股票代碼：3323

Celxpert

加百裕工業股份有限公司

一一四年度

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：中華民國一一五年四月十三日

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 ---------- 6
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-------- 6
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬---------- 15
三、公司治理運作情形---------- 20
四、簽證會計師公費資訊---------- 73
五、更換會計師資訊---------- 73
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 ---------- 73
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 ---------- 73
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 ---------- 74
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 ---------- 75
參、募資情形 ---------- 77
一、資本及股份---------- 77
二、公司債辦理情形---------- 80
三、特別股辦理情形---------- 81
四、海外存託憑證辦理情形---------- 81
五、員工認股權憑證辦理情形---------- 81
六、限制員工權利新股辦理情形---------- 81
七、併購或受讓他公司股份辦理情形---------- 81
八、資金運用計劃執行情形---------- 81
肆、營運概況 ---------- 82
一、業務內容---------- 82
二、市場及產銷概況---------- 88
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 ---------- 96
四、環保支出資訊---------- 96
五、勞資關係---------- 96
六、資通安全管理---------- 97
七、重要契約---------- 100
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 ---------- 101
一、財務狀況---------- 101
二、財務績效---------- 102
三、現金流量---------- 103
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響---------- 103

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 ---------- 104
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估---------- 105
七、其他重要事項---------- 107
陸、特別記載事項 ---------- 108
一、關係企業相關資料---------- 108
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形---------- 113
三、其他必要補充說明事項---------- 113
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---------- 113

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115年股東常會。

茲將114年度營業結果及115年度營業展望報告如下：

一、114年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

114年年度合併營收為新台幣49.47億元，較113年同期新台幣54.84億元，減少9.78%。

回顧114年度受全球景氣變化、市場需求趨緩及客戶庫存調整影響，部分產品出貨動能受到影響，致營收表現承受壓力。惟公司核心客戶合作關係仍維持穩定，並持續推動新產品與新應用領域布局，以提升未來營運成長動能。

各主要產品線營運概況如下：

(1)筆記型電池模組：

整體出貨表現相對穩定，惟受客戶採購策略調整及中國市場在地化供應趨勢影響，部分訂單有所變動。公司持續強化產品整合能力及差異化設計，以提升競爭力，新專案效益預期將於後續年度逐步顯現。

(2)網通產品電池模組：

舊機種需求下滑，新機種處於量產初期調整階段。公司持續推動產能與製程優化，以提升生產效率及供貨彈性，並配合客戶新專案導入進度調整出貨規劃。

(3)電動工具機及園藝產品電池組：

受地緣政治及經濟不確定性影響，終端需求相對保守。公司持續維繫核心客戶合作關係，並積極拓展新客源，以維持營運彈性。

(4)電動輔助自行車（E-Bike)：

終端需求轉弱，客戶進行庫存調整，部分新產品時程延後至114年第四季以後。公司將持續配合客戶產品規劃及市場庫存去化狀況，逐步提升後續出貨動能。

(5)儲能及BBU產品：

短期拉貨動能有限，多數專案仍處於規劃及調整階段。公司已完成多項技術準備與案場布局，後續將視市場需求及客戶導入進度，逐步推進產品量產與出貨規模。

(二)預算執行情形

本公司114年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利分析

(1)114年營運狀況彙總如下：

單位:新台幣仟元

項目	114年度	113年度
營業收入淨額	4,947,657	5,447,777

營業成本	4,522,196	4,972,932
營業毛利	425,461	474,845
營業費用	624,305	582,162
營業淨損	-198,844	-107,317
營業外收支合計	21,935	25,899
稅前淨損	-176,909	-81,418
所得稅費用(利益)	87	7,550
稅後淨利	-176,996	-88,968
每股盈餘(元)	-1.92	-1.11

(2)財務收支及獲利能力分析

項目	114 年度	113 年度
資產報酬率%	-2.57%	-0.63%
股東權益報酬率%	-7.02%	-3.52%
營業淨利佔實收資本額%	-20.16%	-11.47%
稅前淨利佔實收資本額%	-17.93%	-8.70%
純益率%	-3.57%	-1.63%

（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
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

114年	185,643	1.8KW~12KW BBU 電池組開發 2.BBU 9540A 延燒對策 3.AFC 調頻應用儲能系統開發 4.無人機電池組開發 5.無人機反制系統電池組開發 6.半導體廠區 AGV 電池組開發 7.機器犬電池組開發 8.AMR 電池組開發

二、115年度營業計畫概要

(一)經營方針與市場策略

展望未來，公司將持續因應市場變化與產業競爭趨勢，並依產品發展方向及客戶需求，推動產品組合優化及營運效率提升，以強化整體競爭力與營運韌性。主要經營方針如下：

(1)持續優化產品組合：

提升儲能、電動載具及工業應用等產品之市場滲透率，以分散單一產品線需求波動風險，並逐步降低對筆記型電池模組之依賴。

(2)強化研發與技術能力：

持續投入電池管理系統（BMS)、智慧電池解決方案及安全設計等相關技術研發，以提升產品附加價值及市場競爭力。

(3)提升生產效率與推動自動化：

推動生產流程優化及製造自動化，提升產能彈性並降低生產成本，以因應未來市場需求變化。

(4)強化供應鏈管理與風險控管：

持續優化供應鏈管理機制，提升供應鏈韌性，以降低原材料價格波動及供應不確定性對營運之影響。

(5)拓展海外市場及分散區域風險：

持續拓展歐美及東南亞等市場，並配合客戶全球布局，提升營運穩定性。

另公司持續推動產品轉型，並以非3C應用產品為重要發展方向，設定115年非3C產品占比目標為50%至55%，以提升營運穩定性與中長期成長動能。

(二)預期銷售數量及其依據

回顧114年，受全球景氣及終端需求變化影響，筆記型電池模組、電動工具及電動輔助自行車等產品需求相對保守，客戶持續進行庫存調整，致公司營收表現受到影響。展望未來，公司將持續推動新產品導入與新客戶開發，並配合客戶產品規劃與市場需求變化，逐步提升各產品線之出貨動能。

公司目前主要產品線推動情形如下：

(1)筆記型電池模組及電動工具機產品：

積極拓展新客源，目前已有 2 家以上潛在客戶洽談中，以提升後續接單機會。

(2)網通產品：

既有客戶需求持續穩定成長，新增 2 至 3 家專案取得 Award，後續將視客戶量產進度逐步提升出貨規模。

(3)電動輔助自行車（E-Bike)：

除原有客群外，新增 2 家國際品牌廠訂單，預計於 115 年第二季開始出貨。

(4)LEV（高爾夫球車、堆高機等)：

切入輕型電動載具市場，預計於 115 年第一季開始出貨。

(5)BBU 產品：

預計 115 年上半年完成認證作業，下半年開始樣品出貨，後續將依客戶導入狀況推動量產。

(6)無人機產品：

既有客戶持續出貨，新專案已有 2 家取得 Award，後續將依專案進度逐步推動出貨成長。

整體而言，公司將持續提升非 3C 應用產品比重，並依市場需求及客戶專案進度作為後續出貨規劃依據，以提升營運成長動能。

三、未來公司發展策略

公司將持續依據產業發展趨勢及市場需求，推動營運轉型與產品結構調整，以提升公司長期競爭力。主要策略方向如下：

(一)持續強化產品競爭力：

持續投入研發資源，提升電池模組及系統整合技術能力，加強動力電池及儲能應用相關產品之研發。

(二)拓展新市場與新應用領域：

加速布局儲能、電動載具與工業應用領域，並評估拓展AGV、機器人等相關應用產品之可行性，以擴大未來營運規模。

(三)提升產能與製造效率：

為因應未來市場需求，公司規劃於2026年啟動產能升級，包含台灣地區新廠房購置規劃，並視市場需求擴充BBU、無人機及E-Bike等產線，同時於台灣及大陸生產基地導入自動化設備，以提升生產效率及降低成本。

(四)優化財務結構與提升營運效率：

持續控管營運成本，提高資金運用效率及整體獲利能力，以維持財務穩健。

(五)深化客戶合作關係：

對既有客戶落實專屬團隊服務，並持續強化技術合作與產品開發深度，以提高客戶對本公司之合作黏著度及下單比重。

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鏈並提升電池性能，對中小型電池模組業者形成競爭壓力。

(二)競爭者間價格競爭加劇，業者需提升產品附加價值及差異化能力，以維持市場競爭力。

(三)大陸人工成本逐年成長，製造成本持續上升，對整體成本結構造成影響。

(四)面對氣候變遷及ESG趨勢，鋰電池廢棄回收與碳排放等規範日趨嚴格，可能增加公司合規及製造成本。

(五)全球租稅改革及新稅制政策變動，可能影響跨國企業營運及競爭力。

(六)電池安全法規及認證要求日益嚴格，推升市場進入門檻，亦增加產品開發及認證成本。

(七)全球綠能轉型趨勢明確，環保意識提升，帶動儲能產業及新能源應用需求成長，為公司中長期營運提供發展機會。

(八)面對地緣政治與貿易政策風險，公司藉由多元化供應鏈、彈性生產及調整庫存策略，確保營運穩定。

五、總結

114年受全球景氣變化、終端需求調整及市場競爭加劇等因素影響，公司營運表現承受一定壓力。惟公司仍持續推動產品結構調整與新應用布局，並積極開發新客戶及新專案，以提升未來營運動能。

展望未來，公司將持續深耕 E-Bike、BBU、無人機及 LEV 等高附加價值產品線，透過拉升非3C應用產品比重，優化營收結構並強化抗風險能力。同時，因應市場趨勢積極導入自動化生產與產能升級，以提升營運彈性與製造效率。在持續強化研發能量與供應鏈管理的基礎下，公司將秉持穩健經營原則，鞏固核心競爭力，追求長期獲利成長，為股東創造最大價值。

