會計師 溝通情形等。 (4)內部控制及風險管理評估內容涵蓋：董事對公司營運風險之管理、

				公司內部規章之制定與執行、對公司內控制度有效性之督導、內外部舉報管道之暢通等。 (5)董事會參與企業社會責任程度評估內容涵蓋:董事會對ESG的關注程度、公司與外部股東或利害關係人溝通管道、公司對ESG之參與及投入程度、公司落實治理機制之作為等。
評估結果： ★問卷調查 1. 發放對象：全體董事會成員 2. 回收情形：100% 3. 問卷評估方式：問卷係以1至5之量度評估，1為未能滿足（非常不同意），5為皆能滿足（非常同意）。 4. 問卷評估得分結果 (1)董事會組成及專業發展:4.43 (2)董事會決策品質:4.63 (3)董事會運作效能:4.54 (4)內部控制及風險管理:4.49 (5)董事會參與企業社會責任程度:4.54 ★實地訪評 1. 訪評日期：民國112年01月10日及01月12日 2. 訪評方式：線上訪談 3. 訪評對象： 黃世明 董事長暨總經理 林渭宏 獨立董事(審計委員會召集人) 林建羽 財務長 林代凌 會計部經理暨公司治理主管 陳淑菁 稽核主管 4. 結論及建議 根據本公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合自評問卷與實地訪談結果出具評估報告，並彙整出評估結論與建議事項，供本公司內部使用，以為後續研擬相關改善措施決策之參考。 建議事項： (1) 設置「永續發展委員會」之功能性委員會 (2) 每年編製永續報告書並經第三方認證 (3) 新增一席獨立董事席次 (4) 訂定公司治理守則 (5) 制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃 (6) 設置推動企業誠信經營專(兼)職單位並定期向董事會報告執行情形 (7) 制定與營運目標連結之智慧財產管理計畫 (8) 制定經董事會通過之風險管理政策及程序 (9) 參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性 (10) 每年召開至少二次法人說明會 (11) 強化公司網站揭露之訊息 (12) 設置資訊安全長及負責資訊安全之專責單位、主管及人員 (13) 申報英文版「股東會議事手冊及會議補充資料」，「股東會年報」及「年度財務報告」				

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估

- (1)本公司為加強董事會職能，除已成立薪資報酬委員會之外，另於107.06.14自願設置審計委員會，分別協助董事會履行其監督職責。
- (2)本公司為提昇良好之公司治理，董事會於108.03.15自願聘任公司治理主管，協助董事執行職務並提升董事會效能。
- (3)本公司為加強董事會職能，於110.07.05股東常會董事改選，新增二席具理工專業背景之董事，使董事會成員更具多元性，亦於112.06.15股東常會增選一席具法律專業背景之獨立董事，可以從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益。
- (4)本公司於112.11.03成立永續發展委員會，本委員會下設立「永續發展推動小組」、「誠信經營推動小組」及「風險管理推動小組」三個功能小組，負責推動公司治理確保企業永續發展相關工作的推動與落實。
- (5)本公司未來將持續加強公司治理及履行企業社會責任，以達到永續發展之目標。

(二)審計委員會運作情形：

1. 本公司於107年6月並依證券交易法設置審計委員會，並於112年6月15股東常會增選一席獨立董事，由四席獨立董事組成審計委員會。並由林渭宏獨立董事擔任召集人。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，每季至少召開一次會議。成員專業資格及經歷如下：

姓名	職稱	學經歷	專業領域
林渭宏	召集人	台灣科技大學管理碩士 高輔會計師事務所會計師 亞洲電材(股)公司董事	經營管理 風險管理 財務會計 公司治理
林震岩	委員	政治大學企業管理博士 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 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	經營管理 風險管理 財務會計 公司治理
蔡志瑋	委員	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	經營管理 風險管理 財務會計 公司治理
程明修	委員	德國敏斯特(Münster)大學法學博士 東吳大學法律學系特聘教授 行政院訴願審議委員會委員 監察院訴願審議委員會委員 新北市政府法規委員會委員	法律事務

2. 本公司審計委員會主要職責及年度工作重點為在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質及誠信度。其審議事項涵蓋：公司財務報告、內部控制制度有效性之考核、涉及董事自身利害關係之事項、修正取得或處分資產之處理程序、審核重大資金貸與他人及替他人背書保證等交易。

(1)評估內部控制系統之有效性：本公司內部控制制度自行評估作業執結果，每年由本公司各單位依據內部控制循環作業完成，並經審計委員會確認本公司之內部控制制度，包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施之執行係屬有效，公司已採取必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(2)審閱財務報告：本公司年度營業報告書、年度財務報告及盈餘分派議案，均經審計委員會審議通過，並提請董事會決議後，送交股東常會承認。

3. 截至年報刊載日止，審計委員會開會5次(A)(113年1月1日至114年03月14日)，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率【B/A】	備註
獨立董事	林渭宏	5	0	100.00%	
獨立董事	林震岩	5	0	100.00%	
獨立董事	蔡志瑋	5	0	100.00%	
獨立董事	程明修	4	1	80.00%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1)證券交易法第14條之5所列事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項
第九屆 第13次 113.03.15	(1)本公司112年度營業報告書暨財務報表案。	
	(2)本公司112年度虧損撥補案。	
	(3)本公司112年度現金股利分派案。	
	(4)本公司112年度員工及董事酬勞發放方式討論案。	
	(5)本公司經理人年終獎金發放討論案。	
	(6)本公司經理人112年度績效指標評核及113年度績效指標薪酬討論案。	
	(7)本公司113年度營運計畫案。	
	(8)本公司112年度內部控制制度聲明書案。	V
	(9)本公司113年股東常會相關事項和受理股東提案權案。	
	(10)本公司第十屆董事選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。	
	(11)本公司董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案及決議資格案。	
	(12)本公司董事競業禁止解除案。	V

	(13)解除本公司經理人競業禁止之限制案。	V
	(14)本公司往來銀行額度續約案。	
	(15)本公司簽證會計師委任及報酬案。	V
	(16)本公司「審計委員會組織規程」修訂案。	
	(17)本公司「董事會議事規範」修訂案。	V
	(18)擬修訂本公司「關係人交易管理作業程序」，並更名為「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。	
	(19)配合子公司睿騰能源股份有限公司未來上櫃(市)申請之相關股權分散作業，本公司辦理放棄參與該公司 113 年第一次現金增資計畫，所放棄認購股數洽本公司股東依持股比例優先認購案。	
	審計委員會決議結果(113 年 03 月 15 日)：全體出席委員，無異議照案通過。	
	公司對審計委員會意見處理：無。	
第九屆 第14次 113.05.10	(1)本公司民國一一三年第一季財務報告案。	
	(2)本公司往來銀行額度續約案。	
	(3)本公司擬為加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證案。	V
	審計委員會決議結果(113 年 05 月 10 日)：全體出席委員，無異議照案通過。	
	公司對審計委員會意見處理：無。	
第十屆 第1次 113.06.13	推選本公司董事長案。	
	審計委員會決議結果：無。	
	公司對審計委員會意見處理：無。	
第十屆 第2次 113.07.12	(1)本公司第六屆薪酬委員會委員聘任案。	
	(2)本公司第二屆永續發展委員會委員聘任案。	
	(3)解除本公司經理人競業禁止之限制案。	
	審計委員會決議結果：無。	
	公司對審計委員會意見處理：無。	
第十屆 第3次 113.08.09	(1)本公司民國一一三年第二季財務報告案。	
	(2)本公司往來銀行額度續約案。	
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證案。	V
	(4)本公司擬為孫公司加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證案。	V
	(5)本公司擬資金貸與孫公司加百裕(南通)電子有限公司案。	V
	(6)本公司擬為睿騰能源股份有限公司提供背書保證案。	V
	(7)本公司之孫公司加百裕(南通)電子有限公司建廠計畫案。	
	(8)本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。	
	(9)本公司 112 年永續報告書編製情形。	
	審計委員會決議結果(113 年 08 月 09 日)：全體出席委員，無異議照案通過。	
	公司對審計委員會意見處理：無。	

第十屆 第4次 113.11.08	(1)本公司民國一一三年第三季財務報告案。		
	(2)本公司往來銀行額度續約案。		
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司及加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證案。	V	
	(4)本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。	V	
	(5)擬訂定本公司「編製及申報永續報告書作業辦法」案。	V	
	(6)擬修訂本公司「永續發展實務守則」案。		
	(7)擬訂本公司民國 114 年度稽核計畫案。		
	(8)擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。	V	
	審計委員會決議結果(113 年 11 月 08 日)：全體出席委員，無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見處理：無。		
第十屆 第5次 114.03.14	(1)本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案。		
	(2)本公司 113 年度虧損撥補案。		
	(3)本公司 113 年度現金股利分派案。		
	(4)本公司「公司章程」修正案。		
	(5)本公司基層員工之範圍案。		
	(6)本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。	V	
	(7)本公司「背書保證作業程序」修正案。	V	
	(8)本公司「董事薪酬發放辦法」修正案。		
	(9)本公司 113 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。		
	(10)本公司 114 年度董事報酬發放討論案。		
	(11)本公司經理人年終獎金發放討論案。		
	(12)本公司經理人 113 年度績效指標評核討論案		
	(13)本公司 114 年度營運計畫案。		
	(14)本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。	V	
	(15)本公司 114 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。		
	(16)本公司簽證會計師委任及報酬案。	V	
	(17)本公司取消對子公司睿騰能源股份有限公司之背書保證案。	V	
	(18)擬訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之資基準日。		
	(19)本公司往來銀行額度續約案。		
	審計委員會決議結果(114 年 03 月 14 日)：全體出席委員，無異議照案通過。		
公司對審計委員會意見處理：無。			
(2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。			
二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：			
第十屆 第2次	本公司第六屆薪酬委員會委員聘任案。	林渭宏 獨立董事	本公司 獨立董事

113.07.12		林震岩 獨立董事	
議事經過：【林渭宏獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林震岩獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事程明修、蔡志瑋(委託程明修獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與自身有利害關係之董事迴避不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。			
第十屆 第2次 113.07.12	本公司第二屆永續發展委員會委員聘任案。	黃世明 董事長 黃靖容 董事 林震岩 獨立董事	本公司董事 (含獨立董事)
議事經過：【黃世明董事長】本人與黃靖容小姐為二親等以內之關係，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林震岩獨立董事】本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、程明修、蔡志瑋(委託程明修獨立董事出席)均表同意。			
決議結果：本案除與有自身利害關係之董事及獨立董事於討論及表決時個別迴避之外，經代理主席徵詢其餘出席董事及獨立董事，無異議照案通過。			
第十屆 第4次 114.03.14	本公司 114 年度董事報酬發放討論案。	全體董事(含 獨立董事)	全體董事(含獨 立董事)
議事經過：【司儀】接下來進行本案個別董事之報酬審議，本案與董事有自身利害關係者：黃世明董事長、陳建廷董事、法人董事代表人黃文弘董事、法人董事代表人許仲奎董事、法人董事代表人黃靖容董事、林渭宏獨立董事、林震岩獨立董事、蔡志瑋獨立董事及程明修獨立董事，請於審議個別董事之酬金時，敬請進行迴避行使表決權。 【黃世明董事長】本人黃世明為本公司之董事長，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請獨立董事林渭宏暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃靖容董事】本人黃靖容為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【陳建廷董事】本人陳建廷為本公司之董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【黃文弘董事】本人黃文弘為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【許仲奎董事】本人許仲奎為本公司之法人董事代表人，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林渭宏獨立董事】本人林渭宏為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【林震岩獨立董事】本人林震岩為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【蔡志瑋獨立董事】本人蔡志瑋為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。 【程明修獨立董事】本人程明修為本公司之獨立董事，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、蔡志瑋、程明修均表同意。			
決議結果：本案除與有自身利害關係之董事迴避不參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事，			

無異議照案通過。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)本公司內部稽核主管除不定期視情況需要直接與獨立董事聯繫，並定期向獨立董事交付稽核報告，並於每季向審計委員會報告稽核相關業務處理情形。

113年度及截至年報刊印日止，獨立董事與本公司稽核主管溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	溝通結果
113/03/15	1. 112 年第 4 季稽核業務報告 2. 意見信箱處理報告	無異議
113/05/10	1. 113 年第 1 季稽核業務報告 2. 意見信箱處理報告	無異議
113/08/09	1. 113 年第 2 季稽核業務報告 2. 意見信箱處理報告	無異議
113/11/08	1. 113 年第 3 季稽核業務報告 2. 意見信箱處理報告	無異議
114/03/14	1. 113 年第 4 季稽核業務報告 2. 意見信箱處理報告	無異議

(二)本公司會計師得視情況需要直接與獨立董事聯繫，每年至少一次與審計委員會針對財報查核結果及發現向獨立董事進行報告，並針對近期法令更新分享。

113年度及截至年報刊印日止，獨立董事與本公司簽證會計師溝通事項摘錄如下表：

審計委員會報告日	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/3/15	獨立董事林渭宏 獨立董事蔡志瑋 獨立董事林震岩 會計師 辛郁婷	1. 會計師就 112 年第四季合併財務報告查核情形進行說明。 2. 會計師就內控查核與治理單位溝通。 3. 近期法令更新分享。 4. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議
113/05/10	獨立董事林渭宏 獨立董事蔡志瑋 獨立董事林震岩 獨立董事程明修 會計師 辛郁婷	1. 會計師就 113 年第一季合併財務報告查核情形進行說明。 2. 會計師就內控查核與治理單位溝通。 3. 近期法令更新分享。 4. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議
113/08/09	獨立董事林渭宏 獨立董事蔡志瑋 獨立董事林震岩 獨立董事程明修 會計師 辛郁婷	1. 會計師就 113 年第二季合併財務報告查核情形進行說明。 2. 會計師就內控查核與治理單位溝通。 3. 近期法令更新分享。	無異議

			4. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	
	113/11/08	獨立董事林渭宏 獨立董事蔡志瑋 獨立董事林震岩 獨立董事程明修 會計師 辛郁婷	1. 會計師就 113 年第三季合併財務報告查核情形進行說明。 2. 會計師就內控查核與治理單位溝通。 3. 近期法令更新分享。 4. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議
	114/3/14	獨立董事林渭宏 獨立董事蔡志瑋 獨立董事林震岩 獨立董事程明修 會計師 辛郁婷	1. 會計師就 113 年第四季合併財務報告查核情形進行說明。 2. 會計師就內控查核與治理單位溝通。 3. 近期法令更新分享。 4. 會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議

註：

* 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司於 112/11/3 經董事會通過雖訂定公司治理實務守則。	無。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 公司設有發言人及代理發言人，負責處理投資人關係，以建立股東及公司間良性溝通之管道，截至目前尚能妥適處理股東建言，解答股東之疑議且無發現有糾紛產生。	無。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司可掌握公司主要股東及其最終控制者的名單，確保經營權之穩定性。	無。
(三) 公司是否建立、執行與關	V		(三) 關係企業的資產、財務會計皆為獨立作業，公	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		司相關部門定期與不定期稽核具有控制權的關係企業，以避免關係企業產生弊端造成公司風險。 (四)本公司管理階層重視誠信經營，於內部管理制度設計上注重防弊，並經常向內部人宣導證券交易法及相關法規有關內部人規範的法令宣導，禁止內部人涉及內線交易行為。另於 111 年 11 月 4 日董事會通過修訂內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，規範董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間，交易本公司股票。	無。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司持續推動有關董事會本身運作、營運型態及發展需求以擬定適當之多元化方針。本公司董事會成員之提名及遴選係依照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵循「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條規定，以確保董事成員之多元性及獨立性。 1. 董事會成員目前共有九席，其中女性成員為一席，女性成員佔全體董事成員 11.11%，平均年齡 45 歲；男性成員 88.89%；平均年齡 64 歲，全體董事成員平均年齡 62 歲。 2. 一般董事成員：具有美國喬治亞理工學院電機碩士、台灣大學商研所碩士、加拿大皇家大學高階經營管理碩士、國防大學政治學系及清華大學原子科學所等具管理、理工、政治及產業經營等專業背景 3. 獨立董事成員：高輔會計師事務所會計師、誠一聯合會計師事務所執業會計師及中原大學企業管理系所、東吳大學法律系專任教授等。	無。
(二)公司除依法設置薪資報	V		(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會外並自願	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		成立審計委員會，另於 112.11.03 成立永續發展委員會，本委員會下設立「永續發展推動小組」、「誠信經營推動小組」及「風險管理推動小組」三個功能小組，負責推動公司治理確保企業永續發展相關工作的推動與落實。其他各類功能性委員會，未來將視營運需要訂定之。 (三) 本公司依董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」於 114 年第 1 季執行董事會暨功能性委員會內部評估，並針對評估結果做成報告，已於 114 年 3 月 14 日經提報董事會在案。 (四) 本公司財會處參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定相關評估項目，除每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性外，另要求簽證會計師提供「審計品質指標 (AQIs)」，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之公費外，並無其他之財務利益及業務關係，並參考 AQI 指標，確認會計師及事務所，在查核經驗及在職訓練時數均優於同業平均水準。最近一次評估結果已於 114.03.14 送審計委員會審查並提報董事會。經評估結果本公司之簽證會計師，皆符合獨立性及適任性(註 1)。	無。 無。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會	V		本公司 110.07.16 董事會決議通過設置公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。公司治理主管已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上。其主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵行法令等。並以即時有效協助董事執行職務之原則，於各董事要求之期限儘速辦理。使公司所有董事皆可取得公司治理主管之協助，獲得提供適當且適時之資訊，能夠在掌握有	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
議事錄等)？			關資料的情況下作出決定，並履行其董事職責。	
113 年度及截至公開說明書刊印日止，本公司之公司治理主管業務執行如下：				
(一)協助董事會及股東會議案內容及議事程序之安排，會議召集及通知依法定期限內完成。				
(二)協助並提醒董事於執行業務時應遵守之法規，董事會議案內容如需利益迴避予以事前提醒。				
(三)向董事會成員提供及宣導公司治理相關之最新法令規章修訂內容。				
(四)董事會後覆核重要決議事項是否依規定發佈重大訊息，確保重訊內容適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等之權益。				
(五)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。				
113 年度及截至公開說明書刊印日止本公司之公司治理主管進修情形：				
進修日期	主辦單位		課程名稱	進修時數
113.07.05	財團法人會計研究發展基金會		以「風險管理」推動企業永續發展	6
113.10.30	中華民國內部稽核協會		年度營運計畫與預算編製之稽核實務研討	6
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站建置利害關係人專區並且揭露發言人及代理發言人聯絡資訊。 ●客戶專區 (一)對公司的意義 產品的支持、關注產品品質 (二)關注議題 ・客戶服務 ・產品責任 ・誠信道德 ・品質管理 ・創新研發 (三)溝通管道與頻率回應方式 ・永續報告書 ・加百裕工業公司網站 ・年度客戶滿意度調查 ・客戶進行相關業務檢討會議 ・客戶稽核之進行及客戶問卷需求之回覆 (四)利害關係人溝通實績 ・客戶滿意度調查問卷回收率 100%，調查結果，平均分數 90 分以上，客戶滿意度屬非常滿	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			意 ●股東及投資人專區 (一)對公司的意義 永續經營具有正面效益、決定公司營運方向 (二)關注議題 · 營運績效 · 公司治理 · 資訊透明 (三)溝通管道與頻率回應方式 · 重大訊息發佈 · 年度股東常會 · 設置股務及投資人關係窗口雙向溝通 · 溝通管道： 公司發言人：財務長 林建羽 電話：886-3-489-9054 ext. 1200 信箱：investor@celxpert.com.tw (四)利害關係人溝通實績 · 中/英文重大訊息發佈各 35 則 · 各季度財報公告 · 月營收申報 ●供應商專區 (一)對公司的意義 原物料等提供，確保供應品質符合需求 (二)關注議題 · 市場形象 · 環境面法規遵循 · 產品責任法規遵循 · 反貪腐 (三)溝通管道與頻率回應方式 · 永續報告書 · 加百裕工業公司網站 · 供應商評鑑 · 不定期的教育訓練 · 溝通會議、問卷往來	