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

115 年 4 月 13 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	系統電子工業股份有限公司		中華民國	114.09.03	114.09.03	3年	9,122,000	9.71%	9,720,000	9.77%	—	—	—	—	-	-	無	無	無	無
	法人代表人：李益仁	男 61~70歲					—	—	—	—	—	—	—	—	・美國甘乃迪大學 MBA ・高效電子(股)公司董事長 ・群光電子(股)公司副董事長兼總經理 ・融程電訊(股)公司董事長	・系統電子工業股份有限公司董事長 ・系統電子科技(鎮江)有限公司董事長 ・系統電子科技(惠州)有限公司董事 ・Sysgration InternationalInc.董事 ・Sysgration AmericaCorp.董事 ・賀喜能源(股)公司董事	無	無	無	無
副董事長	黃世明	男 71~80歲	中華民國	86.11	113.06.13	3年	3,186,194	3.61%	1,636,194	1.65%	—	—	397	0.00%	・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	・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(長春)工業有限公司董事長	無	無	無	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%	602,811	0.61%	—	—	—	—	・台灣大學商研所 ・聯創投資資深副總	・全新光電科技(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	系統電子工業股份有限公司		中華民國	114.09.03	114.09.03	3年	9,122,000	9.71%	9,720,000	9.77%	—	—	—	—	-	-	無	無	無	無
	法人代表人：謝東富	男 51~60歲					—	—	—	—	—	—	—	—	・國立交通大學電機博士 ・華晶科技(股)公司副總經理 ・光寶科技(股)公司副總經理	・系統電子工業股份有限公司總經理 ・系統電子科技(鎮江)有限公司監事 ・系統電子科技(惠州)有限公司董事長 ・賀喜能源(股)公司董事	無	無	無	無
董事	康輝投資股份有限公司		中華民國	107.06.14	113.06.13	3年	2,539,549	2.88%	2,539,549	2.55%	—	—	—	—	-	-	無	無	無	無

	法人代表人：黃文弘	男 61~70歲					—	—	—	—	—	—	—	—	・加拿大皇家大學高階經營管理碩士 ・千騰科技股份有限公司副總	・千騰科技股份有限公司副總	無	無	無	無
董事	康輝投資股份有限公司		中華民國	107.06.14	113.06.13	3年	2,539,549	2.88%	2,539,549	2.55%	—	—	—	—	-	-	無	無	無	無
	法人代表人：許仲奎	男 71~80歲					—	—	—	—	—	—	—	—	・國防大學政治作戰學院政治學系 ・漢生建設(股)公司董事長	・漢生建設(股)公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	林渭宏	男 61~70歲	中華民國	95.02.22	113.06.13	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	・台灣科技大學碩士 ・高輔會計師事務所會計師	・高輔會計師事務所會計師 ・高輔管理顧問(股)公司董事長 ・亞洲電材(股)公司法人董事代表人	無	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	—	—	—	—	—	—	—	—	・政治大學企業管理博士 ・中原大學企業管理系所專任教授 ・中原大學全球台商研究中心主任 ・第一銀行董事 ・陸委會大陸台商經貿網計畫主持人 ・中原大學商學院副院長	・中原大學企業管理系所專任教授 ・中原大學全球台商研究中心主任	無	無	無	無
獨立董事	李明輝	男 71~80歲	中華民國	114.09.03	114.09.03	3年	—	—	—	—	—	—	—	—	・美國史蒂文生理工學院科學管理碩士 ・廣豐實業股份有限公司法人董事代表人	・廣豐實業股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	無

註:本公司目前董事會由 9 位董事組成，目前成員均為男性：

1.未達標原因：係因原女性董事於 114 年依法當然解任致席次異動。後續補選程序基於經營策略穩定性與專業職能延續之核心考量，優先遴選具產業實務背景之人士，致使董事會性別比例暫未達標。

2.採行措施與目標：

近期目標：本公司積極接洽合適之女性專業人才，規劃於115 年股東常會或最近一次增補選時，優先推舉至少一席女性董事，以落實法令對董事會性別多元化之合規門檻。

長期目標：持續透過內部人才養成及外部徵詢，邀請具備財務、法律或 ESG 等專業背景之女性專業人士，並視公司營運發展需求，逐步強化董事會結構之多元性，以達董事會成員性別多元化之目標。

(二)董事屬法人股東之主要股東：

115年04月13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	許啟松(15%)、黃鈴茹(12%)、黃造蓉(7%)、廖秀美(10%)、黃正園(5%)、鍾淑惠(5%)、婁秀珍(8%)許仲奎(7%)、周意純(9%)、楊岱錡(2%)、黃宗元(20%)
系統電子工業股份有限公司	和碩聯合科技(股)公司(9.55%)、李益仁(5.59%)、林育業(3.2%)、達人投資有限公司(2.95%)、寶德豐資產管理(股)公司(1.39%)、吳翠熒(1.21%)、吳錫坤(0.87%)、花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資

	專戶(0.83%)、軒澤投資股份有限公司(0.7%)、中國信託創業投資(股)公司(0.61%)

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人之主要股東
和碩聯合科技(股)公司	華碩電腦(股)公司(17.23%)、童子賢(3.54%)、施崇棠(2.58%)、徐世昌(2.17%)、國泰人壽保險股份有限公司(1.77%)、花旗（台灣）受託管新加坡政府投資專戶(1.61%)、中國信託商業銀行受託保管和碩聯合科技公司(1.57%)、國泰世華託管無限成長國際有限公司投資專戶(1.48%)、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶(1.19%)、美商摩根大通銀行託管阿布達比投資局專戶(1.16%)
達人投資有限公司	李益仁(100%)
寶德豐資產管理(股)公司(註)	東吳投資股份有限公司(17.5%)、竑宜投資有限公司(5%)、懿美投資有限公司(4.5%)、郁傑實業股份有限公司(2%)
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	係保管銀行受託投資專戶，相關資訊無法得知
軒澤投資股份有限公司(註)	林怡璇(0.83%)、楊慎沛(0.83%)
中國信託創業投資(股)公司	中國信託金融控股股份有限公司(100%)

註:因該公司非為上市上櫃公司，除上述列示者外，無法取得其他股東資料

(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：

條件 姓名	專業資格與經驗 （工作經驗請參閱第 6~7 頁董事資料）。	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 系統電子工業股份有限公司代表人： 李益仁	1.董事會領導經驗。 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。	(3)(4)(6)(7)(8)(9)(10)(11)	0

副董事長 黃世明	1.董事會領導經驗。 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.薪酬委員會、董事會領導經驗 2.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。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	(1)(2)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
董事 系統電子工業股份有限公司代表人： 謝東富	1.董事會領導經驗。 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。	(3)(4)(6)(7)(8)(9)(10)(11)	0
董事 康輝投資股份有限公司 代表人：黃文弘	1.董事會領導經驗。 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。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)	0
董事 康輝投資股份有限公司 代表人：許仲奎	1.董事會領導經驗。 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。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)	0
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 2.具財務會計、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。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0

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 2.具財務會計、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。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
獨立董事 李明輝	1.審計委員會、董事會領導經驗。 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。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0

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，考量董事本身的專業背景及多元化因素。目前本公司董事會由 9 位董事組成，包含 3 位獨立董事（占比 33.33%），成員目前均無具員工身分之董事。董事專業背景涵

蓋管理、理工、會計師、產業經營者等領域，具備產業與學術之知識多樣化背景，能由不同角度提供專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益。在性別多元化方面，由於原女性董事於 114 年依法當然解任，後續補選程序基於經營策略穩定性與專業職能延續之核心考量，優先遴選具產業實務背景人士，致使目前 9 席董事均為男性，暫未達性別多元化目標。針對上述狀況，本公司已規劃改善措施：近期目標將積極接洽合適之女性人才，規劃於 115 年股東常會或最近一次增補選時，優先推舉至少一席女性董事，以落實法令對董事會性別多元化之合規門檻。長期則持續透過內部養成及外部徵詢具備財務、法律或 ESG 等專業之女性人士，逐步強化董事會結構，以達成董事會成員性別多元化之方針。更多董事會成員多元情形如下：

多元化核心項目 / 董事姓名	基本組成													具備之能力							
	國籍	性別	兼任公司員工	年齡					獨立董事任期年資				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	風險管理知識
				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									
李益仁	中華民國	男					✓						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃世明		男						✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳建廷		男				✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
謝東富		男				✓							✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃文弘		男					✓						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
許仲奎		男						✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林渭宏		男					✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林震岩		男					✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李明輝		男				✓		✓	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2)董事會獨立性：

本公司董事會成員共有 9 位董事，其中 3 位為獨立董事，成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、會計師及產業經營等領域，具備產業與學術之知識多樣化背景，能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。目前董事會成員中均無具員工身分之董事。 在性別平等及多元化方面，由於原女性董事於 114 年依法當然解任，致使目前 9 席董事均為男性，本公司已規劃於 115 年股東常會或最近一次增補選時，優先推舉至少一席女性董事，以落實性別多元化目標。

本公司全體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（具有配偶或二親等以內之親屬關係）之情事，相關資訊請詳「(四) 董事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。目前董事會由 9 名董事組成（含獨立董事 3 名），成員具備多元互補之產業經營經驗，以及金融、財務、會計、法律等專業能力。關於董事會之接班規劃，本公司持續透過下列標準與機制推動董事繼任計畫：

一、候選人遴選標準：

1. 核心價值與能力：候選人須具備誠信負責、開拓創新及卓越之決策能力，其個人價值觀應與本公司核心價值相符，並擁有助於經營管理之專業知識。
2. 專業專長面向：整體董事會成員專長需涵蓋企業策略、會計稅務、財務金融、法律規範、行政管理及生產管理等領域。
3. 產業多元背景：除具備與本公司所營業務相關之產業經驗外，亦積極納入不同產業領域之專業人士，以確保董事會能提供有效、協同且符合公司發展需求的多元化視角。

二、接班運作與培育：本公司積極培育高階經理人熟悉董事會運作及集團各單位業務，透過參與核心決策與經營管理實務，強化其職能以儲備未來進入董事會之人才，藉此提升公司經營效率與決策執行力。

三、結構優化目標：針對目前董事會成員組成，本公司已啟動性別多元化之補強計畫，預計於 115 年股東常會或最近一次增補選時，優先推舉具備上述專業背景之女性人才加入董事會，以優化董事會結構並符合法令規定。

(4)重要管理階層之接班計畫及運作

①核心價值與選才標準

本公司重要管理階層負責組織內核心經營業務，各級管理層級均已落實「職務代理人制度」。在人才選拔上，除要求具備卓越的專業職能與豐富的產業經歷外，其經營理念必須與本公司核心價值「誠信務實、品質保證、創新卓越」高度契合。

②高階領導力培育與視野拓展

為強化重要管理階層(含總經理)及其職務代理人之決策廣度，公司每年定期舉辦高階領袖課程與專業講座。研習重點涵蓋：

趨勢洞察：全球淨零排放趨勢、外部產業動態、前沿科技新知。

管理精進：最新管理思維與時代脈動，以確保決策品質能與時俱進。

③中高階領導梯隊發展機制

為建構永續的領導梯隊，公司每年推動中高階主管管理培訓計畫，針對企業未來策略進行深度研討。培訓主題多元且扎實，重點包含：

• 核心管理：當責執行力、跨部門溝通、高績效團隊打造、有效會議管理與追蹤、績效面談技巧。

• 專業職能與法遵:資安防禦、AI 知識應用。

• ESG 與組織環境：如何避免職場霸凌、性騷擾防治、新世代人才管理、人才發展與領導傳承。

④ 114 年度主管培訓執行成效

開課日期	課程名稱	課程時數
114/03/07	如何避免職場霸凌	1
114/04/23	思維打造-AI 知識分享	1
114/05/15	從資安防禦看團隊的重要性	1
114/5/29	性騷擾防治宣導	1
114/11/19	如何預防商業電子郵件詐騙	1
114/12/12	新世代溝通與績效面談技巧	7

（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

115 年 4 月 13 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經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
總經理	林才富	男	中華民國	114.07.11	—	—	—	—	—	—	・賀喜能源總經理 ・西勝國際總經理 ・正崴集團富士能總經理 ・國立台北商專電子資料處理科	・賀喜能源股份有限公司董事 ・加百裕(昆山)電子有限公司董事	無	無	無	無	無
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	0.19%	355	0.0%	180	0.0%	・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	・本公司總經理室副總 ・PT.Celxpert Energy Indonesia 董	無	無	無	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經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
											・清華大學原子科學所	事 ・加百裕(長春)工業有限公司董事 ・睿騰能源股份有限公司董事長 ・康普材料科技(股)公司獨立董事					
總經理室副總	陳堯風	男	中華民國	115.03.13	—	—	—	—	—	—	・正崴(富士能)資深經理 ・順達科技(股)公司協理 ・台灣大學農業工程研究所	無	無	無	無	無	無

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		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	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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長(註1)	李益仁 系統電子 代表人	638	638	-	-	-	-	3	3	641 -0.35%	641 -0.35%	-	-	-	-	-	-	-	-	641 -0.35%	641 -0.35%	
副董事長(註1)	黃世明	601	601	-	-	-	-	18	18	619 -0.34%	619 -0.34%	3,215	4,335	-	-	-	-	-	-	3,834 -2.10%	4,954 -2.72%	
董事	陳建廷	360	360	-	-	-	-	21	21	381 -0.21%	381 -0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	381 -0.21%	381 -0.21%	
董事(註1)	謝東富 系統電子 代表人	118	118	-	-	-	-	6	6	124 -0.07%	124 0.07%	-	-	-	-	-	-	-	-	124 -0.07%	124 0.07%	
董事	黃文弘 康輝投資 代表人	360	360	-	-	-	-	18	18	378 -0.21%	378 -0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	378 -0.21%	378 -0.21%	
董事	許仲奎 康輝投資 代表人	360	360	-	-	-	-	18	18	378 -0.21%	378 -0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	378 -0.21%	378 -0.21%	
董事(註2)	黃靖容 凱軒投資 代表人	133	133	-	-	-	-	6	6	139 -0.08%	139 -0.08%	1,035	1,035	450	450	-	-	-	-	1,624 -0.89%	1,624 -0.89%	
獨立董事	林渭宏	360	360	-	-	-	-	24	24	384 -0.21%	384 -0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	384 -0.21%	384 -0.21%	
獨立董事	林震岩	360	360	-	-	-	-	21	21	384 -0.21%	384 -0.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	384 -0.21%	384 -0.21%	

獨立董事(註3)	李明輝	118	118	-	-	-	-	6	6	124 -0.07%	124 -0.07%	-	-	-	-	-	-	-	-	124 -0.07%	124 -0.07%	
獨立董事(註4)	蔡志瑋	243	243	-	-	-	-	9	9	252 -0.14%	252 -0.14%	-	-	-	-	-	-	-	-	252 -0.14%	252 -0.14%	
獨立董事(註5)	程明修	252	252	-	-	-	-	9	9	261 -0.14%	261 -0.14%	-	-	-	-	-	-	-	-	261 -0.14%	261 -0.14%	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

①本公司董事報酬之支給，係依據本公司章程第22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，並參酌同業通常之水準議定，並經薪資報酬委員會審議後報董事會決議辦理。

②鑒於個別董事對本公司營運及策略方向之貢獻程度，依本公司公司章程及董事薪酬發放辦法規定，於民國114年02月27日及民國114年03月14日，分別經薪資報酬委員會及董事會通過支付董事固定報酬，故114年度平均每位董事酬金較113年度平均每位董事酬金增加414千元。

2.除上表揭露外，最近年公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金:無此情形

註1：法人股東「系統電子」於114年9月3日股東臨時會當選兩席董事，代表人為李益仁與謝東富。嗣後於115年3月13日經董事會推舉，由李益仁出任本公司董事長，黃世明出任副董事長。

註2：董事「凱軒投資」於114年5月13日因轉讓持股超過選任當時之二分之一，依公司法相關規定，其董事職務當然解任。

註3：本公司於114年9月3日股東臨時會補選一席獨立董事，由李明輝當選。

註4：獨立董事蔡志瑋於114年9月3日辭任。

註5：獨立董事程明修於114年9月12日辭任。

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		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(註2)	黃世明	1,527	2,647	0	0	988	988	0	0	0	0	2,515	3,635	無
總經理(註2)	林才富	1,193	1,193	54	54	0	0	0	0	0	0	1,247	1,247	無
財務長	林建羽	2,100	2,100	108	108	865	865	0	0	0	0	3,073	3,073	無
資深副總	蔡丞陽	2,760	2,760	108	108	6,051	6,051	0	0	0	0	8,922	8,922	無
副總經理	黃靖容	1,925	1,925	108	108	800	800	0	0	0	0	2,833	2,833	無

註1：本公司114年度個體財報稅後淨損及合併財報歸屬於母公司淨損182,624仟元，114年度未分配董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。

註2：114年7月11日總經理職務異動，原總經理黃世明卸任，由林才富接任。

4、前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

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(註3)		財務報告內所有公司(註3)				
		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理(註2)	黃世明	1,527	2,647	0	0	988	988	0	0	0	0	2,515	3,635	無
總經理(註2)	林才富	1,193	1,193	54	54	0	0	0	0	0	0	1,247	1,247	無
財務長	林建羽	2,100	2,100	108	108	865	865	0	0	0	0	3,073	3,073	無
資深副總	蔡丞陽	2,760	2,760	108	108	6,051	6,051	0	0	0	0	8,919	8,919	無
副總經理	黃靖容	1,925	1,925	108	108	800	800	0	0	0	0	2,833	2,833	無
協理(註3)	徐君哲	1,898	1,898	98	98	753	753	0	0	0	0	2,749	2,749	無

註1：本公司114年度個體財報稅後淨損及合併財報歸屬於母公司淨損182,624仟元，114年度未分配董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。
註2：114年7月11日總經理職務異動，原總經理黃世明卸任，由林才富新任。
註3：徐君哲協理於114年11月28日辭任

5、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(註2)	黃世明	-	-	-	-%
	總經理(註2)	林才富				
	財務長	林建羽				
	資深副總經理	蔡丞陽				
	副總經理	黃靖容				
	協理(註3)	徐君哲				

註1：本公司114年度個體財報稅後淨損及合併財報歸屬於母公司淨損182,624仟元，114年度未分配董事酬勞及員工酬勞，業經董事會決議通過。
註2：114年7月11日總經理職務異動，原總經理黃世明卸任，由林才富新任。
註3：徐君哲協理於114年11月28日辭任

6、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：詳董事(含獨立董事)之酬金。

(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。

7、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			
	114 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	-4.03%	-4.64%	-6.43%	-7.93%
獨立董事	-0.77%	-0.77%	-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	-10.18%	-10.79%	-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。114 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 8 次(A)(114 年 1 月 1 日至 115 年 04 月 13 日),董事出列席情形如下：

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	系統電子工業股份有限公司 代表人:李益仁	4	0	100.00%	114/9/3 新任 ，實際應出席 4 次 115/3/13 當選董事長
副董事長	黃世明	8	0	100.00%	115/3/13 當選副董事長
董事	陳建廷	8	0	100.00%	

董事	凱軒投資(股)公司代表人:黃靖容	2	0	100.00%	114/5/13 解任，實際應出席次數 2 次
董事	康輝投資(股)公司代表人:黃文弘	8	0	100.00%	
董事	康輝投資(股)公司代表人:許仲奎	8	0	100.00%	
董事	系統電子工業股份有限公司代表人:謝東富	4	0	100.00%	114/9/3 新任，實際應出席 4 次
獨立董事	林渭宏	8	0	100.00%	
獨立董事	林震岩	8	0	100.00%	
獨立董事	蔡志瑋	3	1	75.00%	114/9/3 辭任，實際應出席 4 次
獨立董事	程明修	2	2	50.00%	114/9/12 辭任，實際應出席 4 次
獨立董事	李明輝	4	0	100.00%	114/9/3 新任，實際應出席 4 次

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(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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(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		無