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(四)利害關係人溝通實績 · 新供應商評鑑 3 家 · 既有供應商稽核 12 家，稽核通過 100% (分數達 80%) · 每年安排至少 12 次技術交流教育訓練 · 每日不定期郵件或電話溝通物料狀態 ●員工專區 (一)對公司的意義 為重要的資產，也是公司營運不可或缺 (二)關注議題 · 人權政策· 公司治理· 法規遵循 · 員工福利· 人才培育· 職場健康安全 (三)溝通管道與頻率回應方式 · 員工關懷問卷：每季跟每年定期進行員工關懷，構面包含組織氣氛、工作滿意度、領導管理、學習成長、薪酬福利措施、教育訓練及整體滿意度。 · 勞資會議：每季定期召開勞資會議，勞方及資方代表積極參與。 · 福委會：不定期舉辦生日餐會、員工旅遊、家庭日活動等。 · 溝通與申訴機制： 1) 公司內部網站公告 2) 公司內部意見信箱 3) 性騷擾防治申訴 E-mail： Rachel_Chuang@celxpert.com.tw (四)利害關係人溝通實績 · 員工平均受訓時數為 64.5 小時 · 舉辦 2 場性騷擾防治宣導課程和講座，共計 165 人參與，活動滿意度 98% · 福委會每季度為當季壽星進行慶生活動 · 113 年度共舉辦 3 場生日餐會 · 福委會於 4 月舉辦員工國內旅遊 · 勞資會議共召開 4 次，會議由資方代表與勞	

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			方代表共同召開會議，討論員工提案與建議 ●政府單位專區 (一)對公司的意義 恪遵政府機關各項法規，並配合不定期查核 (二)關注議題 · 法規遵循 · 反貪腐 (三)溝通管道與頻率回應方式 · 與主管機關維持良好互動，並積極參與各主管機關舉辦之法規公聽會、研討會、專案合作等 · 公文、主管機關稽核問卷調查 · 參與外部協會，對於各項議題適時提供建言 (四)利害關係人溝通實績 · 參加主管機關舉辦之宣導會 2 次 · 問卷調查回覆共 10 則 ●社會大眾專區 (一)對公司的意義 提升社會大眾的生活品質，與社會共榮 (二)關注議題 · 社會參與 · 社會公益 · 環境管理 (三)溝通管道與頻率回應方式 · 永續報告書 · 加百裕工業公司網站 、 問卷往來 · 不定期支持社區居民活動 · 電話或郵件往來 (四)利害關係人溝通實績 · 公益捐款主題共 4 項，以在地的學校和社福團體為主要對象，捐款金額共 28 萬 · 同仁參與自發性小額捐款金額達 5 萬 · 官網相關訊息 3 篇	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任中國信託商業銀行(股)公司代理部為股務代辦機構。	無。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭	V		(一)本公司已架設公司網站，並於網站上揭露財務	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		業務相關資訊，且依規定將相關資訊揭露於公開資訊觀測站。 (二) 公司有專人負責資訊的揭露，並落實發言人制度，並於公司網頁設置利害關係人專區，及揭露相關人員之聯絡資訊。 網址： https://zh-tw.celxpert.com.tw/data_5939	無。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		(一) 員工權益：本公司一向重視勞資和諧關係，定期舉行勞資會議，建立雙向溝通管道，並依據勞基法保障員工權益。 (二) 僱員關懷：本公司設有職福利委員會，依法提撥福利金並推展各項福利措施。如：年度旅遊、員工福利保險、定期健康檢查及辦理各項教育訓練等。 (三) 投資者關係：本公司設有專人負責處理股東事務，亦設有發言人信箱及網站留言提供投資者順暢的溝通平台。 (四) 供應商關係：加百裕將打造客戶與供應商合作橋梁之核心價值－『信任』，透過供應商大會傳遞出來，期盼各供應商以共同的價值觀建立電池模組永續供應鏈，並與加百裕建立良好且長期之合作關係。 (五) 利害關係人之權利：本公司網站已建置利害關係人專區，提供順暢溝通管道，利害關係人可隨時給予建議及建言。 (六) 董事進修之情形：本公司董事(含獨立董事)	無。

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			均具備相關專業知識及經營管理實務，並依規定持續進修相關課程。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 為落實企業風險管理，本公司於112.11.03成立永續發展委員會，委員會轄下設風險管理推動小組，負責辦理風險管理政策與程序之修訂及風險管理機制之運作。本公司風險管理政策與程序於112.11.03經董事會決議通過。 本公司財會處負責風險管理推動小組之運作，進行風險因子鑑別與風險控管，以確保風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行等更有效率，並定期(至少一年一次)向董事會報告風險管理執行情形，最近一次呈報日期為113年11月8日。 運作情形： 本公司於112.11.03成立風險管理推動小組，隸屬於董事會下之永續發展委員會之功能小組，並向董事會報告推動小組成員之權責及未來計畫。本公司風險管理推動小組由本公司各權責單位組成任務編組，各權責單位應明確辨識其所面臨之各項風險，並遵從規定執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。113年度已召開2次會議。 風險管理範疇 一、策略暨營運風險 二、財務風險 三、法遵風險 四、資訊安全風險 五、氣候變遷風險 六、品質風險 本公司風險管理程序如下： 一、風險辨識：各風險管理權責單位依其組織業務事項發掘風險項目。	

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			二、風險分析：各風險管理權責單位分析、評定風險等級及風險值，建立風險地圖，並篩選出重要風險。 三、處理風險：各風險管理權責單位擬定、執行風險對策，並評定殘餘風險。 四、監督與檢討：各風險管理權責單位應隨時注意風險環境變化及新風險之發生，並監督已辨識之風險及提出必要警示，且檢討風險對策之有效性及風險處理步驟之正確性，確實落實內部控制作業。 五、資訊傳遞、溝通與諮詢：本公司財會處負責風險管理推動小組之溝通協調，確保風險管理作業之能有效執行，並將公司風險管理有關之資訊確實蒐集、彙整、紀錄、報導與揭露，以利風險管理之持續運作。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶間維持良好關係，以期創造最大利潤。 (九)本公司每年均向產物保險公司為全體董事購買責任保險，並定期向董事會報告。 <table><tr><th>投保期間</th><th>投保金額</th><th>董事會報告日</th></tr><tr><td>113.06.01-114.06.01</td><td>USD500萬</td><td>113.07.12</td></tr><tr><td>112.06.01-113.06.01</td><td>USD500萬</td><td>112.08.04</td></tr></table>	投保期間	投保金額	董事會報告日	113.06.01-114.06.01	USD500萬	113.07.12	112.06.01-113.06.01	USD500萬	112.08.04	
投保期間	投保金額	董事會報告日											
113.06.01-114.06.01	USD500萬	113.07.12											
112.06.01-113.06.01	USD500萬	112.08.04											
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：本公司近年來致力於公司治理形象的提昇，持續改善公司治理評鑑項目													
(一)本公司近年來在公司治理評鑑項目持續耕耘，未來仍針對尚未改善項目，逐一改善。													
<table><tr><th>年度</th><th>評鑑結果</th></tr><tr><td>113 年度</td><td>上櫃公司排名級距：6%~20%</td></tr><tr><td>112 年度</td><td>上櫃公司排名級距：21%~35%</td></tr><tr><td>111 年度</td><td>上櫃公司排名級距：51%~65%</td></tr></table>					年度	評鑑結果	113 年度	上櫃公司排名級距：6%~20%	112 年度	上櫃公司排名級距：21%~35%	111 年度	上櫃公司排名級距：51%~65%	
年度	評鑑結果												
113 年度	上櫃公司排名級距：6%~20%												
112 年度	上櫃公司排名級距：21%~35%												
111 年度	上櫃公司排名級距：51%~65%												

項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)114年度將持續改善提升資訊透明度及維護股東權益及平等對待股東二大面向。				

註1：民國113年度會計師獨立性及適任性評估表

會計師姓名	辛郁婷	事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
主要學經歷	學歷 ● 國立中山大學企業管理學系 專業服務經歷 ● 財務報表簽證及營利事業所得稅簽證申報 ● 申請公開發行及上市櫃案件之輔導 ● 內部控制制度評估 ● 回台上市案件輔導 ● 國際財務報導準則(IFRS)導入之輔導	
會計師姓名	王怡文	事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
主要學經歷	學歷： ● 東吳大學會計學系 專業服務經歷 ● 申請公開發行及上市櫃案件之輔導 ● 公開發行前股權及租稅架構建議 ● 回台上市案件輔導 ● 國際財務報導準則(IFRS)導入 ● 內部控制制度評估 ● 財務報表簽證及營利事業所得稅簽證申報 ● 新創事業之輔導 ● 社會企業之輔導	

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是
2.	與委託人無重大財務利害關係。	是	是
3.	避免與委託人有任何不適當關係。	是	是
4.	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是
5.	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是
6.	會計師名義不得為他人使用。	是	是
7.	未握有本公司及關係企業之股份。	是	是
8.	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	是
9.	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是	是
10.	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	是	是
11.	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是
12.	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
13.	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	是	是
14.	未收取任何與業務有關之佣金。	是	是
15.	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是

評估結果：經評估獨立性及適任性均符合相關法令規定。

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

姓名	職稱	學經歷	專業領域
林渭宏	召集人/獨立董事	台灣科技大學管理碩士 高輔會計師事務所會計師 亞洲電材(股)公司董事	經營管理 風險管理 財務會計 公司治理
林震岩	委員/ 獨立董事	政治大學企業管理博士 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 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	經營管理 風險管理 財務會計 公司治理
郭文遠	委員	台灣科技大學工業管理系畢業 前美商 Aruba Networks 亞太區副總裁 前美商 Cisco Systems 北亞區經銷通路總監 (Director of Channels)	經營管理 公司治理

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
林渭宏	1. 薪酬委員會、審計委員會、董事會領導經驗 2. 具產業知識及法律方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	0	
林震岩	1. 薪酬委員會、審計委員會、董事會領導經驗 2. 具產業知識及財務會計方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	0	
郭文遠	1. 薪酬委員會領導經驗。 2. 具產業知識及財務會計方面知識。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	0	

註 1：本公司依法令規定設有 3 席薪資報酬委員會委員。

註 2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人，委員資格依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定選任。運作方式依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次會議。

薪資報酬委員會主要職責及 113 年度工作重點為：訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度與員工薪酬和獎金分紅政策之相關審查。

(2)本屆委員任期：113 年 07 月 12 日至 116 年 06 月 12 日止，最近年度(113 年度)及 114 年截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人/獨立董事	林渭宏	3	0	100%	
獨立董事	林震岩	3	0	100%	
委員	郭文遠	3	0	100%	

他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第 7 次 113.01.25	1. 112 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。 2. 112 年度經理人年終獎金發放討論案。 3. 本公司經理人 112 年度績效指標評核及 113 年度績效指標薪酬討論案。	全體委員 同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 1 次 113.07.12	1. 選舉本公司第六屆薪酬委員會召集人案。 2. 本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。	全體委員 同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 2 次 114.02.27	1. 本公司 113 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。 2. 113 年度經理人年終獎金發放討論案。 3. 本公司經理人 113 年度績效指標評核討論案。	全體委員 同意通過	提報董事會照案通過

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 提名委員會成員資料：本公司尚未設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司於 112.11.03 成立永續發展委員會，由董事會委任委員三人，其中二人為本公司獨立董事，並任命一名委員為召集人及會議主席。本委員會下設立「永續發展推動小組」、「誠信經營推動小組」及「風險管理推動小組」三個功能小組，負責推動公司治理確保企業永續發展相關工作的推動與落實，委員會並設執行秘書一名，負責辦理本委員會議事相關事務與執行本委員會交辦事項。 永續發展委員會職權包括： 一、制定企業永續發展方向、策略及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。 二、企業永續發展規劃，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。 三、宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。 四、公司永續發展執行情形與成效之檢討、策略目標及相關規章制度之修訂，並定期提報董事會報告。 五、其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。 本委員會 112.11.03 成立至年報刊載日止，共召開 2 次會議，出席率 100%。議案內容包括本公司溫室氣體盤查及查證執行情形報告、本公司通過科學基礎減碳目標倡議報告、本公司風險運作管理執行情形報告以及永續報告書編情形，並於 113.08.09 提報董事會。	無。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？（註 1）	V		1. 本揭露資訊函蓋加百裕於 113 年 1 月至 113 年 12 月間重要營運地點及企業永續的管理與績效表現，內容包含經濟、環境與社會面，營運地點以台灣總部（桃園龍潭廠）、大陸江蘇昆山廠為主，並呈現兩年的重要議題之資料。 2. 本公司永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否	摘要說明																												
			如下： <table><tr><th>風險議題</th><th>對公司之衝擊</th><th>因應對策及其效益</th></tr><tr><td>新法令或法規要求</td><td>法令變動影響營運的模式</td><td>檢討現有營運模式，並加以調整，以確保公司符合法令，有助於推動公司治理與提升公司形象。</td></tr><tr><td>廠內災害（停電、火災）</td><td>造成公司財產損失，或客戶產品受損。</td><td>定期檢視消防安全及生產設備，緊急應變演練，在災害發生時，以減緩衝擊</td></tr><tr><td>產量需求增加</td><td>人力不足與生產成本增加</td><td>調整人力因應，並持續進行市場調查與了解產業趨勢，以彈性應變生產需求。</td></tr><tr><td>供應商無法出貨</td><td>影響產品出貨，導致產能降低亦影響公司營運。</td><td>維繫與供應商之合作關係，加強供應鏈與庫存管理，以維繫公司的營運與財務運作。</td></tr><tr><td>關鍵人才流失</td><td>人才流失，導致影響士氣，增加培養與訓練成本高。</td><td>分析人才流失原因，強化勞資溝通，發掘高潛力人才與培育接班人計劃，有助企業發展。</td></tr><tr><td>工作安全風險</td><td>若發生重大意外，不僅造成員工傷害，亦會影響公司形象。</td><td>強化環安衛職能訓練，持續推動環安衛管理體系，建立員工對於設備與工作安全之意識，降低事故發生率。</td></tr><tr><td>氣候變遷所造成之衝擊</td><td>減少對環境的危害，以確保公司符合環境法規。</td><td>持續推動節能減碳與環境保護的觀念。</td></tr><tr><td>環保意識抬頭及相關法規加嚴</td><td>老舊設備汰舊換新、降低能源的消耗。</td><td>強制識別、蒐集、定期更新相關法規。生產設備、防制設備汰舊換新，以維持其效率及減少耗能。</td></tr></table>	風險議題	對公司之衝擊	因應對策及其效益	新法令或法規要求	法令變動影響營運的模式	檢討現有營運模式，並加以調整，以確保公司符合法令，有助於推動公司治理與提升公司形象。	廠內災害（停電、火災）	造成公司財產損失，或客戶產品受損。	定期檢視消防安全及生產設備，緊急應變演練，在災害發生時，以減緩衝擊	產量需求增加	人力不足與生產成本增加	調整人力因應，並持續進行市場調查與了解產業趨勢，以彈性應變生產需求。	供應商無法出貨	影響產品出貨，導致產能降低亦影響公司營運。	維繫與供應商之合作關係，加強供應鏈與庫存管理，以維繫公司的營運與財務運作。	關鍵人才流失	人才流失，導致影響士氣，增加培養與訓練成本高。	分析人才流失原因，強化勞資溝通，發掘高潛力人才與培育接班人計劃，有助企業發展。	工作安全風險	若發生重大意外，不僅造成員工傷害，亦會影響公司形象。	強化環安衛職能訓練，持續推動環安衛管理體系，建立員工對於設備與工作安全之意識，降低事故發生率。	氣候變遷所造成之衝擊	減少對環境的危害，以確保公司符合環境法規。	持續推動節能減碳與環境保護的觀念。	環保意識抬頭及相關法規加嚴	老舊設備汰舊換新、降低能源的消耗。	強制識別、蒐集、定期更新相關法規。生產設備、防制設備汰舊換新，以維持其效率及減少耗能。	
風險議題	對公司之衝擊	因應對策及其效益																													
新法令或法規要求	法令變動影響營運的模式	檢討現有營運模式，並加以調整，以確保公司符合法令，有助於推動公司治理與提升公司形象。																													
廠內災害（停電、火災）	造成公司財產損失，或客戶產品受損。	定期檢視消防安全及生產設備，緊急應變演練，在災害發生時，以減緩衝擊																													
產量需求增加	人力不足與生產成本增加	調整人力因應，並持續進行市場調查與了解產業趨勢，以彈性應變生產需求。																													
供應商無法出貨	影響產品出貨，導致產能降低亦影響公司營運。	維繫與供應商之合作關係，加強供應鏈與庫存管理，以維繫公司的營運與財務運作。																													
關鍵人才流失	人才流失，導致影響士氣，增加培養與訓練成本高。	分析人才流失原因，強化勞資溝通，發掘高潛力人才與培育接班人計劃，有助企業發展。																													
工作安全風險	若發生重大意外，不僅造成員工傷害，亦會影響公司形象。	強化環安衛職能訓練，持續推動環安衛管理體系，建立員工對於設備與工作安全之意識，降低事故發生率。																													
氣候變遷所造成之衝擊	減少對環境的危害，以確保公司符合環境法規。	持續推動節能減碳與環境保護的觀念。																													
環保意識抬頭及相關法規加嚴	老舊設備汰舊換新、降低能源的消耗。	強制識別、蒐集、定期更新相關法規。生產設備、防制設備汰舊換新，以維持其效率及減少耗能。																													
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)加百裕基於企業永續經營之目標導入 ISO14001 環境管理系統 並積極投入環境管理及改善環境績效落實廠內空、水、廢、毒、噪等在生產過程中可能危害環境及人員的因素監控與管理。為使公司能有	無。																											