	普通股之資基準日。		
	(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。			
第十屆 第6次 114.05.09	(1) 修正本公司 113 年度盈虧撥補案。		無
	(2) 修正本公司 113 年度現金股利分派案。		無
	(3) 修正本公司 114 年股東會召集事由案。		無
	(4) 本公司民國一一四年第一季財務報告案。		無
	(5) 本公司往來銀行額度續約案。		無
	(6) 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
	(7) 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增資基準日。	V	無
	(8) 本公司經理人 114 年度績效指標薪酬討論案。		無
	(9) 本公司經理人薪資調整討論案。		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。			
第十屆 第7次 114.07.11	(1) 本公司「公司章程」修正案。		無
	(2) 本公司總經理異動暨新任總經理聘任案。		無
	(3) 解除本公司經理人競業禁止之限制案。		無
	(4) 子公司加百裕(昆山)電子有限公司法定代表人指派案。		無
	(5) 討論本公司 114 年第 1 次股東臨時會案。		無
	(6) 本公司董事(含獨立董事)選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。		無
	(7) 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
	(8) 本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止解除案。	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8次 114.08.08	(1) 本公司民國一一四年第二季財務報告案。		無
	(2) 本公司策略長聘任案。		無
	(3) 子公司加百裕(昆山)電子有限公司董事長薪酬案。		無
	(4) 本公司經理人薪酬案。		無
	(5) 本公司經理人參與子公司睿騰能源股份有限公司員工認股權憑證發行認股案。		無
	(6) 本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。	V	無
	(7) 擬增列本公司 114 年第 1 次股東臨時會召集事由。		無
	(8) 本公司往來銀行額度續約案。		無
	(9) 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

	(10) 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
	(11)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增資基準日。		無
	(12) 本公司 113 年永續報告書編製情形		無
	(13) 擬透過海外子公司自有資金間接投資加百裕(昆山)電子有限公司案	V	無
	(14) 本公司擬透過海外子公司間接增資加百裕(南通)電子有限公司案。	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9次 114.09.12	(1) 擬推選本公司副董事長案。		無
	(2) 本公司經理人績效獎金發放討論案。		無
	(3) 本公司「董事酬金發放辦法」修正案。		無
	(4) 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。			
第十屆 第10次 114.11.07	(1) 本公司民國一一四年第三季財務報告案。		無
	(2) 本公司董事長及副董事長薪酬案。	V	無
	(3) 本公司往來銀行額度續約案。		無
	(4) 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
	(5) 擬訂本公司民國 115 年度稽核計畫。		無
	(6) 本公司永續發展委員會委員聘任案。		無
	(7) 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增資基準日。		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11次 115.03.13	(1) 本公司 114 年度營業報告書暨財務報表案。		無
	(2) 本公司 114 年度虧損撥補案。		無
	(3) 本公司 114 年度現金股利分派案。		無
	(4) 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。	V	無
	(5) 本公司114年度員工及董事酬勞發放方式討論案。	V	無
	(6) 本公司董事報酬發放討論案。	V	無
	(7) 本公司經理人年終獎金發放討論案。		無
	(8) 本公司經理人 114 年度績效指標評核討論案。		無
	(9) 本公司新任經理人聘任案。		無
	(10) 本公司 115 年度營運計畫案。		無
	(11) 本公司115年股東常會相關事項和受理股東提案權案。		無
	(12) 本公司簽證會計師委任及報酬案。	V	無
	(13) 擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」。		無

	(14) 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增資基準日。		無
	(15) 本公司往來銀行額度續約案。		無
	(16) 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
	(17) 本公司擬發行限制員工權利新股案。	V	無
	(18) 推選本公司新任董事長暨副董事長案。		無
	(19) 本公司經濟部公司負責人印鑑章保管人變更案。		無
	(20) 子公司加百裕（南通）電子有限公司法定代表人指派案。		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。			
第十屆 第12次 115.04.10	(1) 本公司董事長及副董事長薪酬案。	V	無
	(2) 本公司經理人115年度績效指標評核討論案。		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。			
第十屆 第6次 114.05.09	本公司經理人薪資調整討論案。	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】本人與黃靖容副總有二親等內之關係，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。			
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8次 114.08.08	本公司策略長聘任案。	黃世明 董事長	兼任本公司 策略長
議事經過:【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，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。			
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。			
第十屆 第9次 114.09.12	本公司經理人績效獎金發放討論案	黃世明 董事長	兼任本公司 策略長
議事經過:【黃世明董事長】本人黃世明兼任本公司策略長，另與黃靖容副總有二親等以內之關係因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。。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、李明輝均表同意。			
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10次 114.11.07	本公司董事長及副董事長薪酬案。	黃世明 董事長 李益仁副董事長	黃世明 董事長 李益仁 副董事長
議事經過:【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。請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【李益仁副董事長】當日請假委託謝東富董事代理出席，未參與討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、李明輝均表同意。			
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10次 114.11.07	本公司永續發展委員會委員聘任案。	林渭宏 獨立董事	林渭宏 獨立董事
議事經過:【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。			
獨立董事意見：獨立董事林震岩、李明輝均表同意。			
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11次 115.03.13	本公司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、法人董事代表人李益仁副董事長、法人董事代表人謝東富董事、林渭宏獨立董事、林震岩獨立董事及李明輝獨立董事，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，請李益仁副董事長暫時代理本席進行議案討論及表決。 【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。 【李益仁副董事長】本人李益仁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。 【謝東富董事】本人謝東富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。 【李明輝獨立董事】本人李明輝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、李明輝均表同意。			
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11次	本公司經理人年終獎金發放討論案。	黃世明董事長	黃世明董事長

115.03.13			
議事經過: 【黃世明董事長】本人黃世明與黃靖容副總為二親等內之關係，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請李益仁副董事長暫時代理本席進行議案討論及表決。			
獨立董事意見：獨立董事林渭宏、林震岩、李明輝均表同意。			
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12次 115.04.10	本公司董事長及副董事長薪酬案。	李益仁董事長 黃世明副董事長	李益仁董事長 黃世明副董事長
議事經過: 【李益仁董事長】本人李益仁為本公司之董事長，本案與自身有利害關係，故迴避不參與討論及表決，請林渭宏獨立董事暫時代理本席進行議案討論及表決。 【黃世明副董事長】本人黃世明為本公司副董事長，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、李明輝均表同意。			
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 115 年第 1 季執行 114 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 115.03.13 提報本公司第十屆第 11 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	114.01.01~ 114.12.31	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 96.85 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 97.71 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 97.35 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 96.59 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 97.92 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：簡世雄委員、沈馥馥委員、尚珮瑩委員

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	114.01.01~ 114.12.31	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:4.64

(2)董事會決策品質:4.77

(3)董事會運作效能:4.76

(4)內部控制及風險管理:4.80

(5)董事會參與企業社會責任程度:4.77

★實地訪評

1.訪評日期：民國115年01月13日

2.訪評方式：線上訪談

3.訪評對象：

黃世明 董事長

林渭宏 獨立董事(審計及薪酬委員會召集人)

林建羽 財務長

林代凌 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) 規劃女性董事席次達三分之一

(2) 設置提名委員會，以健全董事會職能與治理機制

(3) 制定提升企業價值具體措施，並提報董事會

(4) 強化ESG 第三方驗證機制，以提升董事會永續監督與決策效能

(5) 增加召開法人說明會頻率，以強化投資人關係與董事會決策依據

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。

(4)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.本公司依《證券交易法》規定，於107年6月設置審計委員會。目前審計委員會由三名獨立董事組成，並由林渭宏獨立董事擔任召集人。本委員會之運作均依本公司「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
李明輝	委員	美國史蒂文生理工學院科學管理碩士 廣豐實業股份有限公司法人董事代表人	經營管理 風險管理 公司治理

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 6 次(A)(114 年 1 月 1 日至 115 年 04 月 13 日)，審計委員出列席情形如下：

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	6	0	100.00%	
獨立董事	林震岩	6	0	100.00%	
獨立董事	蔡志瑋	3	1	75.00%	114/9/3 辭職,實際應出席 4 次
獨立董事	程明修	2	2	50.00%	114/09/12 辭職,實際應出席 4 次
獨立董事	李明輝	2	2	100.00%	114/09/03 新任,實際應出席 2 次

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。	
第十屆第6次 114.05.09	(1) 修正本公司113年度盈虧撥補案。	
	(2) 修正本公司113年度現金股利分派案。	
	(3) 修正本公司114年股東會召集事由案。	
	(4) 本公司民國一一四年第一季財務報告案。	
	(5) 本公司往來銀行額度續約案。	
	(6) 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
	(7) 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增資基準日。	V
	(8) 本公司經理人114年度績效指標薪酬討論案。	
	(9) 本公司經理人薪資調整討論案。	
	審計委員會決議結果(114年05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7次 114.07.11	(1) 本公司「公司章程」修正案。	
	(2) 本公司總經理異動暨新任總經理聘任案。	
	(3) 解除本公司經理人競業禁止之限制案。	
	(4) 子公司加百裕（昆山）電子有限公司法定代表人指派案。	
	(5) 討論本公司 114 年第 1 次股東臨時會案。	
	(6) 本公司董事(含獨立董事)選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。	
	(7) 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。	
	(8) 本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止解除案。	V
	(9) 本公司經理人薪資調整討論案。	
	審計委員會決議結果(114年07月11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8次 114.08.08	(1) 本公司民國一一四年第二季財務報告案。	
	(2) 本公司策略長聘任案。	
	(3) 子公司加百裕(昆山)電子有限公司董事長薪酬案。	
	(4) 本公司經理人薪酬案。	
	(5) 本公司經理人參與子公司睿騰能源股份有限公司員工認股權憑證發行認股案。	
	(6) 本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。	V
	(7) 擬增列本公司 114 年第 1 次股東臨時會召集事由。	
	(8) 本公司往來銀行額度續約案。	
	(9) 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
	(10) 本公司擬資金貸與孫公司加百裕(南通)電子有限公司案。	V
	(11)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增資基準日。	
	(12) 本公司 113 年永續報告書編製情形	
	(13) 擬透過海外子公司自有資金間接投資加百裕(昆山)電子有限公司案	V
	(14) 本公司擬透過海外子公司間接增資加百裕(南通)電子有限公司案。	V
	審計委員會決議結果(114 年 08 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11次 115.03.13	(1) 本公司 114 年度營業報告書暨財務報表案。	
	(2) 本公司 114 年度虧損撥補案。	
	(3) 本公司 114 年度現金股利分派案。	

	(4) 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。	V
	(5) 本公司 114 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。	V
	(6) 本公司董事報酬發放討論案。	V
	(7) 本公司經理人年終獎金發放討論案。	
	(8) 本公司經理人 114 年度績效指標評核討論案。	
	(9) 本公司新任經理人聘任案。	
	(10) 本公司 115 年度營運計畫案。	
	(11) 本公司 115 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。	
	(12) 本公司簽證會計師委任及報酬案。	V
	(13) 擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」。	
	(14) 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增資基準日。	
	(15) 本公司往來銀行額度續約案。	
	(16) 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
	(17) 本公司擬發行限制員工權利新股案。	V
	(18) 推選本公司新任董事長暨副董事長案。	
	(19) 本公司經濟部公司負責人印鑑章保管人變更案。	
	(20) 子公司加百裕（南通）電子有限公司法定代表人指派案。	
	審計委員會決議結果(115年03月13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12次 115.04.10	(1) 本公司董事長及副董事長薪酬案。	V
	(2) 本公司經理人115年度績效指標評核討論案。	
	審計委員會決議結果(115年04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。	

(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。			
第十屆 第10次 114.11.07	本公司永續發展委員會委員聘任案。	林渭宏 獨立董事	林渭宏 獨立董事
議事經過:【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。			
獨立董事意見：獨立董事林震岩、李明輝均表同意。			
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。			

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
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
114/05/09	1.114 年第 1 季稽核業務報告 2.意見信箱處理報告	無異議
114/08/08	1.114 年第 2 季稽核業務報告 2.意見信箱處理報告	無異議
114/11/07	1.114 年第 3 季稽核業務報告 2.意見信箱處理報告	無異議
115/03/13	1.114 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。

114 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

	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
	114/05/09	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114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
	114/08/08	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114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。 4.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議
	114/11/07	獨立董事林渭宏 獨立董事林震岩 獨立董事李明輝 會計師　辛郁婷	1.會計師就114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
	115/3/13	獨立董事林渭宏 獨立董事林震岩 獨立董事李明輝 會計師　辛郁婷 會計師　王怡文	1.會計師就114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、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)關係企業的資產、財務會計皆為獨立作業，公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。	無。
(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		(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				無。
(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。本公司在任命董事時，考量董事本身的專業背景及多元化因素。目前	

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	
			本公司董事會由9位董事組成，包含3位獨立董事(占比 33.33%)，成員目前均無具員工身分之董事。董事專業背景涵蓋管理、理工、會計師、產業經營者等領域，具備產業與學術之知識多樣化背景，能由不同角度提供專業意見，對提升公司經營績效與管理效率有莫大助益。在性別多元化方面，由於原女性董事於114年依法當然解任，後續補選程序基於經營策略穩定性與專業職能延續之核心考量，優先遴選具產業實務背景人士，致使目前9席董事均為男性，暫未達性別多元化目標。針對上述狀況，本公司已規劃改善措施：近期目標將積極接洽合適之女性人才，規劃於115年股東常會或最近一次增補選時，優先推舉至少一席女性董事，以落實法令對董事會性別多元化之合規門檻。長期則持續透過內部養成及外部徵詢具備財務、法律或 ESG 等專業之女性人士，逐步強化董事會結構，以達成董事會成員性別多元化之方針。	
(二) 公司除依法設置薪資報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？	V		(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會外並自願成立審計委員會，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。	無。
(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？	V		(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115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115年3月13日經提報董事會在案。	無。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(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，	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	
			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115.03.13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)。	
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議事錄等)?	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，能夠在掌握有關資料的情況下作出決定，並履行其董事職責。	無。

114 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。

114 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
114.06.10	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會（永續長、工作組）運作實務	3
114.09.16	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會成員	3

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	
114.10.29	財團法人會計研究發展基金會		永續資訊編製與申報實務研習班	6	
115.01.23	社團法人中華公司治理協會		115 年 ESG 治理評鑑作業實務與最佳應對策略	3	
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 ・永續發展 (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 ・本年度「客戶滿意度調查問卷」回收率高達 92%。經統計，調查結果之平均分數達 86 分以上，顯示客戶對本公司之服務品質整體評鑑為「滿意」。 ●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 ・資訊安全　・風險管理 ・能源管理　・水資源管理 ・反貪腐　・職業健康安全	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	
			(三)溝通管道與頻率回應方式 ・依法令定期公告每月營收 ・董事會決議事項及各項財報 ・公開資訊觀測站公佈重大訊息 ・每年召開股東會說明公司營運狀況 ・線上法人說明會，說明公司營運狀況及未來發展計畫 ・發言人制度，透過電話及電子郵件回覆投資人 ・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51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 (四)利害關係人溝通實績 ・新供應商評鑑7家 ・既有供應商稽核12家，稽核通過	

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	
			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主力 (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。 ・定期舉辦相關法規課程(性騷擾防治、職場霸凌等) ・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68.5小時 ・依法令規定舉辦1場如何避免職場霸凌宣導講座,共計111人參與,活動滿意度98.2% ・每季安排職場醫護相關講座 ・福委會每季度為當季壽星進行慶生活動，114年度共舉辦4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 15 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 ・編制中英文版永續報告書，於 8 月底前揭露於公司官網供社會大眾瀏覽下載。 ・公益捐款主題共 3 項，以在地的社福團體為主要對象，捐款金額共 18 萬 ・每學期提供武漢國小獎助學金給家境清寒及身心障礙之學童申請(全年度合計 10 萬)，期望能透過該方式鼓勵學童用功讀書及兼顧品德，也可以減輕清寒弱勢家庭的經濟	

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	
			負擔，並且能順利完成學業。 ‧同仁參與自發性小額捐款金額達 4.5 萬元。 ‧官網相關訊息 4 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，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設公司網站，並於網站上揭露財務業務相關資訊，且依規定將相關資訊揭露於公開資訊觀測站。	無。
（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）？	V		(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。
（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	(三)本公司年度財報雖未於會計年度終了後兩個月內公告，但各季度財報暨年度財報均於董事會通過後當天公告完成，另各月份營運情形均於規定期限前提早公告並申報。	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：本公司設有職利福利委員會，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	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	
			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)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114年11月7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。114年度已召開1次會議。 風險管理範疇 一、策略暨營運風險 二、財務風險	

<table>
<tr><td rowspan="2">項目</td><td colspan="3">運作情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>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。
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><td>投保期間</td><td>投保金額</td><td>董事會報告日</td></tr><tr><td>114.06.01-115.06.01</td><td>USD500萬</td><td>114.08.08</td></tr><tr><td>113.06.01-114.06.01</td><td>USD500萬</td><td>113.07.12</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="5">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</td></tr>
</table>

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)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。 (二)115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。				

年度	評鑑結果
114 年度	上櫃公司排名級距 ： 6%~20%
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%

註 1：民國 114 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 (註2)	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

條件 姓名	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 (註2)	1.薪酬委員會領導經 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：郭文遠委員於115.04.10辭任。

註3：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 114 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(114 年度)及 115 年截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 8 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	8	0	100%	
獨立董事	林震岩	8	0	100%	
委員	郭文遠	6	2	75%	115.4.10 辭任,應出席次數 8 次

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
第六屆 第 3 次 114.04.24	1.本公司經理人 114 年度績效指標討論案。 2.本公司經理人調薪討論案。	全體委員同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 4 次 114.07.11	1.本公司總經理聘任案。 2.本公司經理人參與子公司睿騰能源股份有限公司 114 年發行員工認股權憑證討論案。	全體委員同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 5 次 114.08.08	1.本公司策略長聘任討論案。 2.子公司加百裕(昆山)電子有限公司法定代表人薪酬討論案。 3.本公司經理人薪酬討論案。	全體委員同意通過	提報董事會照案通過
第六屆	1.本公司員工暨經理人績效獎金發放討論案。	全體委員	提報董事會照案通

第 6 次 114.09.12	2.本公司「董事酬金發放辦法」修正案。	同意通過	過
第六屆 第 7 次 114.11.07	本公司董事長及副董事長薪酬討論案。	全體委員同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 8 次 115.03.05	1.本公司 114 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。 2.本公司董事報酬發放討論案。 3.本公司 114 年度經理終獎金發放討論案。 4.本公司業務處副總聘任討論案。 5.本公司經理人 114 年度績效指標討論案。	全體委員同意通過	提報董事會照案通過
第六屆 第 9 次 115.04.10	1.本公司董事長及副董事長薪酬討論案。 2.本公司高階經理 115 年度績效指標討論案。	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。	無。

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>最近年度至年報刊載日止，共召開 1 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 114.08.08 提報董事會。</td><td></td></tr>
<tr><td>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)</td><td>V</td><td></td><td>1. 本揭露資訊函蓋加百裕於 114 年 1 月至 114 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>
</table></td><td>無。</td></tr>
</table>

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、降低能資源的消耗。 / 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)本公司主要從事高品質電池模組產品之研發與製造，基於企業永續經營之長遠目標，已依據產業特性全面導入 ISO 14001 環境管理系統（現行證書有效期限為 2023 年 12 月 09 日至 2026 年 12 月 09 日），積極投入各項環境管理工作並持續改善環境績效。 在生產運營過程中，本公司嚴格落實廠內空氣、水質、廢棄物、毒性物質及噪音（空、水、廢、毒、噪）等可能危害環境及人員之風險因素的全面監控與管理。為使公司內部擁有統一之執行方針，本公司特別訂定明確之環境政策，將綠色永續精神切實落實於公司各項日常事務與營運決策中。 有鑑於近年來社會大眾環保意識抬頭且各項環保法規日益趨嚴，為順應全球綠色供應鏈之世界趨勢並全面符合相關環保法令，本公司持續提升「源頭管理」觀念，並積極精進污染防制控制技術。本公司響應綠色環保運動，鄭重承諾並遵循下列四大環境政策，作為全體員工所有行動之最高指導準則： 1. 環保至重：嚴格遵守國家環保法規及其他國際與客戶要求，持續增強全體員工之環保責任意識。 2. 市場至先：堅持持續改進環境績效，嚴格加強環境物質管制及污染預防，以此拓寬公司綠色服務		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	
			市場。 3.效益至上：充分且合理利用資源與各項能源，逐步實現節能減廢之環境目標，進而降低生產成本與碳排放。 4.以人為本：切實改善職工之工作與生活環境，確保環境管理體系持續且有效運行。 本公司持續對全體員工進行深化宣導與內部教育培訓，使其充分了解並貫徹此政策，將其視為本公司環境管理之最高指導方針，以達成兼顧環境保護與企業永續發展之雙重目標。	
(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；	無。