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			一致執行方針訂定環境政策讓環境政策精神可落實在公司相關事務。有鑑於近年來民眾環保意識抬頭及法規日益趨嚴為順應世界趨勢及符合相關環保法令必須提升源頭管理觀念及污染防治控制技術。 為生產高品質電池模組產品，本著企業之經營理念來響應綠色環保運動，我們承諾並遵循下列環境政策為所有行動之準則並全力以赴： 1. 環保至重： 遵守國家的環保法規及其它要求，增強全體員工的環保意識。 2. 市場至先： 堅持持續改進環境績效，加強環境物質管制及污染預防，拓寬公司服務市場。 3. 效益至上： 充分合理利用資源和能源，逐步實現節能減廢的環境目標，降低生產成本。 4. 以人至本： 改善職工的工作生活環境，確保體系有效運行。以上之環境政策，本公司將持續對員工進行宣導與教育，使其了解並維持此政策為本公司環境管理之最高指導方針。	
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)加百裕從環境友善出發，生產據點已通過取得 ISO 9001 &14001 品質環境管理系統、OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統，以及 IECQ QC080000 有害物質管理流程系統驗證，主動落實禁用有害物質，提升產品環保及維護企業綠色永續發展，為環境保護付出最具體的行動，並有效推行企業符合電子工業行為準則，進而積極推動『企業社會責任』，致力於經濟、環境與社會的改善與平衡。	無。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三)(1)為因應碳排放造成的氣候風險加百裕自 111 年起依循 ISO 14064-1 執行每年度組織型溫室氣體盤查揭露範疇一、二、三之排放量且報告取得第三方驗證。 (2)因應氣候變遷衝擊及各利害關係人對永續議題	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否	摘要說明																		
			關注，本公司自願性執行氣候行動，以更科學的方式，設定有助於控制全球升溫不超過 2℃（響應《巴黎協定》）、甚至 1.5℃（響應 IPCC《全球升溫攝氏 1.5 度特別報告》）的減碳目標。並於 112 年 11 月通過科學基礎減碳目標倡議(Science Based Target initiative, SBTi)短期目標(near-term target)，展現因應氣候變遷及節能減碳的決心。 (3)設定目標為：2030 年溫室氣體範疇一加範疇二較基準年 2021 年減碳 42%，範疇三購買商品與服務項目的排放量減少 25%呼應聯合國政府間氣候變遷專門委員會(全球控制升溫 1.5 度 C 的減排路徑實踐全球共同的氣候目標。 (4)2035 年達成台灣據點 100%使用再生能源；2040 年全球據點 100%使用再生能源的目標。																		
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)加百裕為響應保護地球減少碳排放量之要求，本公司努力於營運據點進行監測與執行降低碳足跡方案，逐步改善及提升照明等各動力系統領域的節能效益，並鼓勵同仁在企業節能、降低生產成本、提升生產效率或人均產值、廢物利用等眾多領域的不斷創新及進取，並推廣有效的節能措施，以期降低對環境的傷害。 資料涵概範圍:(台灣龍潭廠及大陸昆山廠) ★溫室氣體排放量 單位:噸 CO2e <table><tr><th>項次 年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇三</th><th>合計</th></tr><tr><td>112 年</td><td>506.77</td><td>2,854.55</td><td>4,769.35</td><td>8,130.67</td></tr><tr><td>113 年</td><td>370.50</td><td>2,650.89</td><td>4,546.13</td><td>7,567.52</td></tr></table> 外部驗證年度:112 年度暨 113 年度 驗證機構:台灣德國萊茵技術監護顧問股份有限公司、鈦和認證(上海)有限公司 驗證標準:ISO 14064-1:2018 驗證結果:111 度通過;112 年度通過 ★水資源管理 單位:公噸 <table><tr><th>項次 年度</th><th>用水量</th></tr></table>	項次 年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計	112 年	506.77	2,854.55	4,769.35	8,130.67	113 年	370.50	2,650.89	4,546.13	7,567.52	項次 年度	用水量	無。
項次 年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計																	
112 年	506.77	2,854.55	4,769.35	8,130.67																	
113 年	370.50	2,650.89	4,546.13	7,567.52																	
項次 年度	用水量																				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<table><tr><td>112 年</td><td>89,138</td></tr><tr><td>113 年</td><td>45,058</td></tr></table> 加百裕因應近年來氣候變遷造成水環境急遽變化，持續落實執行各項節水專案，除倡導夏日省水外，亦安裝省水龍頭，努力提升用水效率，並持續關注外部供水與內部需水狀況。 ★廢棄物總重量單位:公噸 <table><tr><th> 項次 年度 </th><th>有害廢棄物</th><th>無害廢棄物</th><th>合計</th></tr><tr><td>112 年</td><td>7.72</td><td>134.88</td><td>142.60</td></tr><tr><td>113 年</td><td>7.49</td><td>141.37</td><td>148.86</td></tr></table> 外部認證年度:112 暨 113 年度 認證機構:SGS Taiwan Limited 認證標準: IECQ-QC 080000 認證結果:證書效期 2021.11.29~2024.11.28 證書效期 2024.11.29~2027.11.28 加百裕主動落實禁用有害物質，提升產品環保及維護企業綠色永續發展，為環境保護付出最具體的行動，確保公司營運過程中符合相關法規。為求有效管理廠區廢棄物，積極致力於推動多元化垃圾處理政策並制定管制文件，透過實際行動達到廢棄物有效管理與處理。112 年~113 年加百裕並無因污染環境而有損失之情事。 本公司廢棄物管理流程： ①相關法規遵守：制訂廢棄物管理政策。 ②制訂相關管制文件：廢棄物管理程序。 ③廢棄物減量之具體行動：產品設計調整與製程變更、宣導廠內環保相關事宜、垃圾與用紙減量與分類。 ④廢棄物處理：事業廢棄物處理、一般垃圾處理、資源回收。 加百裕所生產的產品均符合國際法規與客戶要求，並且持續取得 SGS Taiwan Limited 單位 IECQ-QC 080000 認證(證書效期 2024/11/29~2027/11/28)，降低了違反各種法律、指令要求的風險，證明了廠內有害物質管理體系的有效性。	112 年	89,138	113 年	45,058	項次 年度	有害廢棄物	無害廢棄物	合計	112 年	7.72	134.88	142.60	113 年	7.49	141.37	148.86
112 年	89,138																		
113 年	45,058																		
項次 年度	有害廢棄物	無害廢棄物	合計																
112 年	7.72	134.88	142.60																
113 年	7.49	141.37	148.86																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一)加百裕秉持尊重員工、永續經營的政策，視員工為極重要的資源，為宣示保護員工權益，嚴格遵守聯合國全球盟約(UNGC)、責任商業行為準則(RBA)、當地法律法規、及其他政府相關法規之規定，並依法建立各項人事規章制度，確保員工的勞動權益受到保障，不因員工種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、工會會員之不同，而有歧視行為，致力提升平權與友善之就業環境，更進一步打造多元化之溝通機制及完善的薪資福利與訓練發展機會，以留住人才及健全人才發展為主要目標。 (1)人力資源管理政策： ①保護員工 / 勞動權益 ②提升企業 / 關懷品質 ③重視員工 / 訓練發展 ④遵守國家 / 勞動法令 ⑤營造溫暖 / 友善職場 (2)執行方針： ①禁止強迫勞動、雇用童工。 ②支持禁止人口販賣。 ③遵守所有適用的薪資及工時法規。 ④提供安全健康且零騷擾的工作環境。 ⑤杜絕歧視與霸凌且確保工作機會均等。 ⑥尊重員工自由結社、執行和平集會與集體協商之權利。 ⑦尊重隱私、確保個人資料的蒐集以及使用符合法規要求 (3)具體方案： ①落實男女平權之休假制度，執行育嬰留職停薪，不論性別，均可依相關規定程序提出申請 ②透過召開人事評議委員會，審議員工相關晉升，秉持公平、公開、公正的方式對待每位員工，增進勞資和諧關係。 ③落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		衡。 ④本公司每年均執行2次作業環境監測為保障勞工免於作業場所中有害物的危害。 (二)本公司訂有「福利給與作業辦法」、「績效考核管理辦法」、「獎懲管理辦法」等相關薪資報酬辦法。薪資報酬制度依據員工學經歷背、專業知識技術、專業年資經及個人績效表現及對公司的貢獻度再與公司經營績效結合。加百裕深信員工是公司的最大資產,公司針對管理、直接與間接人員不因性別、種族、宗教以及政治等因素而有所差別待遇另定期透過專業機構取得具公信力之薪酬水準調查,予與檢視本公司之薪資報酬制度,希望本公司之薪酬制度具市場競爭力,期待透過具競爭力之薪酬條件延攬及保留優秀人才。員工主要獎酬包含: 1. 員工酬勞:本公司年度總決算如有盈餘,依公司章程第二十八條規定於稅前先提撥員工酬勞3%~12%,並依個人績效表現及對公司的貢獻度予以發放。另依據證券交易法規定修訂公司章程保障基層員工之權益,待 114 年股東常會通過後實施。 2. 年終獎金:依公司經營績效及員工個人績效考核予以核發。 3. 年度晉升調薪:每年依員工個人績效及公司營運績效,進行晉升及薪資調整。 4. 員工持股信託:本公司為增進員工福利及鼓勵員工儲蓄,於 2021 年 9 月規劃「員工持股信託」制度,並設立持股信託委員會。	無。		
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		(三)員工是公司最重要的資產,本公司提供完備的安全健康的環境是必要所需,因此本公司優於【職業安全衛生法】及【勞工健康保護規則】等法令,每年一次實施全體在職員工健康檢查,以保護同仁身心健康,預防職業病發生,並作為工作安排及作業環境改善之參考。 <table><tr><td>【勞工健保護規則】規定</td><td>加百裕公司規定</td></tr></table>	【勞工健保護規則】規定	加百裕公司規定	無。
【勞工健保護規則】規定	加百裕公司規定					

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明														
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？			<table><tr><td>年齡</td><td>健檢頻率</td><td>年齡</td><td>健檢頻率</td></tr><tr><td>年滿 65 歲</td><td>一年乙次</td><td rowspan="3">不分年齡</td><td rowspan="3">一年乙次</td></tr><tr><td>40 歲以上未滿 65 歲</td><td>三年乙次</td></tr><tr><td>未滿 40 歲</td><td>五年乙次</td></tr></table> 本公司另設置臨場職醫、護人員主要針對公司同仁進行職業病建議、健康管理及相關健康諮詢。除了提供醫護人員臨廠服務與安排健檢，並規畫相對應的硬體設施(醫務室/哺乳室)及因應【緊急醫療救護法】於公司大廳設置自動體外心臟電擊器(AED)及健康講座，讓員工能在健康職場中安心工作。 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，本公司每年均執行 2 次作業環境監測，測定項目結果皆合格且符合標準 加百裕致力建構完善之職業安全衛生管理系統，對於職業災害推動預防及應變措施，具體規劃廠內機台設備、化學品、消防設施等安全衛生管理程序，並完成標準規範與教育訓練，落實其人員、設備、作業環境實施各種檢查措施，保障員工健康安全、維護設備安全、製程運作安全、以及確保作業及工作場所具備優質且安全衛生的作業環境。並持續取得 SGS United Kingdom Ltd. 單位 ISO45001 認證，證書效期 2023/09/04~2026/09/03。 在職災統計數據方面，112~113 年工廠內並無發生職災事件。		年齡	健檢頻率	年齡	健檢頻率	年滿 65 歲	一年乙次	不分年齡	一年乙次	40 歲以上未滿 65 歲	三年乙次	未滿 40 歲	五年乙次	
	年齡	健檢頻率	年齡	健檢頻率													
年滿 65 歲	一年乙次	不分年齡	一年乙次														
40 歲以上未滿 65 歲	三年乙次																
未滿 40 歲	五年乙次																
			(四)加百裕認同人才是企業的資產，培育人才更是讓企業持續拓展的重要因素，不分性別與年齡，建立系統化的培育制度，制定全面內部教育訓練體系，針對各部門進行需求調查，規劃各項訓練課程，確保員工與主管不僅具備執行業務技能，提升工作品質與效率，並在工作上紮根實力與強化職能發展。除了公司內部培訓，員工亦可安排外部訓練課程，考取證照、參與實務與學術研討會，吸收外界資訊並互相交流，因此豐富多元與專業化的課程，是加百裕支持員工提升專業職能與學習發展的方法。另外，為鼓勵同		無。												

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			仁自我成長，結合公司晉升制度，讓有意晉升的同仁則需達到規定之教育訓練時數，確保能達到該職位所擁有職能之基本門檻。為了讓員工有多元的學習管道，108 年 8 月起，啟動 E-learning 線上學習，讓同仁能在工作忙碌之餘自主學習，滿足同仁的學習需求。另 113 年加百裕內部訓練開課數為 239 堂，共計 3,114 人參與，時數 7,705 小時；外部訓練課程為 70 堂，共計 197 人參與，時數 435 小時；總時數為 8,140 小時。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司根據 HSF 法規，遵守客戶及國際相關環保法規要求，制定了【綠色產品管理規範】，所有產品均符合國際相關環保法規及客戶產品的環保要求，公司內部產品設計開發、採購與供應商共同遵守環保標準，並期望能減少對地球環境與人體之危害。另外本公司重視資訊安全與客戶隱私，致力保護客戶的機密資訊，以確保公司與客戶的權益，而為了貫徹本公司各項資訊管理制度能有效運作執行，維護重要資訊系統的機密性、完整性、可用性，以確保資訊系統之安全維運，達到永續經營目的。	無。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六) 加百裕視供應商為長期夥伴除了具有競爭力的品質、技術、交期及成本等是供應商的必備條件之外未來加百裕更重視供應商的治理、環境及社會等面向以攜手共同推動價值鏈的永續發展。透過定期風險評估與鑑別供應商可及早因應改善相關缺失避免可能的危機發生進一步達到永續供應鏈的強化。使供應商成為一起推動價值鏈永續發展議題的重要夥伴。 策略方針包括：設定短中期關鍵目標擬定具體做法以有效推動與落實；定期進行高風險供應商鑑別要求稽核與限期改善降低至中低風險；落實遵守供應鏈 ESG 政策 實踐「綠色生活永續發展」經營使命。 供應鏈管理流程： (1) 新供應商選擇與承認：直接材料新進供應商需要具備 ISO9001 證書以及符合環境管理物質要求	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			，鼓勵具備 ISO 14001，並且經過現場審核才能夠成為加百裕正式供應商。加百裕的採購合約除了產品責任以及保密條款外，亦包含供應商行為準則、責任商業聯盟行為準則構面、環境保護、衝突礦產、公平競爭及反托拉斯等條款。2022 年篩選新供應商的過程，100%考量了環境與社會面標準。 (2)持續 ESG 風險管理：我們對持續交易供應商以調查表及文件進行第一關書面稽核，調查供應商在勞工、健康與安全、環境、誠信道德、管理系統以及供應鏈管理的潛在風險，並審核符合行為準則的情形，評鑑 ESG 風險等級與 ESG 能力等級，也發放衝突礦產調查表，進行供應鏈衝突礦產的盡職調查。 (3)績效評估：為了納入 ESG 永續績效做為誘因，加百裕除了以季度業務評估之外，也以供應商 ESG 風險值及能力等級為依據，評選最佳表現廠商以及最佳進步廠商，藉由加百裕的影響力，帶動供應鏈持續改善。2023 年將供應商 ESG 配合度納入季度業務評估的回應項目，增加推動誘因。供應商是否提供溫室氣體盤查資料並取得 ISO14064 溫室氣體盤查證明，納入整體評分的 ESG 指標共占 10%權重。 (4)供應商合作與長期改善：加百裕於 2022 年開始供應鏈永續合作計畫，針對長期合作供應商，進行節能產品需求訪談，物流碳排減量到節能產品的應用等方面著手，協助大幅節省材料與營運成本，亦降低碳排放量，為環境永續而努力。 供應商永續互動參與：加百裕視供應商為長期夥伴更是加百裕推動永續發展之合作夥伴。因此除了需具備競爭力的品質、技術、交期及成本，加百裕也很重視供應商在治理、環境及社會等面向績效，包括氣候變遷的相關作為。為了協助尚未進行溫室氣體盤查的廠商，依照 ISO 標準量化每一年排放多少組織型溫室氣體，加百裕邀請外部顧問舉辦為期兩天的中文溫室氣體教育訓練	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			，免費提供給加百裕一階供應商，課程內容為 ISO 14064 溫室氣體盤查標準，包含解析條文規範及專用名詞涵義，接著介紹量化工具與盤查計算公式，以實例說明溫室氣體盤查流程及注意事項，並分享報告書之組織架構及核查重點，同時加百裕將持續舉辦相關外部教育訓練提升整體供應鏈 ESG 能力。 自 2022 年起加百裕供應商需量化其年度溫室氣體排放量並應配合加百裕對於產品碳足跡等需求，提供必要之產品型溫室氣體數據，也要求 2025 年 Q4 前供應商的溫室盤查數據皆要取得第三方查證聲明。加百裕除實踐「綠色生活，永續發展」的企業經營使命，更持續與供應商合作進行多項節能減碳項目，不僅可降低自身與供應商營運成本，更可協助提升供應鏈整體競爭力。 供應鏈環境績效： 加百裕除實踐「綠色生活，永續發展」的企業經營使命更持續與供應商合作進行多項節能減碳項目，不僅可降低自身與供應商營運成本，更可協助提升供應鏈整體競爭力。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司積極推展與實踐企業社會責任，目前每年發行一次報告書，彙整前一年度於公司治理、綠色環境、社會關懷等三個主要面向，向利害關係人展現本公司在治理、環境及社會等三大永續性指標的努力與成果績效。報告書依循全球報告書協會（Global Reporting Initiative, 簡稱 GRI）於所發布之 GRI 準則：核心選項作為撰寫依據，為強化資訊揭露方面亦參考國際相關準則，包括氣候相關財務揭露工作小組（TCFD）發布的氣候相關財務揭露規範，與永續會計準則委員會（SASB）準則，訂定國內揭露規範，以強化永續報告書揭露資訊、並依據上市上櫃公司企業社會責任實務守則、上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法進行編寫與揭露。 現行發行時間 113 年 08 月經董事會通過後發行，已公布於本公司網站 (https://zh-tw.celxpert.com.tw/pdf/308458) 本公司 CSR 報告書未經相關機構認證。	無。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			下次發行時間：預訂 114 年 8 月呈送董事會通過後發行	

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，並於 105 年 11 月 3 日經董事會通過後實施，並放置於本公司網站(網址：https://zh-tw.celxpert.com.tw/data_5936) HOME>投資人專區>股務資訊，相關運作皆依辦法遵循並無差異。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

取之於社會，回饋於社會。加百裕在獲取經濟利益的同時，也期許能夠為社區、社會回饋企業之價值。加百裕用心耕耘地方社區與學校的關係，並支持非營利組織與社團活動，讓本公司投入社區回饋與社會參與能更具深遠的影響與意義，並提升公民企業的角色。

本公司社會關懷之主要對象為學校與民間團體，除了提供資源性的關懷協助，並透過活動的規劃設計，拓展社會對本公司的認知，加百裕相信，社區回饋與社會參與並不只是投入金錢，而是力行企業公民的角色，期許為社會帶來正面的改變。

社區回饋與社會參與一覽表		
服務對象	贊助金額	主要內容
武漢國小	新台幣 100 仟元	設立加百裕獎助學金 (對象主要為清寒學生及身心障礙)
桃園私立樂活育幼院	新台幣 40 仟元	捐助運營基金
幸福基金會	新台幣 40 仟元	捐助運營基金
財團法人桃園市 私立康福智能發展中心	新台幣 100 仟元	捐助運營基金

八、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由董事會作為氣候變遷管理之最高治理單位，負責本公司針對氣候變遷之因應及相關決策。董事會轄下設置「永續發展委員會」，本委員會下設立「永續發展推動小組」、「誠信經營推動小組」及「風險管理推動小組」三個功能小組，負責推動公司治理確保企業永續發展相關工作的推動與落實，其中永續發展推動小組，每年定期向董事會報告包含氣候變遷等相關永續發展委員會執行成果，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。 自 112 年 11 月永續發展委員會成立至年報刊載日止，已向董事會報告本公司溫室氣體盤查及查證執行情形以及本公司通過科學基礎減碳目標倡議。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 加百裕以重視淨零排放政策視為第一優先，以遵守法規並避免誤觸法規。當前法規包括報告加百裕的溫室氣體排放量及法規要求，其中包括中國江蘇省的溫室氣體排放報告和管理條例、臺灣的氣候變遷因應法及公司治理藍圖，都必須正確地報告投資人溫室氣體排放量。臺灣於 2022 年 3 月正式公佈「2050 淨零排放政策路徑藍圖」，提供至 2050 年淨零之軌跡與行動路徑，以促進關鍵領域之技術、研究與創新，引導產業綠色轉型。	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。			為了達到淨零碳排的要求，經審慎評估後，加百裕必須增加額外投資成本，升級更先進的設備以達到負碳排技術，通過碳抵換的方式來中和殘餘排放並進一步減少供應鏈以外的排放。此外，也投入其他活動達到淨零目標，例如節能和碳減排項目，以及對可再生電力的投資，這些都讓加百裕從新的技術中找到新的商機。	
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。			本公司為進行氣候風險評估，風險管理推動小組參照 TCFD 架構訂定風險管理政策與評估程序執行作業流程，為加百裕管理氣候風險與機會相關議題之主要規範。永續發展推動小組考量氣候變遷因素影響，思考如何降低及減緩風險，作出對風險與機會的辨識與因應。	
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。			本公司尚未執行 TCFD 情境分析。	
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。			為因應碳排放造成的氣候風險，加百裕自 2022 年起，依循 ISO 14064-1，執行每年度組織型溫室氣體盤查，揭露範疇一、二、三之排放量，且報告取得第三方驗證。 加百裕已於 2023 年 11 月通過科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets initiative, SBTi) 溫室氣體近程減量目標驗證 (near-term target)。設定目標為：2030 年溫室氣體範疇一加範疇二較基準年 2021 年減碳 42%，範疇 3 購買商品與服務項目的排放量減少 25%，呼應聯合國政府間氣候變遷專門委員會 (IPCC) 全球控制升溫 1.5°C 的減排路徑，實踐全球共同的氣候	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			目標。 2035 年達成台灣據點 100%使用再生能源；2040 年全球據點 100%使用再生能源的目標。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。			本公司未使用內部碳定價。	
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。			為因應碳排放造成的氣候風險，加百裕自 2022 年起，依循 ISO 14064-1，執行每年度組織型溫室氣體盤查，揭露範疇一、二、三之排放量，且報告取得第三方驗證。 加百裕已於 2023 年 11 月通過科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets initiative, SBTi)溫室氣體近程減量目標驗證(near-term target)。設定目標為：2030 年溫室氣體範疇一加範疇二較基準年 2021 年減碳 42%，範疇三購買商品與服務項目的排放量減少 25%，呼應聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)全球控制升溫 1.5℃ 的減排路徑，實踐全球共同的氣候目標。 2035 年達成台灣據點 100%使用再生能源；2040 年全球據點 100%使用再生能源的目標。	
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫				
(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形				
(1-1)溫室氣體盤查資訊				
資料涵概範圍：(台灣龍潭廠及大陸昆山廠)				
★溫室氣體排放量 單位：公噸 CO2e				
項次 年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計
112 年	506.77	2,854.55	4,769.35	8,130.67
113 年	370.50	2,650.89	4,546.13	7,567.52
★密集度 單位：公噸/百萬元				
項次 年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計
112 年	0.07	0.40	0.66	1.13
113 年	0.06	0.48	0.83	1.37
(1-2)溫室氣體確信資訊				
★外部驗證機構				
項次 年度	驗證機構		驗證標準	驗證結果

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	112 年	台灣德國萊茵技術監護顧問股份有限公司鈦和認證(上海)有限公司		ISO 14064-1:2018	通過
	113 年	台灣德國萊茵技術監護顧問股份有限公司鈦和認證(上海)有限公司		ISO 14064-1:2018	預計 114 年 5 月進行驗證

(2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

加百裕會持續秉持公司經營理念「誠信務實、創新卓越、品質保證」之實踐，落實環境永續、社會關懷、公司治理行動，致力於實現聯合國永續發展目標（Sustainable Development Goals, SDGs）、RE100 及 SBTi 減碳目標之國際倡議活動。透過公司的環境政策推動於永續發展目標，展現因應氣候變遷及節能減碳的決心，進而達成碳中和目標，未來更希望透過整合上下游價值鏈合作夥伴的力量，積極應對氣候變化的挑戰，逐步實現 2050 年的淨零目標。

★淨零行動策略

2021 年	2022 年	2023 年	2023 年	2050 年
承諾	ISO 14064-1 完成查證	通過 SBTi1.5°C 目標驗證	短期目標	長期目標
	• 2021 基準年	• 取得 ISO-14067 產品碳足跡驗證	• 範疇一、二↓42% • 範疇三：購買商品與服務項目↓25% • RE100：台灣廠	• 範疇一、二↓95% • 範疇三↓90% • RE100：全部據點

註 1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」，並於 107.3.8 經董事會修訂通過，要求董事、經理人及員工都應遵循誠信標準，建立良好的公司治理與風險控管機制。並已將辦法揭露於本公司網站，以資遵循。	無。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市	V		(二)本公司管理階層重視誠信經營，於內部管理制度設計上注重防弊，以制度規劃達到防範不誠信行為，降低不誠信行為風險。	無。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司已訂定「誠信經營守則」，包含不誠信行為之禁止、檢舉制度並透過員工教育訓練必宣導公司的核心價值，強調以誠信基礎的公司政策。「誠信經營守則」最近一次修訂，於112.11.03經董事會決議通過。	無。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)本公司秉持公平對待客戶、供應商之原則，供應商依本公司「供應商管理辦法」規定於往來合約中制定保密及廉潔條款，藉以確保雙方從事公平與透明之交易行為。若有違反保密及廉潔條款造成公司損害之廠商將予以求償並採取必要之法律行動。	無。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司於112.11.03成立永續發展委員會，委員會下設立「誠信經營推動小組」，由本公司行政部負責相關作業程序及行為指南之修訂與相關作業推動，每年底向董事會報告其執行情形。 運作情形：本公司於113.11.08由永續發展委員會轄下之「誠信經營推動小組」向董事會報告增違反誠信經營規定之舉報處理流程並設置檢舉專線及檢舉信箱，成立迄今尚無收到任何檢舉或申訴案件。	無。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司已訂定「誠信經營守則」，並於112.11.3經董事會修訂通過，要求董事、經理人及員工都應遵循誠信標準，建立良好的公司治理與風險控管機制。並已將辦法	無。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		揭露於本公司網站，以資遵循。 另本公司已於公司網站建置利害關係人專區提供利害關係人適當陳述管道，請詳年報第35頁。 (四)本公司已訂有內部控制制度、內部稽核實施細則、會計制度及各項管理規章，在執行上已落實誠信經營之要求及規範，內部稽核並定期及不定期執行相關稽核事項，並於董事會報告其結果。	無。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司為建立誠信經營之企業文化，除透過新進人員引導訓練宣導及落實公司誠信政策，並督促全體同仁應本於廉潔、透明及負責之經營理念，以誠信為基礎建立良好之公司治理與風險控管機制，確保誠信經營政策之落實。	無。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)本公司提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身份及檢舉內容確實保密。 檢舉專線：00886-3-4899054分機1111。 檢舉信箱： integrity@celxpert.com.tw	無。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)~(三)本公司於內部規章制度中訂有舉報流程及管道。 (1)設立檢舉管道 本公司提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身份及檢舉內容確實保密。 檢舉專線：00886-3-4899054 分機1111 檢舉信箱： integrity@celxpert.com.tw	無。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(2)檢舉案件提報	

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			檢舉案件由檢舉受理單位窗口負責受理檢舉相關事宜，受理單位窗口應仔細研議檢舉內容並考量案件影響程度，並依案件影響程度分類調查及提報。 (3)檢舉事證調查 檢舉案件經受理成案後，即進行查明相關事實，必要時可將檢舉人個人資料隱蔽後洽請必要之相關單位及法務提供協助。 (4)檢舉案件處理 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或公司規章情事，應立即要求被檢舉人停止相關職務行為並適當處置。且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維公司之權益。 並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站，揭露經營理念等相關資訊並設有專責部門負責公司各項資訊蒐集及發佈。	無。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已依據訂定之「誠信經營守則」落實執行。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)本公司於112/11/3經董事會通過修訂誠信經營守則，訂定舉報流程及管道。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 HR
董事長	黃世明	113.04.12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	3
		113.04.19	社團法人中華財經發展協會/ 社團法人台灣上市櫃公司協會	數位時代經營策略	3

		113.10.07	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「2024 台新淨零高峰論壇」	3
董事	黃靖容	113.01.11	社團法人台灣上市櫃公司協會	2024 全球經濟重點觀察	3
		113.04.18	台灣董事協會	財富傳承思考面向解析	3
		113.09.12	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
董事	陳建廷	113.07.03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	黃文弘	113.09.10	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113.11.08	社團法人中華公司治理協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
		113.12.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業財務認知-行為財務與公司決策	3
董事	許仲奎	113.10.04	社團法人中華公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	3
		113.10.30	社團法人中華公司治理協會	董監事不可不知的公司治理評鑑指標最新趨勢—智財管理	3
		113.11.08	社團法人中華公司治理協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
		113.11.26	社團法人中華公司治理協會	不誠信經營責任與證券不法案件分析	3
獨立董事	林渭宏	113.10.25	社團法人中華公司治理協會	金融業在洗錢防制與打擊資恐的管理趨勢分享	3
		113.11.08	社團法人中華公司治理協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
獨立董事	蔡志璋	113.05.09	社團法人中華公司治理協會	越南投資實務分享及泰國投資訊息	3
		113.11.08	社團法人中華公司治理協會	泰國投資關鍵焦點與落實實務解悉	3
		113.12.17	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
獨立董事	林震岩	113.06.28	中華民國內部稽核協會	Power BI-風險評估與視覺化分析	6
獨立董事	程明修	113.10.25	社團法人中華公司治理協會	金融業在洗錢防制與打擊資恐的管理趨勢分享	3
		113.12.13	社團法人中華公司治理協會	公司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色	3

113 年經理人進修與訓練情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 HR
財會主管	林建羽	113.10.28	財團法人會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數 HR
		113.10.30	財團法人會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6
公司治理 主管	林代凌	113.07.05	會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6
		113.10.30	中華民國內部稽核協會	年度營運計畫與預算編製之稽核實務研討	6

與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：無

(八)內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1、內部控制聲明書：

加百裕工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年03月14日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月14日董事會通過，出席董事九人中，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

加百裕工業股份有限公司



董事長

兼：黃世明 簽章

總經理



2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

(1)113 年股東常會(113/06/13)決議事項之執行情形：

項次	重要決議事項	執行情形
1	通過本公司 112 年度營業報告書暨財務報表承認案。 本案經票決照案通過。	已公告於公開資訊觀測站。
2	通過本公司 112 年度虧損撥補案案。 本案經票決照案通過。	已公告於公開資訊觀測站。
3	通過本公司第十屆董事選舉案 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
4	通過解除本公司董事競業禁止之限制案。 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。

註：本公司股東常會並無臨時動議，且未有於開會前 7 日內變更議程之情形。

(2)截至年報刊印日止董事會通過之重要決議：

董事會日期	重要決議
第九屆 第13次 113.03.15	(1)本公司 112 年度營業報告書暨財務報表案。
	(2)本公司 112 年度虧損撥補案。
	(3)本公司 112 年度現金股利分派案。
	(4)本公司 112 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。
	(5)本公司經理人年終獎金發放討論案。
	(6)本公司經理人 112 年度績效指標評核及 113 年度績效指標薪酬討論案。
	(7)本公司 113 年度營運計畫案。
	(8)本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。
	(9)本公司 113 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。
	(10)本公司第十屆董事選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。
	(11)本公司董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案及決議資格案。
	(12)本公司董事競業禁止解除案。
	(13)解除本公司經理人競業禁止之限制案。
	(14)本公司往來銀行額度續約案。
	(15)本公司簽證會計師委任及報酬案。
	(16)本公司「審計委員會組織規程」修訂案。
	(17)本公司「董事會議事規範」修訂案。
	(18)擬修訂本公司「關係人交易管理作業程序」，並更名為「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。
	(19)配合子公司睿騰能源股份有限公司未來上櫃(市)申請之相關股權分散作業，本公司辦理放棄參與該公司 113 年第一次現金增資計畫，所放棄認購股數洽本公司股東依持股比例優先認購案。
第九屆 第 14 次 113.05.10	(1)本公司民國一一三年第一季財務報告案。
	(2)本公司往來銀行額度續約案。
	(3)本公司擬為加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證案。

第十屆 第 1 次 113. 06. 13	推選本公司董事長案
第十屆 第 2 次 113. 07. 12	(1)本公司第六屆薪酬委員會委員聘任案。
	(2)本公司第二屆永續發展委員會委員聘任案。
	(3)解除本公司經理人競業禁止之限制案。
第十屆 第 3 次 113. 08. 09	(1)本公司民國一一三年第二季財務報告案。
	(2)本公司往來銀行額度續約案。
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司提供背書保證。
	(4)本公司擬為孫公司加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證。
	(5)本公司擬資金貸與孫公司加百裕(南通)電子有限公司案。
	(6)本公司擬為睿騰能源股份有限公司提供背書保證案。
	(7)本公司之孫公司加百裕(南通)電子有限公司建廠計畫案。
	(8)本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。
	(9)本公司 112 年永續報告書編製情形。
第十屆 第 4 次 113. 11. 08	(1)本公司民國一一三年第三季財務報告案。
	(2)本公司往來銀行額度續約案。
	(3)本公司擬為孫公司加百裕(昆山)電子有限公司及加百裕(南通)電子有限公司提供背書保證案。
	(4)本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。
	(5)擬訂定本公司「編製及申報永續報告書作業辦法」案。
	(6)擬修訂本公司「永續發展實務守則」案。
	(7)擬訂本公司民國 114 年度稽核計畫案。
	(8)擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。
第十屆 第5次 114. 03. 14	(1)本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案。
	(2)本公司 113 年度虧損撥補案。
	(3)本公司 113 年度現金股利分派案。
	(4)本公司「公司章程」修正案。
	(5)本公司基層員工之範圍案。
	(6)本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。
	(7)本公司「背書保證作業程序」修正案。
	(8)本公司「董事薪酬發放辦法」修正案。
	(9)本公司 113 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。
	(10)本公司 114 年度董事報酬發放討論案。
	(11)本公司經理人年終獎金發放討論案。
	(12)本公司經理人 113 年度績效指標評核討論案
	(13)本公司 114 年度營運計畫案。
	(14)本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。
	(15)本公司 114 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。
	(16)本公司簽證會計師委任及報酬案。
	(17)本公司取消對子公司睿騰能源股份有限公司之背書保證案。
	(18)擬訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之資基準日。
	(19)本公司往來銀行額度續約案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	辛郁婷	113.01.01~ 113.12.31	3,070	1,935	5,005	非審計公費： 1. 稅務簽證 575 仟元 2. TP 專審 500 仟元 3. TP 報告 810 仟元 4. 資本額簽證 變更登記 50 仟元
	王怡文					

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 21 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長兼 總經理	黃世明	(250,000)	0	0	0
董事	陳建廷	0	0	0	0
董事	凱軒投資(股)公司 代表人：黃靖容	0	0	0	0
董事	康輝投資(股)公司 代表人：黃文弘	0	0	0	0
董事 (註 1)	康輝投資(股)公司 代表人：許仲奎	0	0	0	0
董事 (註 2)	浩百有限公司 代表人：李榮洲	0	0	0	0
董事 (註 2)	陳永財	0	0	0	0
獨立董事	林渭宏	0	0	0	0
獨立董事	林震岩	0	0	0	0
獨立董事	蔡志瑋	0	0	0	0
獨立董事	程明修	0	0	0	0

副總經理 (註3)	陳敬德	0	0	0	0
副總經理	蔡丞陽	0	0	0	0
副總經理	黃靖容	75,000 (79,000)	0	0	0
協理	徐君哲	0	0	0	0
財務長兼 財會主管	林建羽	(1,000)	0	0	0
公司治理 主管	林代凌	(9,000)	0	0	0

註1：113.06.13 改選新任。

註2：113.06.13 改選卸任。

註3：113.03.27 退休卸任。

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：

姓名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監 察人、經理人及持股比例超過 百分之十股東之關係	股數	交易價 格
黃靖容	受贈	113.01.04	蘇美丹	二親等內之關係	75,000	29.00

(三)股權質押之相對人為關係人者資訊：無此情形

八、持股比例占前十名之大股東間互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 04 月 21 日

姓名	本人 持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他人名義合計 持有股份		前十大股東相互間 具有關係人或為配 偶、二親等以內之 親屬關係者，其名 稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	—
黃世明	2,936,194	3.13%	—	—	1,289,657	1.37%	黃靖容	父女	—
康輝投資股份有限公司 代表人：黃鈴茹	2,539,549	2.70%	—	—	—	—	—	—	—
凱軒投資股份有限公司 代表人：黃靖容	1,590,577	1.69%	355	—	300,920	0.32%	黃世明	父女	—
陳永財	938,484	1.00%	—	—	—	—	—	—	—
統一綜合證券(股)受託 信託財產專戶綜合信託 專戶—加百裕員工持股	878,941	0.94%	—	—	—	—	—	—	—
陳建廷	802,811	0.85%	—	—	—	—	—	—	—
大通託管 J P 摩根證券 有限公司投資專戶	772,179	0.82%	—	—	—	—	—	—	—
中國信託臺灣綠能及電 動車 E T F 基金專戶	760,000	0.81%	—	—	—	—	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受 託保管柏克萊資本證券 有限公司——柏克萊資	753,571	0.80%	—	—	—	—	—	—	—

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	—
本證券有限公司 S B L / P B 投資專戶									
蔡秉宏	567,000	0.60%	—	—	—	—	—	—	—

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Celxpert Holdings Limited (BVI)	24,630,834	100%	—	—	24,630,834	100%
PT. CELXPER ENERGY INDONESIA	17,549	100%	—	—	17,549	100%
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	—	—	50,000	100%	50,000	100%
Celxpert Energy (H.K.) Limited	—	—	14,219,520	100%	14,219,520	100%
Celxpert Energy International Limited (SAMOA) (註 1)	—	—	—	—	—	—
加百裕(昆山)電子有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
加百裕(南通)電子有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
加百裕(長春)工業有限公司(註 1)	—	—	—	—	—	—
Creative Power Enterprises Inc. (SAMOA)	—	—	10,000,000	100%	10,000,000	100%
睿騰能源股份有限公司	10,274,045	63.81%	—	—	10,274,045	63.81%

註 1：已成立，尚未投資。

註 2：係有限公司

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1、股本形成經過

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
86 年 11 月	10	2,000	20,000	1,358.70	13,587	創立 13,587	無	-
88 年 02 月	10	5,255	52,550	4,149.90	41,499	現增 27,912	無	-
89 年 03 月	10	5,255	52,550	5,255.00	52,550	現增 11,051	無	-
89 年 07 月	15	13,900	139,000	7,808.60	78,086	現增 25,536	無	-
90 年 12 月	15	13,900	139,000	8,271.15	82,712	現增 4,625.5	無	-
91 年 03 月	12	13,900	139,000	10,500.00	105,000	現增 22,288.5	無	註 1
92 年 06 月	15	20,000	200,000	20,000.00	200,000	現增 95,000	無	註 2
	10	40,000	400,000	25,604	256,036	盈轉 56,036	無	註 3
93 年 06 月	18	40,000	400,000	29,604	296,036	現增 40,000	無	註 3
	10	60,000	600,000	38,037	380,377	盈餘轉增資 54,738 仟元及資本公積轉增資 29,603 仟元	無	註 4
94 年 10 月	10	60,000	600,000	38,037	380,377	盈餘轉增資 54,738 仟元及資本公積轉增資 29,603 仟元	無	註 4
95 年 03 月	18	60,000	600,000	42,938	429,377	現增 49,000	無	註 5
95 年 10 月	10	60,000	600,000	52,713	527,126	盈轉 97,749	無	註 6
96 年 07 月	45	100,000	1,000,000	62,713	627,126	現增 100,000	無	註 7
96 年 08 月	10	100,000	1,000,000	74,268	742,685	盈轉 115,559	無	註 8
97 年 08 月	10	150,000	1,500,000	84,655	846,553	盈轉 103,868	無	註 9
98 年 07 月	10	150,000	1,500,000	89,703	897,034	盈轉 50,481	無	註 10
98 年 10 月	10	150,000	1,500,000	90,901	909,014	轉換公司債轉換 11,980	無	註 11
99 年 01 月	10	150,000	1,500,000	95,314	953,141	轉換公司債轉換 44,127	無	註 12
99 年 04 月	10	150,000	1,500,000	97,814	978,141	轉換公司債轉換 25,000	無	註 13
99 年 07 月	10	150,000	1,500,000	97,956	979,556	轉換公司債轉換 1,415	無	註 14
99 年 08 月	10	150,000	1,500,000	102,769	1,027,692	盈轉 48,136	無	註 15
99 年 10 月	10	150,000	1,500,000	107,355	1,073,548	轉換公司債轉換 45,857	無	註 16
100 年 01 月	10	150,000	1,500,000	107,493	1,084,929	轉換公司債轉換 11,381	無	註 17
100 年 04 月	10	150,000	1,500,000	107,951	1,079,509	註銷庫藏股 5,420	無	註 18
100 年 09 月	10	150,000	1,500,000	106,951	1,069,509	註銷庫藏股 10,000	無	註 19
100 年 11 月	10	150,000	1,500,000	101,951	1,019,509	註銷庫藏股 50,000	無	註 20
101 年 03 月	10	150,000	1,500,000	98,990	989,899	註銷庫藏股 29,610	無	註 21
103 年 09 月	10	150,000	1,500,000	94,990	949,899	註銷庫藏股 40,000	無	註 22
104 年 11 月	10	150,000	1,500,000	90,300	902,999	註銷庫藏股 46,900	無	註 23
105 年 08 月	10	150,000	1,500,000	86,800	867,999	註銷庫藏股 35,000	無	註 24
108 年 03 月	10	150,000	1,500,000	85,703	857,029	註銷庫藏股 10,970	無	註 25
108 年 08 月	10	150,000	1,500,000	83,306	833,059	註銷庫藏股 23,970	無	註 26
109 年 09 月	10	150,000	1,500,000	80,306	803,059	註銷庫藏股 30,000	無	註 27
112 年 10 月	26.4	150,000	1,500,000	8,000	883,059	現增 80,000	無	註 28
114 年 04 月	10	150,000	1,500,000	52,477	935,536	轉換公司債轉換 5,248	無	註 29