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>2040 年全球據點 100%使用再生能源的目標。</td><td></td></tr>
<tr><td>（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？</td><td>V</td><td></td><td>(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>113 年</td><td>370.50</td><td>2,650.89</td><td>4,546.13</td><td>7,567.52</td></tr>
<tr><td>114 年</td><td>359.20</td><td>2,588.34</td><td>4,192.55</td><td>7,140.09</td></tr>
</table>
外部驗證年度:113 年度暨 114 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:114 度通過;113 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>
<tr><td>113 年</td><td>45,058</td></tr>
<tr><td>114 年</td><td>47,909</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>113 年</td><td>7.49</td><td>141.37</td><td>148.86</td></tr>
<tr><td>113 年</td><td>7.25</td><td>74.67</td><td>81.92</td></tr>
</table>
外部認證年度:113 暨 114 年度
認證機構: SGS United Kingdom Ltd
認證標準: ISO 14001:2015
認證結果:證書效期 2023.12.09~2026.12.09</td><td>無。</td></tr>
</table>

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	
			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~114 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。 透過上述健全的管理體系與具體行動，本公司持續取得 SGS United Kingdom Ltd 之 ISO 14001 環境管理系統認證（證書效期 2023/12/09 ~ 2026/12/09），有效降低違反各項環保法規與指令的風險。	
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	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	
			(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) 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		(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: 依本公司章程規定，年度如有獲利扣除累積虧損後，應就餘額提撥 3%~12%為員工酬勞。前述分派案應經董事會以董事三分之二以上出席、及出席董事過半數同意之決議行之，並報告	無。

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>股東會；其中，董事會決議分配之員工酬勞總金額，應以不低於1%之比率分派予基層員工。
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。</td><td></td></tr>
<tr><td>（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？</td><td>V</td><td></td><td>(三)員工是公司最重要的資產，本公司提供完備的安全建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><th colspan="3">【勞工健保護規則】規定</th><th>加百裕公司規定</th></tr>
<tr><th>年齡</th><th>健檢頻率</th><th>年齡</th><th>健檢頻率</th></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、</td><td>無。</td></tr>
</table>

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	
			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2026/09/04~2029/09/03。 在職災統計數據方面，112~113 年工廠內並無發生職災事件，114 年工廠內有一件職災事件發生(現場作業員未依標準作業程序操作導致手指夾傷)，相關教育訓練和矯正與預防措施均已於事件發生後完成，以避免相同事件再度發生。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(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 114 年加百裕內部訓練開課數為 201 堂，共計 2,559 人參與，時數 7,017.5 小時；外部訓練課程為 51 堂，共計 80 人參與，時數 509.5 小時;總時數為 7,527 小時。。	無。
(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)本公司高度重視產品服務之顧客健康、安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，並已建構完善的權益保護政策與申訴程序： (1)客戶健康與產品安全：本公司嚴格遵循有害物質消除（HSF）法規及國際環保標準，制定《綠色產品管理規範》。從內部產品設計開發、採購	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	
			到供應商管理，均全面落實環保核心標準，確保所有產品皆符合國際法規與客戶之環境永續要求，極力降低對地球環境及人體之危害。 (2)資訊安全與客戶隱私：本公司視客戶隱私與機密資訊保護為核心資產，積極落實各項資訊管理制度。透過維護關鍵資訊系統的機密性、完整性與可用性，確保整體資安環境穩健維運，全力捍衛公司與客戶的實質權益，達成永續經營之目標。 (3)權益保障與客訴申訴程序：本公司已制定明確的客戶服務管理政策。除提供網站 B2B 溝通平台外，亦訂有《客戶服務作業程序》與《客戶抱怨處理辦法》。本公司設有客戶溝通及客訴信箱：customerservice@celxpert.com.tw	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，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	

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	
			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，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	

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	
			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 114 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。 下次發行時間：預訂 115 年 8 月呈送董事會通過後發行	無。
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。				

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	

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
財團法人桃園市幸福社會福利基金會	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

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	
			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-termtarget)。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。	

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	
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-termtarget)。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°C 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
113 年	370.50	2,650.89	4,546.13	7,567.52
114 年	359.20	2,588.34	4,192.55	7,140.09

★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
113 年	0.06	0.48	0.83	1.37
114 年	0.07	0.54	0.87	1.49

(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
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	通過
114 年	台灣德國萊茵技術監護顧問股份有限公司	ISO 14064-1:2018	預計

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	

	鈦和認證(上海)有限公司		115 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℃ 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？	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。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案	V		(三)本公司已訂定「誠信經營守則」，	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	
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？			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。	
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。若有違返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114.11.07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	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	
			陳述管道，請詳年報第39頁。	
(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		(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，並對於檢舉人身分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，並對於檢舉人身分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 (2)檢舉案件提報 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	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			

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	
			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

114 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
董事	李益仁	114.06.04	社團法人台灣董事學會	共治年代下的標竿作為	3
		114.06.15	社團法人中華公司治理協會	掌握產業控股與集團化運作的關鍵	3
董事	黃世明	114.03.27	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	新變局下企業的認知與策略	3
		114.11.12	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	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3

董事	陳建廷	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	黃文弘	114.04.11	台灣董事協會	公司治理升級:打造人才競爭力新局	3
		114.10.16	金融監督管理委員會證券期貨局	第十五屆臺北公司治理論壇	6
董事	許仲奎	114.11.18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎酬	3
		114.12.05	社團法人中華公司治理協會	永續資訊揭露不實 （漂綠）的法律責任分析	3
董事	謝東富	114.01.09	社團法人中華公司治理協會	萬物皆連網，萬物皆可駭-物聯網資訊安全，由你我做起	3
		114.01.06	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-永續治理-永續發展與永續治理趨勢	3
獨立董事	林渭宏	114.12.10	社團法人公司治理專業人員協會	2025 公司治理論壇-變局下之公司治理	3
		114.12.09	社團法人中華公司治理協會	公司法遵面面觀-從誠信經營及背信罪到勞動法令實務(含性工法)	3
		114.12.01	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3
獨立董事	林震岩	114.07.25	中華民國內部稽核協會	董事會及功能性委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6
獨立董事	李明輝	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	面對數位浪潮企業如何優化創新制裁管理連結永續治理	3
		114.07.25	社團法人中華公司治理協會	董事會議怎麼議?上市櫃公司董事運作常見缺失實務分享	3

114 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	114.10.17	內部稽核協會	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6
		114.11.05	財團法人會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6
公司治理主管	林代凌	114.06.10	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會(永續長、工作組）運作實務	3
		114.09.16	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會成員	3
		114.10.29	財團法人會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	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：115年03月13日

本公司民國114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114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115年03月13日董事會通過，出席董事9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：黃世明 簽章

總經理：林才富 簽章

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)114 年股東常會(114/06/13)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 113 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 113 年度盈虧撥補案。 本案經票決照案通過。	已公告於公開資訊觀測站。
3	通過本公司公司章程修正案 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
4	通過本公司資金貸與他人作業程序修正案。 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
5	通過本公司背書保證作業程序修正案。 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) 114 年第 1 次股東臨時會(114/09/03)決議事項之執行情形：

項次	重要決議事項	執行情形
1	通過本公司公司章程修正案 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
2	通過本公司資金貸與他人作業程序修正案。 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
3	通過增補選董事二席及獨立董事一席。 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。
4	通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止案 本案經票決照案通過。	遵循股東會通過後之程序辦理。

註：本公司股東臨時會並無臨時動議，且未有於開會前 7 日內變更議程之情形。

(3)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。
第十屆 第6次 114.05.09	(1) 修正本公司113年度盈虧撥補案。
	(2) 修正本公司113年度現金股利分派案。
	(3) 修正本公司114年股東會召集事由案。
	(4) 本公司民國一一四年第一季財務報告案。
	(5) 本公司往來銀行額度續約案。
	(6) 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。
	(7) 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增資基準日。
	(8) 本公司經理人114年度績效指標薪酬討論案。
	(9) 本公司經理人薪資調整討論案。
第十屆 第7次 114.07.11	(1) 本公司「公司章程」修正案。
	(2) 本公司總經理異動暨新任總經理聘任案。
	(3) 解除本公司經理人競業禁止之限制案。
	(4) 子公司加百裕（昆山）電子有限公司法定代表人指派案。
	(5) 討論本公司114年第1次股東臨時會案。
	(6) 本公司董事(含獨立董事)選舉暨受理提名期間、應選名額及受理處所案。
	(7) 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。
	(8) 本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止解除案。
第十屆 第8次 114.08.08	(1) 本公司民國一一四年第二季財務報告案。
	(2) 本公司策略長聘任案。
	(3) 子公司加百裕(昆山)電子有限公司董事長薪酬案。
	(4) 本公司經理人薪酬案。
	(5) 本公司經理人參與子公司睿騰能源股份有限公司員工認股權憑證發行認股案。
	(6) 本公司「資金貸與他人作業程序」修正案。
	(7) 擬增列本公司114年第1次股東臨時會召集事由。
	(8) 本公司往來銀行額度續約案。
	(9) 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。
	(10) 本公司擬資金貸與孫公司加百裕(南通)電子有限公司案。
	(11)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增資基準日。
	(12) 本公司113 年永續報告書編製情形
	(13) 擬透過海外子公司自有資金間接投資加百裕(昆山)電子有限

	公司案
	(14) 本公司擬透過海外子公司間接增資加百裕(南通)電子有限公司案。
第十屆 第 9 次 114.09.12	(1) 擬推選本公司副董事長案。
	(2) 本公司經理人績效獎金發放討論案。
	(3) 本公司「董事酬金發放辦法」修正案。
	(4) 本公司往來銀行額度續約案。
第十屆 第 10 次 114.11.07	(1) 本公司民國一一四年第三季財務報告案。
	(2) 本公司董事長及副董事長薪酬案。
	(3) 本公司往來銀行額度續約案。
	(4) 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。
	(5) 擬訂本公司民國 115 年度稽核計畫。
	(6) 本公司永續發展委員會委員聘任案。
	(7) 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增資基準日。
第十屆 第 11 次 115.03.13	(1) 本公司 114 年度營業報告書暨財務報表案。
	(2) 本公司 114 年度虧損撥補案。
	(3) 本公司 114 年度現金股利分派案。
	(4) 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。
	(5) 本公司 114 年度員工及董事酬勞發放方式討論案。
	(6) 本公司董事報酬發放討論案。
	(7) 本公司經理人年終獎金發放討論案。
	(8) 本公司經理人 114 年度績效指標評核討論案。
	(9) 本公司新任經理人聘任案。
	(10) 本公司 115 年度營運計畫案。
	(11) 本公司 115 年股東常會相關事項和受理股東提案權案。
	(12) 本公司簽證會計師委任及報酬案。
	(13) 擬修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」。
	(14) 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增資基準日。
	(15) 本公司往來銀行額度續約案。
	(16) 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。
	(17) 本公司擬發行限制員工權利新股案。
	(18) 推選本公司新任董事長暨副董事長案。
	(19) 本公司經濟部公司負責人印鑑章保管人變更案。
	(20) 子公司加百裕（南通）電子有限公司法定代表人指派案。
第十屆 第 12 次 115.04.10	(1) 本公司董事長及副董事長薪酬案。
	(2) 本公司經理人 115 年度績效指標評核討論案。

(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 王怡文	114.01.01~114.12.31	3,340	2,154	5,494	非審計公費: 1.稅務簽證 575 仟元 2.TP 報告 810 仟元 3.變更登記 155 仟元 4.專案 614 仟元

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	114 年 度		當年度截至 4 月 13 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	系統電子工業股份有限公司代表人：李益仁 (就任日期:115/3/13)	598,000	0	0	0
董事	系統電子工業股份有限公司代表人：謝東富 (就任日期:114/9/3)				
10%以上股東	系統電子工業股份有限公司(就任日期:114/8/19)				
副董事長	黃世明 (就任日期:115/3/13)	0 (1,300,000)	1,035,000 (1,035,000)	0	0
董事	陳建廷	0 (201,000)	0	0	0
董事	康輝投資股份有限公司 代表人：黃文弘	0	0	0	0

董事	康輝投資股份有限公司 代表人：許仲奎				
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	李明輝 (就任日期:114/9/3)	0	0	0	0
總經理	林才富 (就任日期:114/7/11)	0	0	0	0
副總經理兼 財務長兼 會計主管	林建羽	0	0	0	0
研發主管	蔡丞陽	0	0	0	0
副總經理	黃靖容	0	0	0	0
副總經理	陳堯風 (就任日期:115/3/13)	0	0	0	0
公司治理主管	林代凌	0	0	0	0
董事	凱軒投資股份有限公司代表人：黃靖容 (解任日期:114/5/13)	0 (1,590,000)	0	0	0
獨立董事	蔡志瑋 (解任日期:114/9/3)	0	0	0	0
獨立董事	程明修 (解任日期:114/9/12)	0	0	0	0
協理	徐君哲 (解任日期:114/11/28)	0	0	0	0

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：無此情形

(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

115 年 04 月 13 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	
系統電子工業股份有限公司代表人:李益仁	9,720,000	9.77%	—	—	—	—	—	—	
康輝投資股份有限公司代表人：黃鈴茹	2,539,549	2.55%	—	—	—	—	黃宗元	姐弟	
黃世明	1,636,194	1.65%	—	—	397	—	—	—	
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	1,013,269	1.02%	—	—	—	—	—	—	
陳永財	652,484	0.66%	—	—	—	—	—	—	
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ＳＢＬ／ＰＢ投資專戶	629,000	0.63%	—	—	—	—	—	—	
陳建廷	601,811	0.61%	—	—	—	—	—	—	
黃宗元	471,000	0.47%	—	—	—	—	黃鈴茹	姐弟	
吳朝華	400,000	0.40%	—	—	—	—	—	—	
翁啟倫	396,000	0.40%	—	—	—	—	—	—	

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

114 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	11,665	100%	-	-	11,665	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	9,711,000	60.32%	-	-	9,711,000	60.32%

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
93年06月	10	40,000	400,000	25,604	256,036	盈轉56,036	無	註3
	18	40,000	400,000	29,604	296,036	現增40,000	無	註3
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
114年06月	10	150,000	1,500,000	399	939,524	轉換公司債轉換399	無	註30
114年11月	10	150,000	1,500,000	3	939,554	轉換公司債轉換3	無	註31
114年11月	10	150,000	1,500,000	3,669	976,241	轉換公司債轉換3,669	無	註32

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。
註30：核准變更登記日期及文號：一一四年六月十八日經授商字第11430072530號。
註31：核准變更登記日期及文號：一一四年十一月七日經授商字第11430154410號。
註32：核准變更登記日期及文號：一一四年十一月二十八日經授商字第11430184990號。

2、股份種類

115年04月13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	99,455,350	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

115年04月13日

序號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	系統電子工業股份有限公司	9,720,000	9.77%
2	康輝投資股份有限公司	2,539,549	2.55%
3	黃世明	1,636,194	1.65%
4	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	1,013,269	1.02%
5	陳永財	652,484	0.66%

6	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ＳＢＬ／ＰＢ投資專戶	629,000	0.63%
7	陳建廷	601,811	0.61%
8	黃宗元	471,000	0.47%
9	吳朝華	400,000	0.40%
10	翁啟倫	396,000	0.40%

（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：

本公司不配發現金股利，業經董事會決議如下：

加百裕工業股份有限公司 114 年度虧損撥補表	
	單位：新台幣元
項　　目	金　額
期初未分配盈餘	$184,318,862
加：114 年度稅後虧損	(182,623,613)
加：114 年度其他綜合損益－確定福利計畫精算利益	99,126
減：對子公司所有權權益變動	0
減：法定公積(10%)	0
可供分配盈餘	1,794,375
現金股利($0/股)	0
期末未分配盈餘	$1,794,375

(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：

本公司年度如有獲利扣除累積虧損後，如尚有餘額，就餘額提撥員工酬勞 3%至 12%及董事酬勞不高於 3%。

員工酬勞、董事酬勞分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

第一項員工酬勞於董事會決議分配之總金額，以不低於總金額 1%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞以股票或現金發放時，發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。其條件及分配方式授權董事會決定之。

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 115 年 3 月 13 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(114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(113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35,400仟元
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	364,600仟元
	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		114年度	當年度截至4月13日
轉換公司債市價	最高	172.00	100.10
	最低	99.00	100.00
	平均	124.82	100.03
轉換價格		新台幣 32.6 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：本公司因配發現金股利46,976,197元，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 114 年 7 月25 日起，轉換價格調整為新台幣 32.6 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	114 年度		113 年度	
	營業額	營業比重	營業額	營業比重
鋰電池組	4,913,598	99.31%	5,422,916	99.54%
其　　他	34,059	0.69%	24,861	0.46%
合　　計	4,947,657	100.00%	5,447,777	100.00%

(3)計畫開發之新商品(服務)：

A、12KW 資料中心 BBU 備援鋰電池。

B、正負 400V HVDC 資料中心 BBU 備援鋰電池。

C、商用無人機鋰電池。

D、大型農用無人機鋰電池。

E、輪型機器人鋰電池。

F、機器犬鋰電池。

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2025年現況分析：

1.鋰電池組

(1)筆記型電腦

A.需求面分析

市場規模調整：根據 TrendForce 報告，2025年全球筆記型電腦出貨量在換機潮帶動下達到 1.83 億台（年增 3.6%）。惟邁入 2026 年，受經濟復甦力道有限及關鍵零組件漲價影響，預估 2026 年出貨量將年減 5.4% 至 1.73 億台，市場進入調整期。AI 筆電滲透率攀升：隨著各大品牌廠加速將 AI 功能列為標配，2025年全球 AI 筆電之市場滲透率已快速拉升至 21.7% ，成為驅動高效能、低功耗鋰電池規格升級的新核心動能。

B.供給面分析

・供應鏈多元化轉移：為降低地緣政治與貿易風險，全球筆電產能加速移轉至東南亞。TrendForce 數據顯示，2025年越南的筆記型電腦產能全球占比已升至13.5%；泰國產能占比亦同步提升至6.7%，東南亞製造基地已逐步成形。

・鋰電池供應鏈維持韌性：儘管 2026 年面臨上遊組件漲價逆風，但一線品牌廠憑藉供應鏈掌控力維持出貨，且鋰電池大廠持續優化能量密度與產能佈局，確保整體高階與商務筆電之電池組供應鏈維持穩健運作。

綜觀現況，筆記型電腦市場在 AI 技術深化下，對電池續航力與規格要求持續升級，帶動高效能鋰電池組技術疊代。雖有地緣政治與短期成本上升之挑戰，但全球代工產能成功向越南、泰國等多區域分散布局，已有效提升供應鏈的抗風險能力。