註 1：核准變更登記日期及文號：九十一年三月二十一日經授商字第 09101093080 號。

註 2：核准變更登記日期及文號：九十二年七月十日經授中字第 09232328000 號。

註 3：核准變更登記日期及文號：九十三年六月十七日台財証一字第 0930127107 號。

註4：核准變更登記日期及文號：九十四年十月十三日經授中字第09432977920號。
 註5：核准變更登記日期及文號：九十五年三月七日經授中字第09531797580號。
 註6：核准變更登記日期及文號：九十五年十月三日經授商字第09501225100號。
 註7：核准變更登記日期及文號：九十六年七月十一日經授商字第09601160710號。
 註8：核准變更登記日期及文號：九十六年八月二十九日經授商字第09601210240號。
 註9：核准變更登記日期及文號：九十七年八月二十二日經授商字第09701208360號。
 註10：核准變更登記日期及文號：九十八年七月三十日經授商字第09801169880號。
 註11：核准變更登記日期及文號：九十八年十月十五日經授商字第09801237120號。
 註12：核准變更登記日期及文號：九十九年一月十八日經授商字第09901011160號。
 註13：核准變更登記日期及文號：九十九年四月二十日經授商字第09901078580號。
 註14：核准變更登記日期及文號：九十九年七月二十二日經授商字第09901157340號。
 註15：核准變更登記日期及文號：九十九年八月十三日經授商字第09901185030號。
 註16：核准變更登記日期及文號：九十九年十月十八日經授商字第09901234170號。
 註17：核准變更登記日期及文號：一百零一年一月十九日經授商字第10001010420號。
 註18：核准變更登記日期及文號：一百零一年四月十一日經授商字第10001069620號。
 註19：核准變更登記日期及文號：一百零一年九月一日經授商字第10001203540號。
 註20：核准變更登記日期及文號：一百零一年十一月十日經授商字第10001257090號。
 註21：核准變更登記日期及文號：一〇一年三月二十六日經授商字第10101051770號。
 註22：核准變更登記日期及文號：一〇三年九月三十日經授商字第10301204400號。
 註23：核准變更登記日期及文號：一〇四年十一月十三日經授商字第10401242090號。
 註24：核准變更登記日期及文號：一〇五年八月二十二日經授商字第10501203470號。
 註25：核准變更登記日期及文號：一〇八年三月二十七日經授商字第10801033830號。
 註26：核准變更登記日期及文號：一〇八年八月二十六日經授商字第10801115950號。
 註27：核准變更登記日期及文號：一〇九年九月一日經授商字第10901157730號。
 註28：核准變更登記日期及文號：一一二年十月二日經授商字第11230185200號。
 註29：核准變更登記日期及文號：一一四年四月十七日經授商字第11430043950號。

2、股份種類

114年04月21日 單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	93,553,607	56,446,393	150,000,000	上櫃股票

3、總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持有股數及比例

114年04月21日

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	1	黃世明	2,936,194	3.13%
2	69151	康輝投資股份有限公司代表人：黃鈴茹	2,539,549	2.70%
3	93164	凱軒投資股份有限公司代表人：黃靖容	1,590,577	1.69%
4	39	陳永財	938,484	1.00%
5	111230	統一綜合證券(股)受託信託財產專戶綜合信託專戶—加百裕員工持股	878,941	0.94%
6	55734	陳建廷	802,811	0.85%
7	69125	大通託管JP摩根證券有限公司投資專戶	772,179	0.82%
8	138442	中國信託臺灣綠能及電動車ETF基金專戶	760,000	0.81%

9	9904	花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本證券有限公司——柏克萊資本證券有限公司 S B L / P B 投資專戶	753,571	0.80%
10	143364	蔡秉宏	567,000	0.60%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1、股利政策：本公司之股利政策如下：

本公司所屬產業正處於成長階段，分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，如公司當年度有盈餘可供分派，發放原則為提撥當年度稅後淨利不低於百分之三十且現金股利發放擬佔股東股利至少百分之五十。

2、本年度擬議股利分派之情形：

本公司擬配發 0.5/股現金股利，業經董事會決議如下：

加百裕工業股份有限公司 113 年度盈虧撥補表	
	單位：新台幣元
項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$330,282,442
加：113 年度稅後虧損	(98,413,307)
加：113 年度其他綜合損益—確定福利計畫精算損失	(273,272)
減：對子公司所有權權益變動	(300,804)
減：法定公積(10%)	0
可供分配盈餘	231,295,059
現金股利(\$0.5/股)	(46,976,197)
期末未分配盈餘	\$184,318,862

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

(五) 員工及董事酬勞：

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

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 10% 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。

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。

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。

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。

董事酬勞和員工酬勞分配比率如下：

一、董事酬勞至多百分之三。

二、分配員工酬勞百分之三~十二。

2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額與估列數差異之會計處理：

年度財務報告發佈日後若金額仍有變動，則依會計估計變動原則，於次一年度調整入帳。

3、董事會分派酬勞情形：本公司於114年3月14日董事會決議

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣仟元

配發項目(113年)	董事會決議 擬配發金額	帳上認列數	差異數
董事酬勞	0	0	0
員工酬勞	0	0	0

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣仟元

配發項目(112年)	發放方式	董事會決議 配發金額	實際配發金額	差異數
董事酬勞	現金	0	0	0
員工酬勞	現金	0	0	0

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期	112 年 06 月 02 日
面 額	新台幣 100 仟元
發行及交易地點(註1)	不適用
發行價格	依票面金額之 100%發行
總 額	募集總金額：新台幣 400,000 仟元
利 率	票面利率 0%
期 限	3 年期；到期日：民國 115 年 06 月 02 日
保證機構	不適用

受託人	兆豐國際商業銀行股份有限公司	
承銷機構	兆豐證券股份有限公司	
簽證律師	不適用	
簽證會計師	不適用	
償還方法	發行期間三年，除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回或由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內依債券面額加計利息補償金（到期時之利息補償金為面額之1.5075%，實質收益率0.5%）將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。	
未償還本金	新台幣 213,100 仟元	
贖回或提前清償之條款	請參閱發行及轉換辦法	
限制條款（註2）	無	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	186,900 仟元
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請參閱發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		轉換公司債於債券持有人未行使轉換前，對公司股權並無稀釋之情形，加上債券持有人將視時機履行轉換權，致請求轉換時點不一，將有效延緩對每股盈餘之稀釋效果。對現有股東權益而言，雖發行轉換公司債於轉換前將增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除可降低負債外，亦可提高股東權益，長期而言對現有之股東權益尚不致產生重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

註1：屬海外公司債者填列。

註2：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

（二）轉換公司債資料：

公司債種類		國內第三次無擔保轉換公司債	
項目	年度	113 年度	當年度截至 4 月 21 日(註2)
	最高	140.10	103.90
轉債 換市 公價 司	最低	101.80	103.90
	平均	116.45	103.90
轉換價格		新台幣 33.1 元	
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		民國 112 年 06 月 02 日 新台幣 35 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

註：本公司因辦理現金增資發行普通股 8,000,000 股，依本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十一條規定進行轉換價格調整，自民國 112 年 9 月 12 日起，轉換價格調整為新台幣 33.1 元。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

1、業務範圍

(1)主要業務內容：

- A、電子零組件製造業
- B、電池製造業
- C、電器零售業
- D、電子材料零售業
- E、電器批發業
- F、電子材料批發業
- G、國際貿易業

(2)目前之商品(服務)項目及營業比重

A、目前之商品(服務)項目

產品類別	主要產品名稱
電池組	A. 筆記型電腦用電池組
	B. 寬頻通訊設備電池組
	C. 平板電腦用電池組
	D. 工業及農業電動工具用電池組
	E. 雲端攝影機及智慧門鈴電池組
	F. 雲端伺服器備用電源電池組
	G. 儲能和備用電源電池組
	H. 電動載具電池組
	I. 電動(輔)自行車電池組

B、目前商品之營業比重 單位：新台幣仟元

營業項目	112 年度		113 年度	
	營業額	營業比重	營業額	營業比重
鋰電池組	7,142,937	99.16%	5,422,916	99.54%
其 他	60,607	0.84%	24,861	0.46%
合 計	7,203,544	100.00%	5,447,777	100.00%

(3)計畫開發之新商品(服務)：

- A、高功率資料中心備援鋰電池。
- B、商用無人機鋰電池。

2、產業概況

(1)產業現況及發展

本公司係產銷研二次電池組之專業廠商，二次電池組係指將一個或多個二次電池芯串聯(或並聯)，經設計加上保護、安全線路及外殼後，封裝而成之電源產品總稱，產品應用領域遍及筆記型電腦(NB)、智慧型手機(SP)、無線網路監視系統及智慧型穿戴等可攜式電子產品。近年來因行動上網電子產品蓬勃發展，亦使具有長循環使用壽命、低自放電率、高容量密度之鋰電池及其電池組遂成為市場

成長率及佔有率最大之主流產品。

目前，二次電池組應用仍以通訊與資訊產品市場為主要需求來源，占比約六成，惟隨著電動車與電動工具需求持續升溫，整體應用版圖亦呈現擴大趨勢。本公司產品重點聚焦於筆記型電腦、電動工具、網路通訊裝置及儲能產品應用領域，以下針對相關應用市場進行 2024 年現況分析：

1. 鋰電池組

(1) 筆記型電腦

A. 需求面分析

- 市場回溫與成長動能：根據 TrendForce 的報告，2024 年全球筆記型電腦出貨量預計達到 1.74 億台，年增長率約為 3.9%。此增長主要受惠於 AI 筆電的推出、Windows 10 支援終止所引發的換機潮，以及企業升級需求的增加。
- AI 筆電帶動需求：2024 年被視為 AI 筆電的關鍵發展期，各大品牌紛紛推出搭載 AI 功能的筆記型電腦，進一步刺激市場需求。

B. 供給面分析

- 供應鏈多元化：為降低地緣政治風險，筆記型電腦製造逐漸從中國轉移至越南、泰國等地。預計 2024 年越南的筆記型電腦製造占比將達 6%，泰國則為 2.3%，整體中國以外的製造占比將提升至 12.4%。
- 鋰電池供應穩定：隨著市場需求回升，鋰電池供應商如三星 SDI、LG 能源解決方案等加大產能投資，確保供應穩定，滿足筆記型電腦市場的需求。

2024 年，筆記型電腦市場在 AI 技術推動下，需求持續回升，帶動鋰電池組的需求增長。供應鏈多元化策略亦有助於提升供應穩定性，整體市場呈現健康發展態勢。另受到地緣政治風險和經濟不確定性的影響，筆記型電腦製造商正在尋求供應鏈的多元化。TrendForce 的研究顯示，2024 年全球筆記型電腦出貨量預計達到 1 億 7,365 萬台，較 2023 年增長 3.7%。其中，越南和泰國的筆記型電腦代工比重分別提升至 6% 和 2.3%，顯示出供應鏈正在從中國逐步轉移。

(2) 電動工具

A. 需求面分析

- 市場規模與增長：根據 EVTank 與伊維經濟研究院的數據，2024 年全球電動工具市場規模達到 566.4 億美元，較前一年增長顯著。預計到 2026 年，全球電動工具出貨量將達 7.1 億台，市場規模超過 800 億美元，2022 至 2026 年的年均增長率分別為 10.9% 和 11.3%。
- 去庫存結束，需求回暖：2024 年上半年，海外大客戶的去庫存基本結束，相關採購逐漸恢復正常，帶動鋰電池需求增長。例如，蔚藍鋰芯上半年鋰電池銷量約 1.75 億顆，二季度接近 1 億顆，整體出貨情況略超公司原先目標。
- 技術升級推動需求：全極耳圓柱電池因其高倍率放電能力、低內阻和

良好的散熱性能，逐漸成為電動工具的新需求方向。多家國際電動工具巨頭已開始將 18、21 系圓柱電池轉向全極耳工藝路線。

B、供給面分析

- 主要供應商：2024 年全球電動工具用鋰電池出貨量前十的企業中，韓國的 SDI 排名第一，中國的億緯鋰能和天鵬分別排名第二和第三。其他進入前十的企業包括 Murata、長虹三杰、海四達、橫店東磁、新能安、力神和九夷鋰能。
- 產能擴張與技術創新：為應對不斷增長的市場需求，多家電池企業加大了產能擴張和技術研發的投入。例如，億緯鋰能、力神電池、新能安等企業已發布 18/21 系全極耳圓柱電池新品，滿足電動工具對高性能電池的需求。
- 市場轉移與挑戰：受美國對部分從中國進口的電動工具加徵關稅影響，部分中國電動工具企業開始將產能轉移至越南、墨西哥等地。此外，2023 年中國電動工具鋰電池出貨量為 8.5GWh，同比下降 17%，顯示出市場面臨的挑戰。

2024 年，電動工具用鋰電池市場在需求回暖和技術升級的推動下，展現出積極的發展態勢。然而，市場也面臨產能轉移、國際貿易政策等挑戰。未來，企業需持續關注市場動態，提升技術實力，以應對不斷變化的市場需求。

(3) 網路通訊產品

A. 需求面分析

- 市場回溫與成長動能：根據工研院產科國際所的預測，2024 年臺灣通訊產業產值約為新臺幣 1.28 兆元，較 2023 年下滑 2.4%。然而，隨著雲端運算和基礎建設需求的增加，預計 2025 年產值將回升至新臺幣 1.29 兆元，年增 1.2%。
- 技術升級推動需求：Wi-Fi 6/6E 產品和企業級交換器的升級需求持續提升，帶動網路通訊設備的出貨量增加。

B. 供給面分析

- 供應鏈多元化：為降低地緣政治風險，網路通訊產品製造逐漸從中國轉移至越南、泰國等地。
- 鋰電池供應穩定：隨著市場需求回升，鋰電池供應商加大產能投資，確保供應穩定，滿足網路通訊產品市場的需求。

2024 年，網路通訊產品市場在雲端運算和基礎建設需求的推動下，需求持續回升，帶動鋰電池組的需求增長。供應鏈多元化策略亦有助於提升供應穩定性，整體市場呈現健康發展態勢。

(4) 儲能產品

A. 需求面分析

- 全球市場規模與成長動能
- 2024 年全球儲能電池出貨量達到 369.8 GWh，年增長率達 64.9%，其

中中國企業出貨量為 345.8 GWh，占全球總量的 93.5%。

- 全球儲能系統（ESS）市場價值為 846.8 億美元，預計至 2033 年將擴大至 23,709.86 億美元，年均成長率為 12.12%。
- 多元應用場景
- 電源側儲能：用於電力調峰、輔助動態運行、系統調頻、可再生能源併網等。
- 電網側儲能：主要用於緩解電網阻塞、延緩輸配電設備擴容升級等。
- 用電側儲能：應用於電力自發自用、峰谷價差套利、容量電費管理和提升供電可靠性等。
- 區域市場動態
- 中國：政策推動下，儲能裝置容量快速增長，2023 年新增裝機規模約為 2260 萬千瓦/4870 萬千瓦時，較 2022 年底增長超過 260%。
- 美國：家庭儲能市場快速增長，特斯拉、EG4 等企業佔據主要市場份額。
- 日本：儲能系統市場以年均複合成長率 37.2% 的速度擴張，預計 2024 年至 2029 年間市場規模將從 3.17 億美元增加至 15.4 億美元。

B. 供給面分析

- 主要供應商與產能擴張
- 中國企業在全球儲能電池市場中佔據主導地位，2024 年出貨量占全球總量的 93.5%。
- 為應對不斷增長的市場需求，電池企業加大產能擴張和技術研發的投入，推出高容量電芯產品，以滿足儲能市場對高性能電池的需求。
- 技術進步與產品升級
- 鋰鐵電池（LFP）因其安全性高、壽命長、成本低等優勢，成為儲能市場的主流選擇。
- 高容量電芯（如 300Ah 以上產品）在全球大儲市場的滲透率持續提升，預計 2024 年第四季度滲透率接近 50%。

2024 年，全球儲能產品市場在政策支持、技術進步和多元應用場景的推動下，需求持續增長，供應端積極擴產並進行技術升級，以滿足市場需求。未來，隨著可再生能源佔比提升和電網現代化進程加快，儲能市場將持續保持高速成長態勢。

2. 產業上、中、下游之關聯性

公司及其子公司之主要產品二次電池組，二次電池組係指將一個或多個二次電池芯串聯（或並聯），經設計加上保護、安全線路及外殼後，封裝而成之電源產品總稱。就該產業而言，相關電池芯製造商（如：電極、電解液、隔離膜及罐體）為上游；本公司及其子公司負責與下游客戶協同開發產品設計、進行二次電池組成品組立，係隸屬於該產業之中游，下游則為製造 NB、電動工具、網路通訊及智慧型穿戴等可攜式電子產品等相關廠商，其二次電池組產業之上、中、下游結構如附圖所示

上游		中游		下游	
電極 電解液 隔離膜 罐體	→	電池芯	→	電池組	→
					筆記型電腦 /Chrombook/變形 NB 平板電腦/智慧型手機 各式移動式 3C 產品 ESS ,EV, Cloud BBU

(3)產品之各種發展趨勢

A、產品安全性之提升

為穩定鋰電池組產品安全，各廠在電池安全性方面均陸續加強，以電池為例，除既有安全閥之外加裝斷流器(CID)、保險絲(PTC)及防爆管裝置以提升產品安全性，電池組設計方面，保護功能加強及保護元件設計亦涵蓋電池組各相關位置，達全面性保護目標。

B、客製能力提升

因產品功能差異化之市場需求，針對不同客戶提供客製化特殊設計，電池組提供足夠之彈性、標準化零件之外，外加線路功能及主要元件之可程式能力，均為未來研究發展方向。

C、筆記型電腦電池組 ID 設計輕薄化

筆記型電腦功能已趨一致性雷同，差異化低，如何在外觀設計吸引消費者購買，輕薄及細緻化已然考驗各品牌工業設計功力，對於電池組的設計及製造亦有相當難度。

D、電池的快充, 大放電率與待機時間增長

因應可攜性的需求，省電能力與電池續航力成為使用者購買筆記型電腦與平板電腦的主要考量之一，因此高電量與低內阻的電池設計日趨重要。

E、聚合物鋰電池組應用日趨廣泛，已涵蓋所有 3C 領域

因應可攜式電子產品的快速成長，產品往輕薄化發展已成趨勢，聚合物鋰電池組的應用也快速增加。

F、再生能源發展帶動儲能市場

隨著再生能源迅速發展，為了確保再生能源可以穩定供電，儲能系統具快速充放電能力，強化供電穩定性與可靠度，為穩定再生能源發電方法之一，其中高穩定性與長循環壽命的鋰電池成為熱門的關注焦點，預期儲能產業的發展帶動鋰電池之需求。

(4)產品競爭情形

本公司為專業電池模組製造商，主要競爭利基在電池保護迴路設計、精密電量計(Gas-gauge)可程式化之設計製作、並依個別客戶量身製作符合需求的電池模組等。

目前筆記型電腦電池模組市場的主要供應商有：順達、新普、樂金化學以及及中國系供應商加入。

3、技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展

電子資訊移動式產品、電動工具機、儲能設備、及電動腳踏車等市場趨勢日漸多樣化，輕質化，精品化需求，在電池產品設計上，無論容量、尺寸及外觀均需受嚴格規格要求及限制，長效電池組的設計更加強化電池技術的整合。除此之外，由於綠能概念日益受到重視，各種再生能源產品在世界各地應運而生。但所有再生能源都受限於供應不穩定，而必須結合電池以提供穩定電力的需求。此類電池產品所需的長壽命、高可靠度、高耐候性等，皆為重點研發項目。

本公司對於高效電池模組開發技術有良好的成果—良好大容量電池芯之驗證及取得、電源管理暨保護線路控制電路之設計；並搭配終端產品系統設計互相整合，讓其電池模組發揮良好的性能，亦同步發展量產所需設備。也迎合市場對電力長效與高功率電池組需求，使產品更具競爭性。

(2)研究發展人員與其學經歷

單位：人；%

學歷 \ 年度	112 年度		113 年度		114 年 3 月 31 日	
	人數	比例	人數	比例	人數	比例
碩士	41	27.52%	37	27.21	35	26.92
大學	75	50.33%	63	46.32	59	45.38
專科	28	18.79%	30	22.06	30	23.08
高中職(含)以下	5	3.36%	6	4.41	6	4.62
合計	149	100%	136	100%	130	100%
平均年資(年)	4.38		5.91		6.07	

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研究發展費用	235,789	239,052	232,941	205,235	174,592
營業收入	12,167,424	13,954,161	11,099,590	7,203,544	5,447,777
研發費用佔營收比率	1.94%	1.71%	2.09%	2.85%	3.20%

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
109 年	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. C-2 三元鋰電池 SOC 演算法
110 年	1. 電池芯正負極光學自動辨識系統 2. 電阻焊伺服加壓控制系統 3. 電池組 BLE 藍芽通訊技術

	4. K1 鋰鐵電池 SOC 常高溫區演算法 5. 鋰電池昇壓與降壓充電技術 6. 電池組結構震動與衝擊模擬分析技術
111 年	1. BBU ORing 短路保護技術 2. BBU ORV3 系統技術 3. MOLDEX 模流分析技術 4. E-Bike 雙電池系統技術 5. K1 鋰鐵電池低溫區 SOC 演算法 6. 電池組遠端軟體更新技術 7. 鋰電池 2-pulse SOH 演算法
112 年	1. 電池組診斷工具升級 2. 時間序 Event Log 功能 3. 儲能貨櫃 EMS 系統開發 4. 儲能貨櫃 BV 安規認證 5. RSOC Smooth Mechanism 6. ESS APP Monitor Software 7. ESS Web Based Monitor Software 8. BBU Battery with Charger and Discharger
113 年	1. 儲能貨櫃 ESS GEN2 高壓電池組開發 2. ESS 液冷散熱技術開發 3. 3KW BBU 電池組開發 4. 電信基地台鋰電池備援電池組開發 5. 電動快艇鋰電池組開發 6. E-Moto 電動摩托車鋰電池組開發 7. 鋰電池系統熱流模擬技術開發 8. 鋰電池組防延燒技術開發

4、長、短期業務發展計畫

公司為因應未來永續經營，考量產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃未來經營方向，計畫概要說明如下：

(1)短期發展計畫

A、銷售計畫

- (A)穩定維持現有筆記型電腦，寬頻路由器，平板電腦客戶關係及銷售佔比。
- (B)強化大陸廠製程能力，加強品質管理，增加良率提昇競爭力(time to volume)。
- (C)提升專案管理，技術支援團隊，以達及時上市(Time to market)目標，提高獲利能力。
- (D)積極尋求專業電池廠之合作，擴大動力電芯產品線以滿足客戶需求。
- (E)利基型產品擴展，因應智慧家庭，物聯網市場，小型農業電動化，醫療長照產業。

B、設計規劃

(A)加強產品之研發及設計能力。

(B)與客戶共同開發新產品，建立嚴密之可靠度測試，並加速樣品交貨時程。
(JDM: Join Design Manufacturing mode)。

(C)掌握新材料及技術或具潛在性利基之產品，並保持此項研發之領先時程。

(D)補充並培訓關鍵性技術之研發人才。(firmware)

(E)生產自動化：強化生產設備及制程改善。

(2)長期發展計畫

A、與國際大廠或協力供應商進行策略聯盟，加強彼此合作，以擴大市場占有率。

B、長期強化招攬及培訓研發人員，建立高效率研發團隊，以達研發能力持續提昇，保持業界領先地位。

C、強化財務管理之功能與風險控管之能力。

D、透過對市場需求之分析及預估，及早規劃各物料需求與進度，使能達產銷順暢配合，有效利用產能。

E、多角化項目之經營，加強動力電池及儲能系統之研發。

二、市場及產銷概況

1、市場分析

(1)公司主要商品之銷售地區

單位：新臺幣千元；%

年度 地區	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比率	銷售金額	比率
內銷	485,689	6.74	315,390	5.79
外銷	6,717,855	93.26	5,132,387	94.21
合計	7,203,544	100.00	5,447,777	100.00

(2)市場占有率

單位：千台

年度	加百裕筆記型電腦 電池組出貨量	全球筆記型電腦出貨量 (註)	加百裕占有率
113 年	6,912	約 174,000	3.97%

資料來源：TrendForce, Nov, 2024。

(3)市場未來供需狀況

A. 筆記型電腦

2025 年，全球筆記型電腦市場將呈現溫和成長，主要受商業市場升級、AI 筆電導入與教育市場需求推動。然而，關稅政策與供應鏈調整仍可能對市場造成影響。對於鋰電池組產業而言，這既是機遇也是挑戰，需密切關注市場動態，靈活調整策略，以滿足不斷變化的市場需求。

B. 電動工具

2025 年，全球電動工具市場在鋰電池技術的推動下，預計將持續成長。消費

者對於無線、輕便、高效能工具的需求增加，促使製造商加速技術創新和供應鏈優化。然而，原材料成本波動和環保法規的挑戰亦需密切關注。

C. 網路通訊產品

2025 年，全球網路通訊產品市場在數位轉型、5G 與 Wi-Fi 6 技術普及，以及 AI 與物聯網應用推動下，呈現穩健成長。鋰電池組作為關鍵組件，其需求亦同步上升。製造商需持續關注市場趨勢，提升產品技術與品質，以滿足不斷變化的市場需求。

D. 儲能產品

2025 年，全球儲能市場在政策支持、技術進步和可再生能源整合的推動下，預計將持續成長。鋰電池組作為儲能系統的核心組件，其需求亦同步上升。然而，原材料供應和價格波動仍是市場面臨的挑戰，製造商需積極應對，以確保供應鏈的穩定性和成本的可控性。

(4) 競爭利基

A、經營客戶關係良好

自 87 年開始營運至今，秉持 ODM 客戶長期合作協助客戶增強競爭力之精神，穩健經營，目前除原始建廠客戶持續合作外，目標為每年增加 1~2 個客戶之步調持續成長。

B、與供應商維持良好合作關係

與主要供應廠商長期合作，關係良好確保原料供應穩定；並陸續開發新貨源，以確保供貨穩定。

C、電池組開發及測試能力完整

由 PCB Assembly 設計、測試至模具開發，已建立完整設計能力，可依客戶不同規格需求，設計產品。擁有 QA 實驗室認證能力，與國際業界同步。

D、製程品質良好

製程標準化、生產及測試設備、治具自行開發製造，有效控制生產速度及品質，達成自動化目標，減少人為失誤。製程與品質趨於穩定，有利新客戶開發。

E、生產效率高、交貨迅速彈性大

資訊產品因消費習性不斷變化，為掌握及滿足消費者追求新穎之需求下，因此，產品變化快速及多樣化為市場行銷之利器。本公司配合客戶需求就近供貨之外，並可適時調整生產流程，提高生產效率及交貨彈性。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A、有利因素

本公司擁有半數以上為經驗超過 10 年之專業研發團隊，針對相關零組件有優越研發設計能力，並擁有自行開發測試設備的能力。

本公司 Shop-floor system 的建構，能夠在最短的時間內追溯到當時該產品產出時的所有狀況，而進行最即時的後續處理。而大陸當地專業銷售與 QA 團隊，亦能隨時提供支援，達到客戶之要求。

B、不利因素

(A)主要原料多需仰賴進口：

本公司主要原料電池芯目前多由韓國及中國廠商供應，在台灣僅有部份廠商生產，且產量不高，因此易受匯率、交期、價格及原物料是否充分供應等因素影響；若無法確實掌握原料來源，對本公司營運將有一定程度之風險。

因應對策：

(a)本公司電池芯供應商擴增至 6 家，及與主要電池廠商都有合作關係，也因此於供貨數量都有穩定的保證。

(b)思考與主力客戶的策略聯盟，與供應商維持良好互動，維持穩定長久的合作夥伴關係，可以保障原料來源穩定。

(c)蒐集匯率相關資料，以利公司進行遠期外匯買賣及匯率避險操作。

(d)事先提供客戶之 forecast，使供應商有充足時間備料，減少因交期過短而產生的缺料情況。

(B)大陸基本工資調高，導致生產成本增加，無法發揮最高的經濟效益：

因應對策：

(a)推動製程自動化，提高效率掌控品質、降低成本。

(b)重視員工各項福利，並以利潤共享為前提，使員工向心力提高、降低員工流動率；強化員工專業教育訓練，解決專業不足的窘境。定期的專業課程進修，以提昇員工生產效率，培育專業人才。

(C)競爭者之價格攻勢：

同行競爭激烈，不但有原競爭者的價格攻勢，更有新競爭者的加入(ex. 中國)，並不惜以削價競爭以求多取得訂單。近 3~5 年來，電池模組 ASP 降了約五成(NB, Tablet……)，價量比及營收壓力遽增。

因應對策：

(a)新技術研發團隊的投入，強化新產品開發技術的提升；主動提供客戶所需資訊，積極協助排除客戶研發問題點。

(b)提升量產後的品質穩定度，以取得客戶的信任；維持訂單之穩定成長。

(c)增進經營管理績效，降低成本，提升量能。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途：本公司之主要產品為筆記型電腦電池組、超薄筆電電池組、平板電腦嵌入式電池組、智慧型手機嵌入式電池組、電動工具機電池組及大動力電子產品之電源驅動與備用電池組。主要用途為筆記型電腦(含超薄筆電、平板電腦、智慧型手持式通訊設備)、數位/動力電子產品備用電池之電源驅動。

(2)主要產品之產製過程：

電池組的生產主要嚴謹的研發團隊，經過對客戶的需求理解與本公司對材料的堅持與要求，所產出與運送至系統廠商或客戶手中，期間精密的自動化設備流程(如電池分類機、自動點焊機、(雷射)焊接機、測試機及充放電機等)與標準化的生

產工藝、工廠管理及優秀的員工，共同創造符合新世代綠色能源之產品，以下以流程圖方式分別簡介本公司所涉及的產品領域與產製管控原則。

A、筆記型電腦電池組(OEM)

B、電動工具機電池組(OEM)

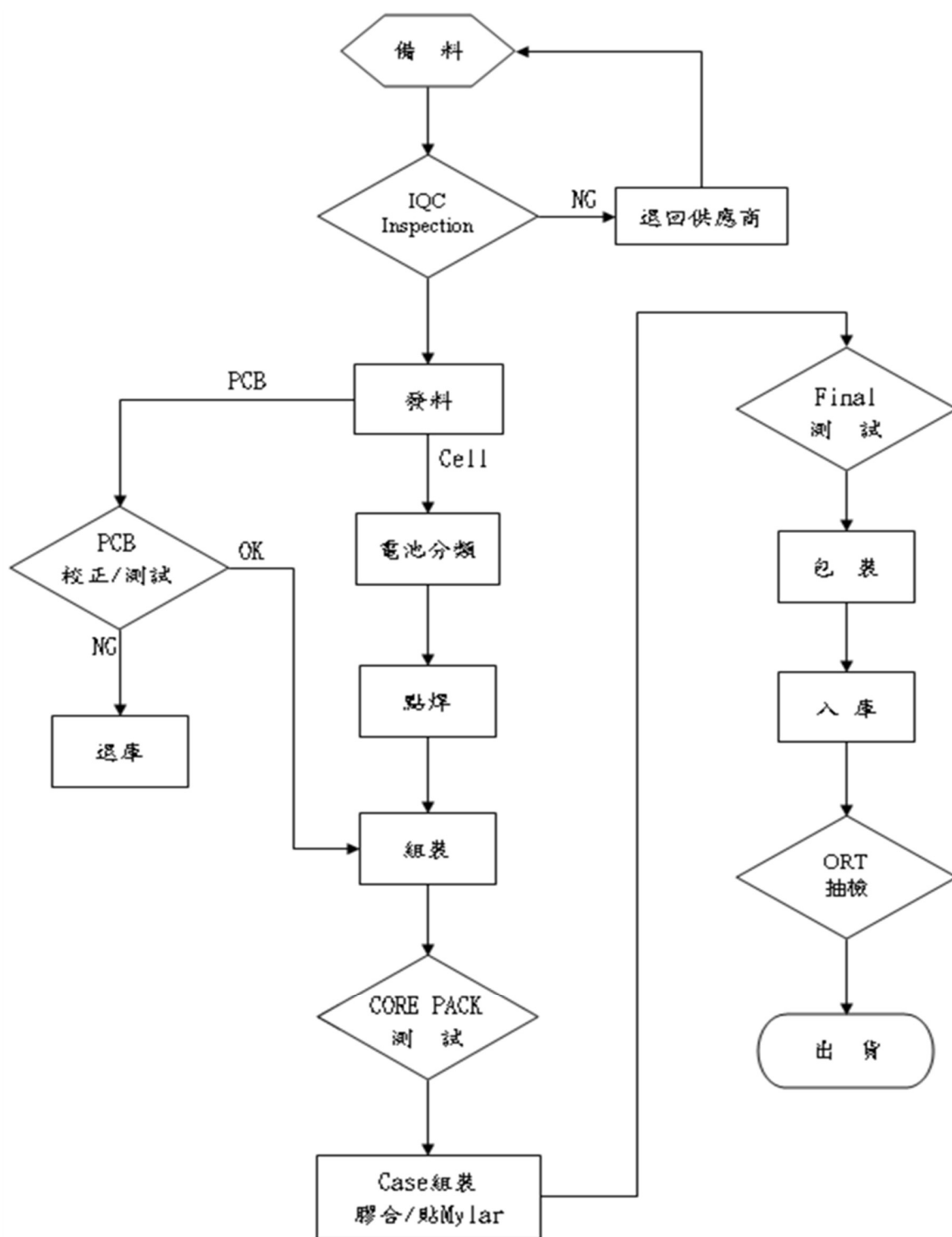
C、筆記型電腦電池組(ODM)及電池備用模組

D、平板電腦電池組含嵌入式電池組

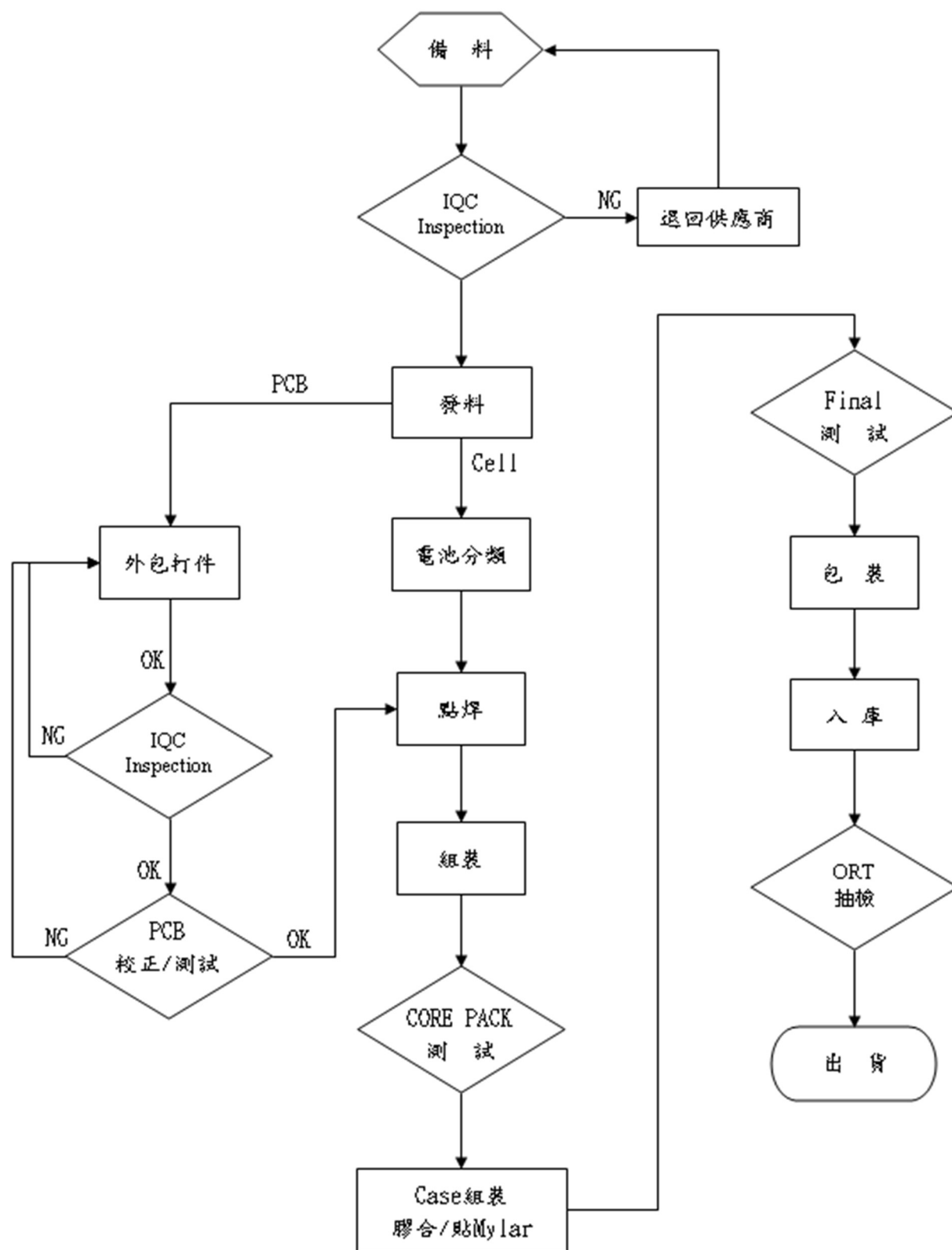
E、高瓦數動力電池組

以上電池組所使用的單電芯來源有圓筒型電芯、方型電芯及高分子電芯，均需經過廠內單體做各別需要考量的工藝與技術能力皆不同。

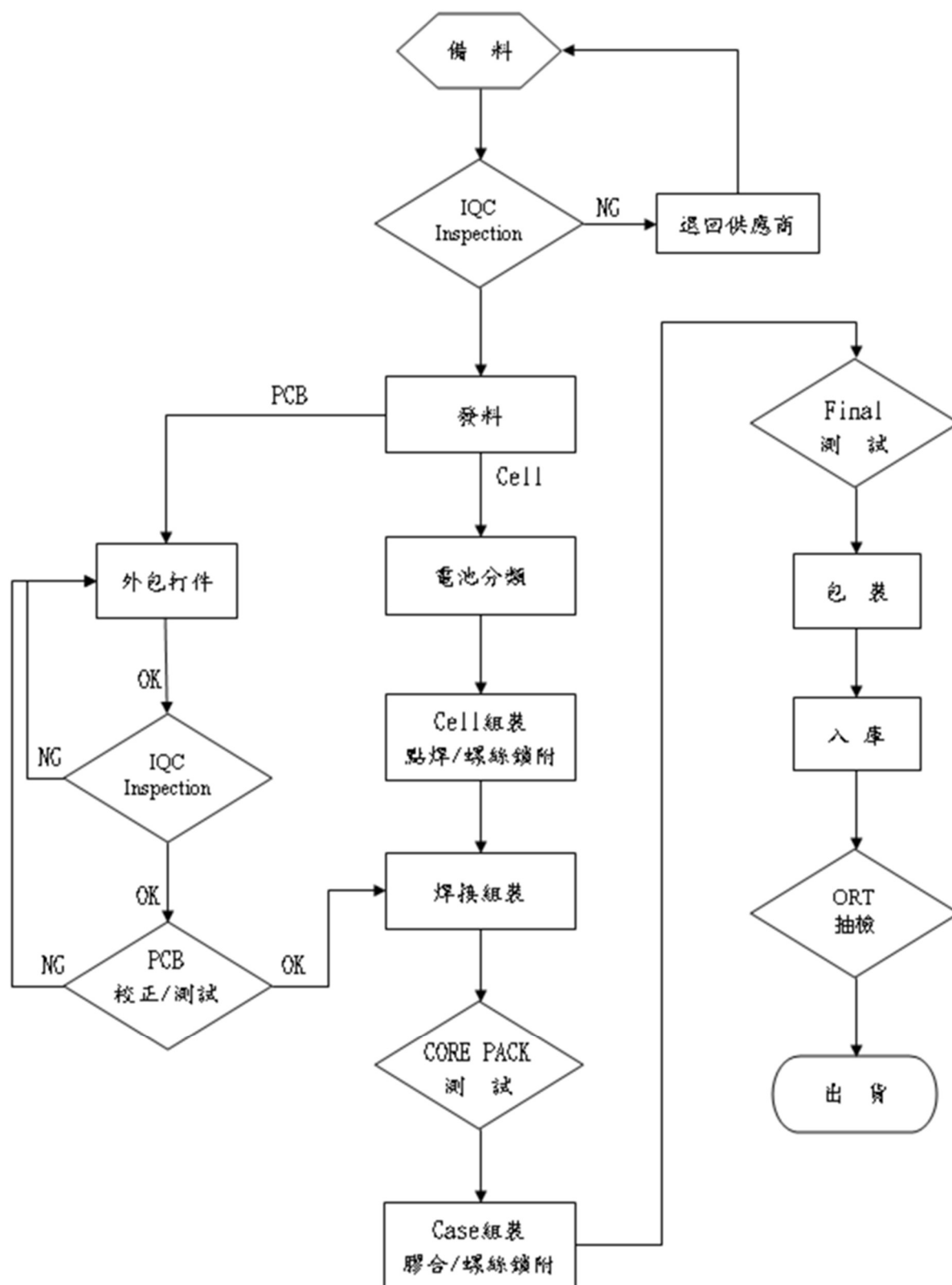
(A)(B)筆記型電腦電池組與電動工具機電池組(OEM)
生產流程圖



(C)(D)筆記型電腦電池組/平板電腦電池組含嵌入式電池組(ODM)
生產流程圖



(E)高瓦數動力電池組
生產流程圖



3、主要原料之供應狀況

主要原物料	市場	主要供應商	供應狀況
電池芯	消費型市場	10001 公司、10433 公司	相對穩定
	車用/工控市場	10747 公司、10645 公司	相對穩定
IC	消費型市場	10287 公司、10757 公司、10067 公司	相對穩定
	車用/工控市場	10207 公司、10757 公司、10019 公司	相對穩定

114 年度材料端供應皆比去年供應相對穩定，但需持續關注美國川普上任後的關稅議題所帶給全球經濟的影響性，不管在需求面或供給面都需時時關注其變化。

4、最近二年度主要進銷貨客戶名單：列明最近二年度內任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及進(銷)貨金額與比率及其變動原因

(1)最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至 3 月 31 日止			
	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金 額	占當年度截至 3 月 31 日止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	上海比亞迪	1,296,014	23.98%	無	上海比亞迪	997,881	22.11%	無	上海比亞迪	167,755	18.16%	無
2	珠海冠宇	1,135,415	21.01%	無	珠海冠宇	882,847	19.56%	無	珠海冠宇	150,639	16.31%	無
3	ATL	493,590	9.13%	無	ATL	422,430	9.36%	無	ATL	101,946	11.04%	無
4	其他	2,478,635	45.88%	無	其他	2,210,414	48.97%	無	其他	503,268	54.49%	無
	進貨淨額合計	5,403,654	100.00%		進貨淨額合計	4,513,572	100.00%		進貨淨額合計	923,608	100.00%	

變動原因說明：本公司之進貨對象，主要係依據客戶訂單之實質需求所作之採購，故此比例將隨訂單之不同而有所增減。

(2)最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至 03 月 31 日止			
	名 稱	金 額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金 額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金 額	占當年度截至 3 月 31 日止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	3,986,772	55.34%	無	甲公司	2,287,582	41.99%	無	甲公司	354,707	31.97%	無
2	乙公司	844,656	11.73%	無	乙公司	1,300,945	23.88%	無	乙公司	307,485	27.71%	無
3	丙公司	611,882	8.49%	無	丙公司	507,985	9.32%	無	丙公司	97,055	8.75%	無
4	其他	1,760,234	24.44%	無	其他	1,351,265	24.80%	無	其他	350,391	31.58%	無
	銷貨淨額合計	7,203,544	100.00%		銷貨淨額合計	5,447,777	100.00%		銷貨淨額合計	1,109,638	100.00%	

變動原因說明：

(1)筆記型電池模組：NB 市場需求疲軟加上客戶調整中國供應鏈份額，致營收受到影響。

(2)電動工具機及園藝產品電池組：因烏俄戰爭持續，客戶相關需求持續下修，因調降庫存基數，導致需求低迷。

三、最近二年度從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日
人 數				
員工人數	直接人工	344	139	127
	間接人工	543	495	488
	合計	887	634	615
平均年歲		34.9	39.4	39.4
平均服務年資(年)		5.1	6.9	6.9
學歷分佈 (人)	博士	1	0	0
	碩士	77	66	66
	大專	359	280	273
	高中	389	121	125
	高中以下	61	167	151

四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：
本公司最近二年度及截至年報刊印日止並無因污染而有損失之情事。
2. 列示公司有關對防治污環境染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：
無。
3. 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛情事者，並應說明其處理經過：無。
4. 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法估計之事實：無。
5. 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

1. 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

(1)員工福利措施

本公司設有職工福利委員會，依法提撥福利金，以推展各項福利措施。福利措施計有：文康休閒、婚喪喜慶、年節送禮、年度旅遊補助、員工福利保險、定期健康檢查、辦理各種研習訓練、尾牙餐會摸彩及生日餐會等活動。

另本公司為為了留住人才、提升員工凝聚力，以及增進員工福利及鼓勵員工儲蓄，於 2021 年 9 月成立員工持股信託委員會，正職員工年資滿一年後，每月提存金額，以定期定額方式購入公司股票，另依員工每月提存金額提撥 100%作為持股獎勵金。

(2)進修、訓練其實施情形

本公司訂有員工教育訓練管理辦法，建立系統化的培訓制度，提升員工專業職能及管理能力的實施情形如下表：

項目	112 年度	113 年度
課程	新進人員引導訓練、消防演練、主管管理訓練、專業職能訓練	
班次數(次)	311	309
總人數(人)	2,792	3,311
總時數(小時)	14,761	8,140

(3)退休制度實施情形

本公司依勞動基準法規定按月依薪資總額 2%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行(原中央信託局)。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱新制)之實施，員工如經選擇適用新制，本公司每月依給付薪資總額 6%之提繳率提撥退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。113 年度本公司提撥新制退休金為 28,833 仟元;舊制退休金提撥金額為新台幣 385 仟元。

另依勞基法規定，本公司員工合於下列情形之一者，得自請退休：

(A)服務年資滿 15 年以上，且年齡滿 55 歲者。

(B)服務年資滿 25 年以上者。

(C)工作 10 年以上滿 60 歲者。

符合上述退休申請條件員工，應填具退休申請書經核定後，辦理退休手續。

(4)勞資間之協議情形與各項員工權益措施情形

本公司一向重視勞資和諧關係，並定期舉行勞資會議，建立雙向溝通管道。希望藉由本公司的努力，勞資雙方能取得共同認知，使員工與公司之利益相互結合。

2. 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法估計之事實：

(1)最近二年度及截至年報刊印日止公司因勞資糾紛所遭受之損失：無

(2)目前及未來可能發生因勞資糾紛所遭受損失之估計金額與因應措施：

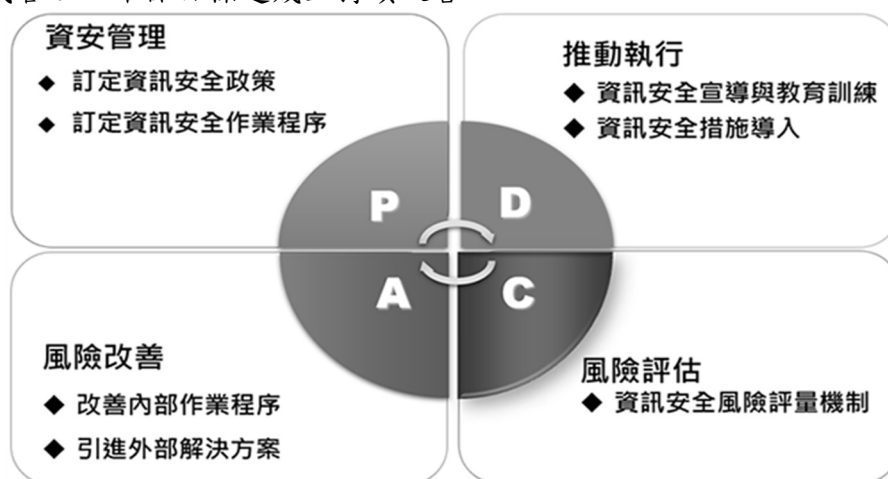
本公司體認勞工資本為一體，持續加強進行勞資間之溝通，最近年度及截至年報刊印日止，尚無發生重大勞資糾紛而遭受損失。爾後仍努力消弭爭議事件發生，貫徹執行各項員工福利措施，估計未來尚無遭受損失之狀況發生。

六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資訊安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊處，該處設置資訊主管乙名與專業資訊人員數名，負責訂定、推動與落實資訊安全政策。本公司稽核室為資訊安全風險之查核單位，該室設置稽核主管乙名，負責督導及查核內部資安執行狀況。依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，將「資通安全檢查之控制」納入年度稽核計劃，並依所排定期程進行查核作業。若有發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。本公司資訊安全運作模式採用 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保目標達成且持續改善。



2. 資通安全政策

為貫徹本公司各項資訊管理制度能有效運作執行，維護重要資訊系統的機密性、完整性、可用性，以確保資訊系統之安全維運，達到永續經營目的。因此本公司資訊安全政策包含以下三個面向：

- (1)制度規範：訂定「資訊作業管理辦法」，以規範本公司人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合法規與營運環境變遷，並依需求適時調整。
- (2)資安防護系統建置：為防範各種外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。
- (3)人員資安意識訓練：為降低內部人為因素對資訊安全之影響，資訊處會定期對員工實施資訊安全教育訓練及宣導，以提昇全體同仁對資訊安全之認知及意識。

3. 具體管理方案:本公司資訊安全相關管理方案如下：

- (1)終端安全管理：位於內部之主機及端點皆由主控台統一佈署防毒軟體，隨時更新病毒碼與辨識惡意行為特徵，能即時攔截病毒、木馬蠕蟲、勒索軟體、文件夾帶之惡意程式等，有效降低被駭客攻擊損害之風險。
- (2)網路存取安全管理：公司內部系統皆位於虛擬網路之中，外部網路受隔離無法直接進入，並已採用多重網路安全防禦系統，位於網路前端之防火牆、入侵防禦系統能防禦外部網路攻擊，並即時封鎖最新惡意軟體及有害之網站連結等威脅。

- (3)系統存取帳號安全管理：本公司同仁皆以員工專屬帳號登入電腦進行系統作業或使用網路服務。資訊系統皆設定通行密碼，並要求使用者定期更改通行密碼。依各業務範圍、權責分別設定使用者帳號之權限，資料之存取皆需透過簽核流程經各權責主管申請並核准後始能使用與變更。使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。
- (4)實體設備及環境安全管理：電腦主機及其相關儲存與網路連結設備設置於專用機房，該機房設有環境監測系統並使用穩壓與不斷電系統供應電力，以避免電壓不穩定或瞬間斷電造成損害。機房由資訊處負責管理，未經授權不可隨意進入。

4. 資安風險預防措施

系統與文件皆採取每日、每週及每月之本地備份且定期將備份媒體送往異地保存。每年定期執行系統資料復原測試演練以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為疏失造成之資料損失風險。如發生資訊安全事件，致資訊系統無法運作或影響執行效率時，會由資訊單位召集各相關單位編成資訊安全事件應變處理小組進行應變處理作業。考量資安險仍是新興險種，理賠鑑識機構仍不明確且理賠條件無法適用所有資安事件，暫未投保資安險。在無投保資安險的情況下，為了降低可能發生資安事件所產生的危害，對內建立警示系統，於特定資訊安全事件發生時，能立即產生警示訊號通知系統管理人員，進而採取有效的防護措施，以減少人為疏失導致資安危害事件。

5. 投入資通安全管理之資源：

- (1)本公司於112/7/1成立資安專責單位「資安部」，配置資安主管及資安人員，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。
- (2)每月產出資安月報，每季執行一次內部資安稽核，投入資源改善高風險項目，直到改善至可接受風險值為止。
- (3)每月產出資安月報彙總各項資安管控措施執行狀況，於高階主管經營月會上進行說明，並於每年向董事會進行資安報告。113年度資安報告已於113年11月08日向董事會報告完成。
- (4)引進弱點掃描工具，每半年進行一次重點主機全面性系統弱點掃描，確認系統更新及設定合規，113年度共執行二次弱點掃描。
- (5)參與國內外專業資安團體，持續收集及確認外部威脅情資，協同資訊部門持續調整防護設定，強化威脅防護。本公司已於113年7月加入政府資安組織TWCERT/TW-ISAC，並參與113年度資安通報應變年會。
- (6)投入相對應之資源完成關鍵系統之營運持續計畫及演練，避免因外在攻擊造成營運中斷。包含文件加密、權限管制、USB鎖定、防火牆、不斷電系統、異地備份、防毒防駭系統等。
- (7)定期於公司入口網站發布資安訊息及不定期針對全公司同仁進行宣導員工資訊安全意識及認知。113年度第3季執行社交工程演練一次；資安專責人參加資安相關課程或研討會113年度共計參加9個場次；另113年度共計執行二次全體員工資訊安全教育政策訓練。不定期於公司內部首頁網站發布資安宣導，113年度共計發布58則。

(二)列明最近二年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

本集團最近二年度及截至年報刊印日止尚無因資安問題遭受損失之情形，持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
中長期借款	永豐銀行	112/12-114/12	營運週轉	無擔保
中長期借款	兆豐銀行	113/09-115/08	營運週轉	無擔保
中長期借款	中國信託	113/06-115/06	營運週轉	無擔保
中長期借款	第一銀行	113/09-115/09	營運週轉	無擔保

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	4,922,239	4,556,706	365,533	8.02%
不動產、廠房及設備	486,267	566,747	(80,480)	-14.20%
使用權資產	128,804	31,756	97,048	305.61%
無形資產	4,584	6,704	(2,120)	-31.62%
其他資產	95,458	95,329	129	0.14%
資產總額	5,637,352	5,257,242	380,110	7.23%
流動負債	2,463,308	1,949,633	513,675	26.35%
非流動負債	532,128	805,381	(273,253)	-33.93%
負債總額	2,995,436	2,755,014	240,422	8.73%
股本	935,536	883,059	52,477	5.94%
資本公積	963,436	860,717	102,719	11.93%
保留盈餘	610,125	709,112	(98,987)	-13.96%
其他權益	50,021	32,066	17,955	55.99%
歸屬於母公司業主之權益	2,559,118	2,484,954	74,164	2.98%
非控制權益	82,798	17,274	65,524	379.32%
股東權益總額	2,641,916	2,502,228	139,688	5.58%

1. 增減比例變動分析說明：(前後期變動達 20%以上，且變動金額達 1,000 萬元者)

- (1) 使用權資產：主要係孫公司加百裕(南通)於 113 年 10 新增取得土地使用權所致。
- (2) 流動負債增加：係短期借款、合約負債、一年內到期之長期借款增加所致。
- (3) 非流動負債減少：係公司債轉換成普通股、中長期借款即將到期轉入流動負債所致。
- (4) 其他權益增加：係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (5) 非控制權益增加：係 113 年子公司睿騰能源辦理增資，本公司未依原持股比例認購，持股比例減少所致

2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效：

- 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113	112 年	差異	
			金額	%
營業收入總額	5,447,777	7,203,544	(1,755,767)	-24.37%
銷貨成本	4,972,932	6,737,195	(1,764,263)	-26.19%
銷貨毛利	474,845	466,349	8,496	1.82%
營業費用	582,162	664,549	(82,387)	-12.40%
營業淨利(損)	(107,317)	(198,200)	90,883	-45.85%
營業外收入及支出	25,899	(103,249)	129,148	-125.08%
稅前淨利	(81,418)	(301,449)	220,031	-72.99%
所得稅費用	7,550	(31,637)	39,187	-123.86%
本期淨利	(88,968)	(269,812)	180,844	-67.03%

增減比例變動分析說明：(增減變動達20%以上，且變動金額達1,000萬元者)

- 營業收入及銷貨成本減少：主要受全球經濟不確定性影響，包括俄烏戰爭持續、通膨壓力、高利率環境，以及終端市場需求低迷，導致客戶持續調整庫存，影響整體出貨動能致營收及銷貨本減少。
- 營業淨利減少：主要受全球經濟不確定性影響，包括俄烏戰爭持續、通膨壓力、高利率環境，以及終端市場需求低迷，導致客戶持續調整庫存，影響整體出貨動能，致營收不足攤銷固定費用，導致營業淨損。
- 營業外收入及支出增加：
 - 利息收入增加：113 年現金及約當現金增加而承做定存，致銀行利息收入較高。
 - 外幣兌換利益增加：主要係公司交易計價幣別以美元為大宗，因 113 年台幣貶值本公司透過自然避免方式，進行外匯操作得宜所致。
 - 什項支出減少：主要係 112 年估列之賠償損失較 113 年較高所致。
- 稅前淨損：主要受全球經濟不確定性影響，包括俄烏戰爭持續、通膨壓力、高利率環境，以及終端市場需求低迷，導致客戶持續調整庫存，影響整體出貨動能。因營收較去年同期衰退 24.37%，雖已積極推動成本控管，惟營收仍不足攤銷固定費用，導致產生稅前淨損，在本公司持續精進成本管控並樽節各項支出下，使虧損幅度較去年同期大幅縮減。
- 所得稅費用：主係 113 年補提前期低估所得稅。
- 本期虧損：主要受全球經濟不確定性影響，包括俄烏戰爭持續、通膨壓力、高利率環境，以及終端市場需求低迷，導致客戶持續調整庫存，影響整體出貨動能。因營收較去年同期衰退 24.37%，雖已積極推動成本控管，惟營收仍不足攤銷固定費用，導致產生營業淨損、稅前淨損及稅後虧損，在本公司持續精進成本管控並樽節各項支出下，使虧損幅度較去年同期大幅縮減。

- 預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

因本公司未編制與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

(一)最近二年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	變動差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流量	281,688	1,321,786	(1,040,098)	-78.69%
投資活動之淨現金流量	(467,517)	(529,651)	62,134	-11.73%
籌資活動之淨現金流量	128,048	(324,860)	452,908	-139.42%
1.營業活動淨現金流入減少，主係因營收減少致應收帳款減少另因存貨增加所致。 2.投資活動淨現金流出減少，主係定存金額減少，致投資活動現金淨流出較去年減少。 3.籌資活動淨現金流入增加，主係因短期借款增加及非控制權益變動增加所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司之孫公司加百裕(南通)電子有限公司，因營運所需，經 113/8/9 董事會決議通過人民幣 1.4 億元建廠預算，用於購置土地及興建廠房。該資本支出係為因應未來新產品如 AI PC、BBU、網通等之生產需求及生產據點，有助於公司營運成長。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

1. 本公司轉投資政策

本公司為因應市場競爭及鞏固本身之核心能力，相關轉投資項目均為與本業相關產業，藉由轉投資事業擴展行銷網路及加強策略連盟，以期達成公司整體營運績效。

2. 113 年度轉投資獲利或虧損情形及改善計畫

單位：新台幣千元/美金千元

被投資公司	期末持有比率	被投資公司113 年度損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
Celxpert Holdings Limited (BVI)	100%	(59,122)	主係 113 年度依權益法認列 Creative Power Enterprises Inc 及 Celxpert Energy(H.K.)Limited 投資損失分別為 39,369 仟元及 20,327 仟元。	—	視市場狀況而定。
Celxpert Energy (H.K.) Limited	100%	(20,327) (US\$(633))	主係 113 年度依權益法認列加百裕(昆山)投資損失 20,359 仟元。	—	視市場狀況而定。
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	100%	19 (US\$0.6)	係海外控股公司。	—	視市場狀況而定。
Celxpert Energy International Limited (SAMOA)	100%	—	僅完成設立，資金尚未投入。	—	視市場狀況而定。
Creative Power Enterprises Inc (SAMOA)	100%	(39,369) (US\$(1,226))	係 113 年度依權益法認列加百裕(南通)投資損失 39,369 仟元。	—	視市場狀況而定。
加百裕(昆山)電子有限公司	100%	(20,359) (US\$(634))	集團內定位為生產製造中心，由本公司接單及備料，委託加百裕(昆山)電子有限公司以來料加工模式提供製造之加工收入。虧損係因接單量不足所致。	持續開拓客源取得訂單並加速推動自動化生產製程，提高效率，以降低成本。	視市場狀況而定。
加百裕(南通)電子有限公司	100%	(39,369) (US\$(1,226))	113 年廠區廠房尚在籌建期間，另在承租之廠房小量試產，產量未達經濟規模。	草創時期，生產線尚未量產。	視市場狀況而定。
加百裕(長春)工業有限公司	50.50%	—	僅完成設立，資金尚未投入。	—	視市場狀況而定。
P.T. Celxpert Energy Indonesia	100%	(2,891)	尚未達經濟規模。	開拓客源取得訂單，增加營收及獲利。	視市場狀況而定。
睿騰能源股份有限公司	63.81%	31,114	集團內定位為研發團隊，目前接單委由本公司生產製造。	—	視市場狀況而定。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估：

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	112 年度
利息收(支)淨額	(48,296)	(34,200)
兌換(損)益淨額	(2,960)	63,348
利息收支淨額佔營收淨額比率	-0.67%	-0.63%
利息收支淨額佔稅前淨利比率	16.02%	42.01%
兌換損益淨額佔營收淨額比率	-0.04%	1.16%
兌換損益淨額佔稅前淨利比率	0.98%	-77.81%

2、利率變動對公司之影響及未來因應措施：

本公司及子公司 112 年度及 113 年度具利率變動之風險主因係來自變動利率之借款與變動利率之活期存款及定期存款，112 年度及 113 年度利息支出分別為 69,287 千元及 67,756 千元，利息收入分別為 20,991 千元以及 33,556 千元。本公司及子公司定期評估貨幣市場利率及留意金融市場資訊，採取適當因應措施，以降低對本公司及子公司的影響。若利率增加或減少一碼，在所有其他變數維持不變下，稅前淨損將減少或增加 1,004 千元。

3、匯率變動對公司之影響及未來因應措施：

本公司及子公司以出口外銷為主，進銷貨多以美元計價為主，故大部分之外幣部位可藉由進銷貨款項相互沖抵，以達自然避險之效果，其餘淨部位以穩健的外匯策略，依公司資金需求及外匯市場狀況結售為新台幣，以降低本公司及子公司外幣之淨部位，將匯率風險降至最低，若美金相對於台幣升值或貶值 5%，對稅前淨損將（增加）減少新台幣 7,488 千元。

4、通貨膨脹情形對公司之影響及未來因應措施：

儘管 113 年度通膨壓力持續，但公司整體財務表現呈現改善跡象，顯示既有成本控管與產品定價策略具初步成效。然而，未來若原物料、運輸或人力成本持續上漲，仍可能對毛利造成壓力。本公司將持續嚴格控管各項成本支出，並依通膨趨勢機動調整產品售價與庫存策略，確保營運彈性與獲利穩定。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1、本公司最近年度及截至年報刊印日止並未有從事高風險、高槓桿投資及資金貸與之情事。

2、本公司有關資金貸與他人及背書保證對象皆為轉投資之子公司，並依本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」相關規定審慎評估辦理，並依令規定做公告申報。

3、本公司及子公司對於外幣淨部位採直接結售之自然避險方式，除此項目外，本公司及子公司並未有進行其他衍生性金融商品之交易，未來若有因業務發展而有進行其他衍生性交易商品之需要，亦將依本公司及子公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告

各項交易資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來預計投入之研發費用將視公司營運狀況予以穩健投入，並視營運狀況逐年調整。

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚無重大影響，但本公司將隨時注意變動情形，必要時向會計師及律師等專業單位諮詢，以調整本公司相關營運策略。

(五)最近年度科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意相關科技改變情形(包括資通安全風險)，以評估其對公司營運影響，並持續投入研發經費及致力於電池安全等技術發展，截至目前尚無重大科技改變(包括資通安全風險)對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司專注本業經營，並無企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：本公司於110年3月12日經董事會決議通過購置不動產，截至年報刊印日止，尚未有明確之標的。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中風險評估及因應措施

本公司主要進貨項目為電池模組所需之料件，例如CELL、IC等，故供應商均以供應前述零組件為主，由於銷貨客戶大都為筆記型電腦、電動工具機、網通產品等廠商，其對產品品質、功能、成本及交期等之要求極為嚴格，故在零組件的採購上係依評鑑合格之供應廠商為主。本公司在主要原料之採購上，均維持二家以上之供應商為原則，並不定期檢視供應商之產品品質及財務狀況，以確保其供貨品質及各項材料來源不虞匱乏。

(2)銷貨集中風險評估及因應措施

本公司之主要營收來源為筆記型電腦電池模組、電動工具機電池模組之銷售，其主要銷售客戶係以國內外知名筆記型電腦及電動工具機廠商為主，本公司一向注重產品品質，對此要求的標準極高，在客戶間已建立起良好的口碑，而市場佔有率也維持一定的水準，目前本公司仍以國內外知名筆記型電腦大廠、電動工具機生產廠商為主要客戶，惟本公司未來將積極開發儲能應用產品，並拓展新客戶，以降低銷貨集中之情形。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司並無持股超過10%之大股東，公司董事最近年度及截至年報刊印止，並無大量股權移轉情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司及子公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度極

力經營公司，未來亦將秉持穩健之經營理念，爭取所有股東對經營團隊之認同，故本公司並無經營權改變之風險。

(十二)訴訟或非訟事件，公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要訴訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：本公司於民國 110 年 3 月 25 日遭法務部調查局北部地區機動工作站，因證券交易法事件至本公司進行調查，嗣經本公司積極配合檢調機關調查並提供相關事證以釐清案情，該案已於 111 年 6 月 29 日接獲桃園地方檢察署不起訴處分，本公司董事長黃世明並無違反證券交易法之情事，此案檢察官依刑事訴訟法第 256 條第 3 項規定職權送請再議。此案經臺灣高等檢察署檢察長命令發回續行偵查，業經偵查終結，於 114 年 1 月 16 日獲不起訴處分，再次證明本公司董事長黃世明並無違反證券交易法之情事，此案檢察官仍依刑事訴訟法第 256 條第 3 項規定職權送請再議。經截至目前為止，本公司及董事長本人並未再被傳喚。

另桃園地方檢察署以因違反商業會計法為由，將本公司董事長黃世明予以起訴，董事長已依法提出上訴，本公司之財報係依證券發行人財務報告編製準則、金管會認可之國際財務報導準則及國際會計準則編製，足以允當表達，並且經安侯建業聯合會計師事務所之會計師查核簽證，並無虛偽或隱匿之情事。

針對起訴內容本公司認為係因內部會計帳務處理方式與檢調單位認知不同，已提供相關事證，向法院陳述釐清案情。此案於 113 年 06 月 14 日經臺灣桃園地方法院判處有期徒刑伍個月，如易科罰金，以新臺幣壹仟元折算壹日。緩刑貳年，並應於判決確定之日起壹年內，向公庫支付新臺幣壹拾萬元。

本公司董事長對判決不服，委請律師依法上訴，該案已於 114 年 2 月 19 日經臺灣高等法院判決無罪。本公司董事長並無違反商業會計法之情事。

本公司於民國 112 年 10 月 11 日收到智慧財產及商業法院商業庭來函，旨揭有關財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心因加百裕工業股份有限公司董事長違反商業會計法之事請求解任其董事職務，依法提起商業訴訟，本案已交由委任律師處理中。

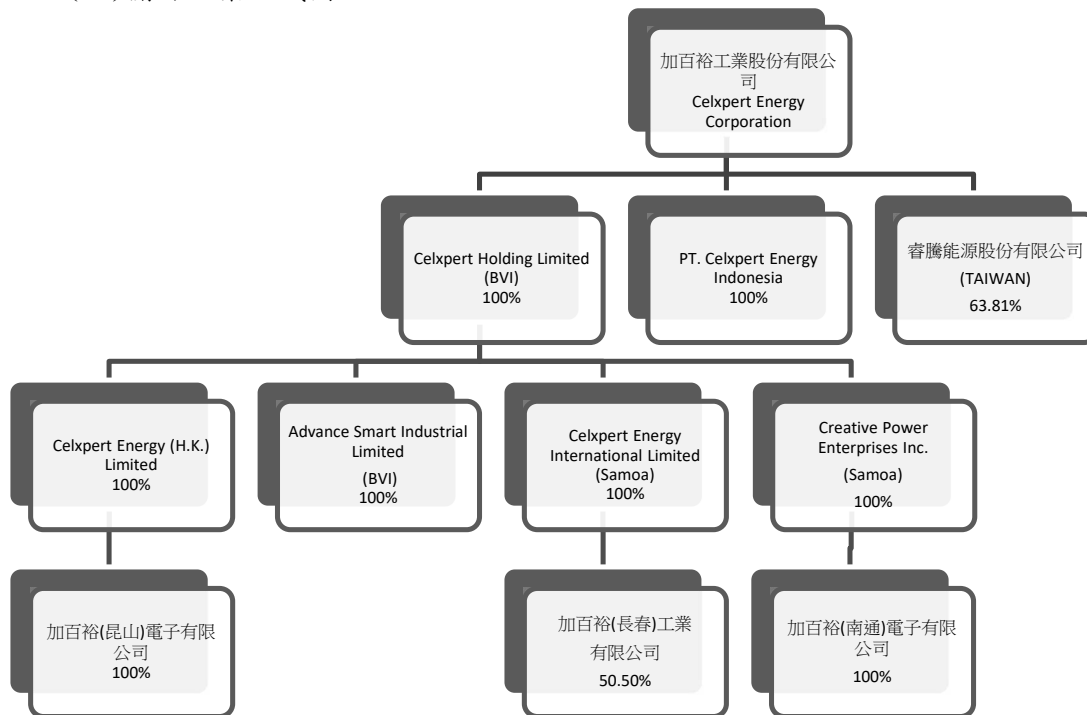
(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項：

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業組織圖



(二)關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日 單位：千元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Celxpert Holdings Limited(BVI)	2000. 07. 18	P. O. Box3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD24, 631	海外控股公司
PT. CELXPERT ENERGY INDONESIA	2016. 01. 13	JL. Raya Purwakarta-Subang, Kampung Cijoged RT/RW 04/01, Desa Lengkong, Kecamatan Cipeundeuy, Kabupaten Subang, Jawa Barat41272 Indonesia	USD1, 350	電池組及電源供應相關產品之製造、加工及買賣
睿騰能源股份有限公司	2017. 01. 11	新竹縣竹北市台元街 18 號 5F 之 10	TWD161, 000	能源技術及資訊軟體之研發
Advance Smart Industrial Limited(BVI)	2002. 09. 12	P. O. Box957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD50	進出口貿易
Celxpert Energy(H. K.) Limited	2008. 07. 14	香港九龍旺角彌敦道 582-592 號信和中心 804 室	USD14, 220	海外控股公司
Celxpert Energy International Limited	2011. 08. 24	Le Sanslele Complex, Ground Floor Vaea Street, Saleufi PO Box 1868, Apia Samoa	-	海外控股公司
Creative Power Enterprises Inc	2018. 11. 21	Level 2, Lotemau Centre Building, Vaea Street, Apia, Samoa	USD10, 000	海外控股公司

加百裕(昆山)電子有限公司	2000.09.19	江蘇省昆山市高科園漢浦路1111號	USD15,000	經營原電池及原電池組用之零件產銷業務
加百裕(南通)電子有限公司	2021.01.22	江蘇省南通市海安市祖師廟村十三組	USD10,000	經營原電池及原電池組用之零件產銷業務
加百裕(長春)工業有限公司	2019.04.29	吉林省長春市經濟開發區北區中山大街以西5855號合金鋁錠及壓鑄件項目工程綜合辦公樓101室	-	經營新能源技術推廣服務、設計、應用、製造組裝和銷售新能源汽車動力電池梯次利用產品

(四) 與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

113年12月31日；單位：千股；%；新台幣千元；美金千元

關係企業名稱	與本公司之關係	本公司持有關係企業股份			關係企業持有本公司股份
		股數	持股比例(%)	投資金額(原始成本)	—
Celxpert Holdings Limited (BVI)	子公司	24,631	100.00	752,490	—
PT Celxpert Energy Indonesia	子公司	18	100.00	40,767	—
睿騰能源股份有限公司	子公司	10,274	63.81	183,401	—
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	孫公司	50	100.00	1,639 (US\$50)	—
Celxpert Energy (H.K.) Limited	孫公司	14,220	100.00	466,203 (US\$14,220)	—
Celxpert Energy International Limited (SAMOA)	孫公司	註1	100.00	註1	—
Creative Power Enterprises Inc (SAMOA)	孫公司	10,000	100.00	327,850 (US\$10,000)	—
加百裕(昆山)電子有限公司	曾孫公司	註2	100.00	461,711 (US\$14,205)	—
加百裕(南通)電子有限公司	曾孫公司	註2	100.00	327,850 (US\$10,000)	—
加百裕(長春)工業有限公司	曾孫公司	註1	50.50	註1	—

註1：僅完成設立登記，資本金尚未投入。

註2：係有限公司。

(四)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(五)整體關係企業經營所涵蓋之行業，並說明往來分工情形

1. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：經營原電池及原電池組用之零件產銷業務。

2. 各關係企業經營業務往來分工情形：本公司為配合客戶大陸交貨之需求，於大陸昆山設立子公司，負責大陸地區之生產製造及銷售業務。

(六)各關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日；單位：千股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Celxpert Holdings Limited (BVI)	董事	加百裕工業股份有限公司代表人黃世明	24,631	100%
Celxpert Energy (H.K.) Limited	董事	Celxpert Holdings Limited 代表人黃世明	14,220	100%

Advance Smart Industrial Limited (BVI)	董事	Celxpert Holdings Limited 代表人 黃世明	50	100%
Celxpert Energy International Limited(SAMOA)	董事	Celxpert Holdings Limited 代表人 黃世明	(註 2)	100%
Creative Power Enterprises Inc (SAMOA)	董事	Celxpert Holdings Limited 代表人 黃世明	10,000	100%
加百裕(昆山)電子有限公司	董事 監事 總經理	黃世明、胡興正、楊宗穎、黃家欣、 徐君哲 林建羽 楊宗穎	(註 1)	100%
加百裕(南通)電子有限公司	董事 監事 總經理	黃世明、楊宗穎、黃家欣 林建羽 楊宗穎	(註 1)	100%
加百裕(長春)工業有限公司	董事 監事 總經理	黃世明、黃靖容、高智 陳庚 孫永春	(註 2)	50.50%
PT Celxpert Energy Indonesia	Director	黃世明	18	100%
睿騰能源股份有限公司	董事 董事 董事 董事 獨立董事 總經理	加百裕工業股份有限公司代表人黃靖容 加百裕工業股份有限公司代表人林建羽 加百裕工業股份有限公司代表人蔡丞陽 王喬品 林育新、陳家玉、李易諭 宋自強	10,274	63.81%

(註 1)係有限公司。

(註 2)僅完成設立登記，資本金尚未投入。

(七)各關係企業營運概況(截至113年12月31日止)

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘(虧損) (元)(稅後)
Celxpert Holdings Limited (BVI)	752,490	369,913	17,926	351,987	0	0	(59,122)	(2.40)
Celxpert Energy (H.K.) Limited	466,203	90,225	0.00	90,225	0	0	(20,341)	(1.43)
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	1,639	105,436	17,926	87,510	0	0	19	0.38
Celxpert Energy International Limited (SAMOA) (註一)	-	-	-	-	-	-	-	-
加百裕(長春)工業有限公司 (註一)	-	-	-	-	-	-	-	-
加百裕(昆山)電子有限公司	491,775	355,162	284,360	70,802	541,620	(11,208)	(20,348)	不適用(註二)
Creative Power Enterprises Inc. (SAMOA)	327,850	162,837	0	162,837	0	0	(39,381)	(3.94)
加百裕(南通)電子有限公司	327,850	349,452	186,615	192,837	46,768	(42,735)	(39,381)	不適用(註二)
PT Celxpert Energy Indonesia	40,528	3,756	337	3,419	0	(2,909)	(2,891)	(160.61)
睿騰能源股份有限公司	161,000	445,451	216,666	228,785	123,898	28,003	31,114	2.47

註一：尚未投資。

註二：係有限公司。

(八)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：加百裕工業股份有限公司

董 事 長：黃 世 明

日 期：民國一一四年三月十四日



(九)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

三、其他必要補充說明事項：無

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

加百裕工業股份有限公司

董事長：黃世明