(2)電動工具

A.需求面分析

・市場復甦增長：2024年全球電動工具出貨5.7億台、規模達566.4億美元。隨無線化普及，預估 2026 年市場規模將超越 820 億美元。

・通路庫存去化：2025年海外大客戶去庫存結束，採購回歸常軌，加上降息預期帶動房產修繕需求，高倍率圓柱電芯出貨顯著回升。

・全極耳技術爆發：2025年為全極耳圓柱電芯量產元年（全球出貨4.1

億顆）。國際巨頭加速導入 18650 與 21700 全極耳工藝，成為高階產品標配。

B.供給面分析

・供應商格局：市場由韓國三星 SDI 領銜，億緯鋰能、天鵬電源等緊追其後，高階電芯之國產替代速度在 2025 年明顯加快。

・產品升級迭代：一線電池廠於 2025 至 2026 年初密集量產新一代全極耳新品（主打高能量密度與大電流放電），產能重心全面轉移。

・全球產能布局：受地緣政治與關稅影響，業者加速推動「China+ 1」策略，2025 年產能持續向越南、墨西哥等地移轉以分散風險。

綜觀現況，電動工具市場在去庫存結束與全極耳技術升級雙重驅動下重回上升通道，無線化與高規格趨勢將持續帶動高倍率電池組業務增長。

(3)網路通訊產品

A.需求面分析

・市場穩步復甦：依據工研院產科國際所最新數據，受惠於 AI 雲端資料中心與網通基礎建設推升，2025 年臺灣通訊產業產值回升至新臺幣 1 兆 2,986 億元（年增 1.4%）；預估 2026 年產值將持續溫和增長 1.3%，上看新臺幣 1 兆 3,156 億元。

・技術升級疊代：全球網通設備正加速轉型，Wi-Fi7 與 AI 晶片的整合導入、企業級高速交換器與高速光纖設備的升級，成為驅動網通鋰電池組持續出貨的新核心動能。

B.供給面分析

・產能多軌化分散：為規避地緣政治與貿易關稅風險，網通設備代工廠持續加速將產能自中國移轉至越南、泰國及印度等地，多區域布局日趨成熟。

・電芯供應鏈韌性：隨下游網通市況回溫，上游鋰電池供應商積極維持供貨穩定，協助網通品牌客戶滿足高效能、高穩定度不斷電系統(UPS)與網通封裝電池組之需求。

(4)儲能產品

A.需求面分析

・全球裝機爆發增長：根據 EVTank 研調白皮書統計，2025 年全球儲能電池總出貨量高達 651.5 GWh（同比大增 76.2%）。拓墣產業研究院更預估，2026 年受綠能併網與 AI 資料中心（AIDC）配儲需求驅動，全球儲能電池出貨量將上看 1,000 GWh 以上。

・場景與區域多元化：儲能應用範疇已全面覆蓋電源側調峰、電網側緩解阻塞及用戶側峰谷套利。其中，中國在容量電價政策下獨立儲能超預期增長，美、日則在戶儲及大型表前大儲市場持續擴張。

B.供給面分析

・技術規格升級：磷酸鋰鐵電池(LFP)憑藉高安全性與成本優勢穩居儲能市場絕對主流；且 300Ah 以上之大容量電芯技術快速疊代，在電力

大儲系統中的滲透率已突破五成，成為新一代高功率標準。

・國際佈局與多樣化：中國企業在全球儲能電芯供應中仍占主導地位，惟面對國際貿易壁壘，大廠於 2025 至 2026 年初加速推動在地化供應鏈，陸續進駐東南亞、歐洲、美國設廠擴產。

綜觀現況，儲能市場已從供過於求邁向「緊平衡」健康循環。政策红利、AI 算力基礎設施用電需求及再生能源併網，將共同驅動儲能鋰電池業務維持高速成長。

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

(1)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。

(2)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，良好高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；%

年度 學歷	113 年度		114 年度		115 年 3 月 31 日	
	人數	比例	人數	比例	人數	比例
碩士	37	27.21	30	28.85	31	28.97
大學	63	46.32	51	49.04	52	48.59
專科	30	22.06	20	19.23	21	19.63
高中職(含)以下	6	4.41	3	2.88	3	2.81
合計	136	100%	104	100%	107	100%
平均年資(年)	5.91		8.17		7.88	

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研究發展費用	239,052	232,941	205,235	174,592	185,546

年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
營業收入	13,954,161	11,099,590	7,203,544	5,447,777	4,947,657
研發費用佔營收比率	1.71%	2.09%	2.85%	3.20%	3.75%

(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
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.電池組結構震動與沖擊模擬分析技術
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.電池組遠端韌體更新技術 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
114 年	1.8KW~12KW BBU 電池組開發 2.BBU 9540A 延燒對策 3.AFC 調頻應用儲能系統開發 4.無人機電池組開發

	5.無人機反制系統電池組開發 6.半導體廠區 AGV 電池組開發 7.機器犬電池組開發 8.AMR 電池組開發

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	114 年度		113 年度	
地區	銷售金額	比率	銷售金額	比率

內銷	325,270	6.57%	315,390	5.79
外銷	4,622,387	93.43%	5,132,387	94.21
合計	4,947,657	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
114 年	6,172	約 220,400	2.80%

（註)資料來源：Omdia，美國商業資訊 Jan, 2026。

(3)市場未來供需狀況

A.筆記型電腦

2026 年全球筆電出貨因零組件漲價與消費趨緩，面臨結構性微幅下修。雖有 AI 筆電滲透率攀升帶動電池組規格升級，但整體消費決策趨於保守。廠商需深化一線品牌客戶長約、靈活調配資源，以因應供需短期波動。

B.電動工具

2026 年全球電動工具隨去庫存結束與無繩化普及，市場規模將突破 820 億美元。供給端受惠「全極耳技術革命」，18650 與 21700 全極耳電芯成為高階標配。廠商須加速製程優化與海外產能布局，以規避國際關稅政策風

C.網路通訊產品

2026 年全球網通市場受惠 AI 雲端資料中心與高速基建需求，產值溫和成長。Wi-Fi 7 與企業級設備升級，推升網通專用電池組與 UPS 鋰電池需求。製造商須同步配合代工廠向東南亞多軌化移轉，以維持供應鏈韌性。

D.儲能產品

2026 年全球儲能市場因綠能併網與 AI 算力基礎設施用電爆發，總出貨上看 1,000 GWh 以上。磷酸鋰鐵（LFP）為絕對主流，且 300Ah 以上大電芯滲透率過半。面對國際貿易壁壘，廠商加速布局全球在地化供應鏈以控管成本。

(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、平板電腦崁入式電池組、智慧型手機崁入式電池組、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)

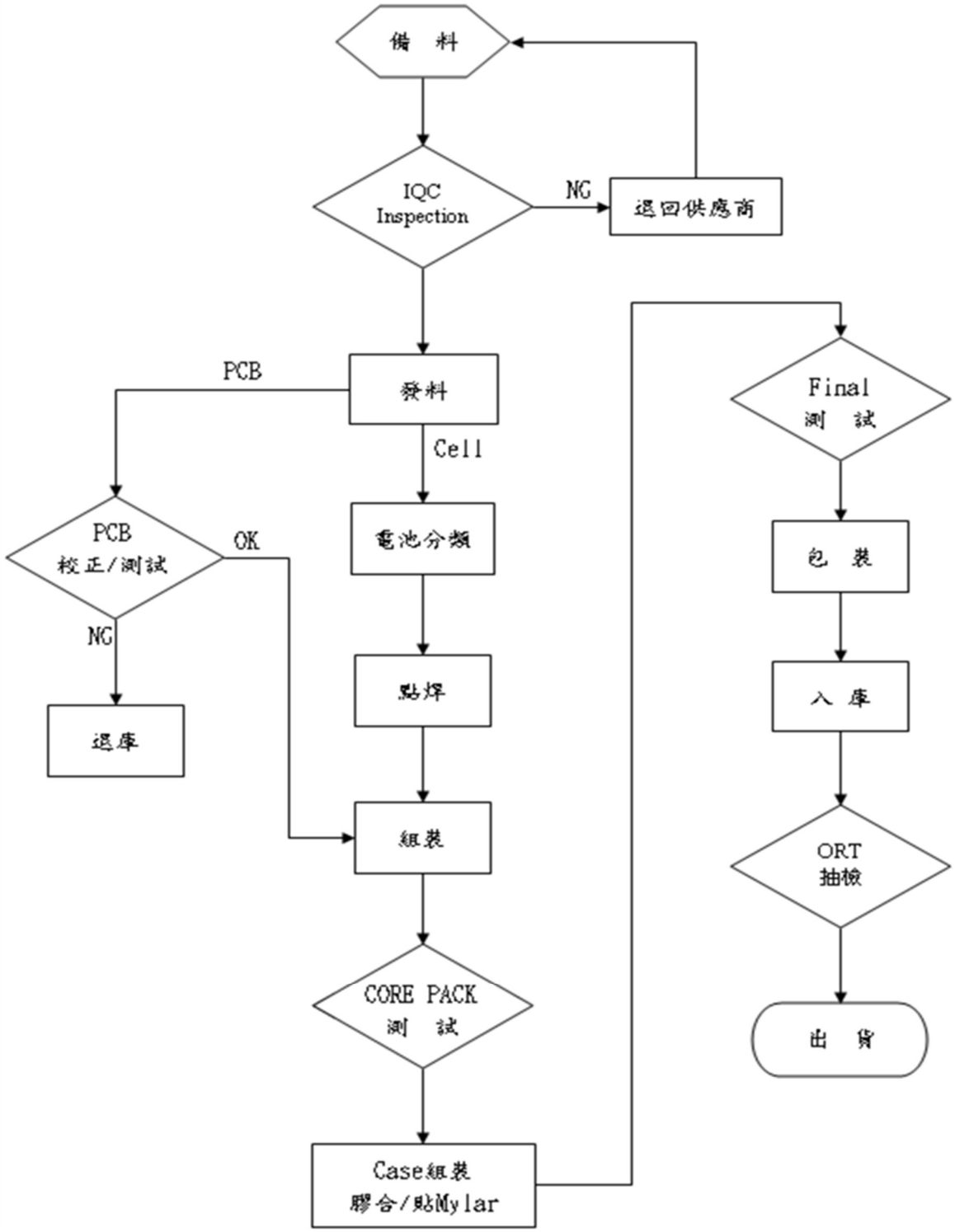
C、筆記型電腦電池組(ODM)及電池備用模組

D、平板電腦電池組含崁入式電池組

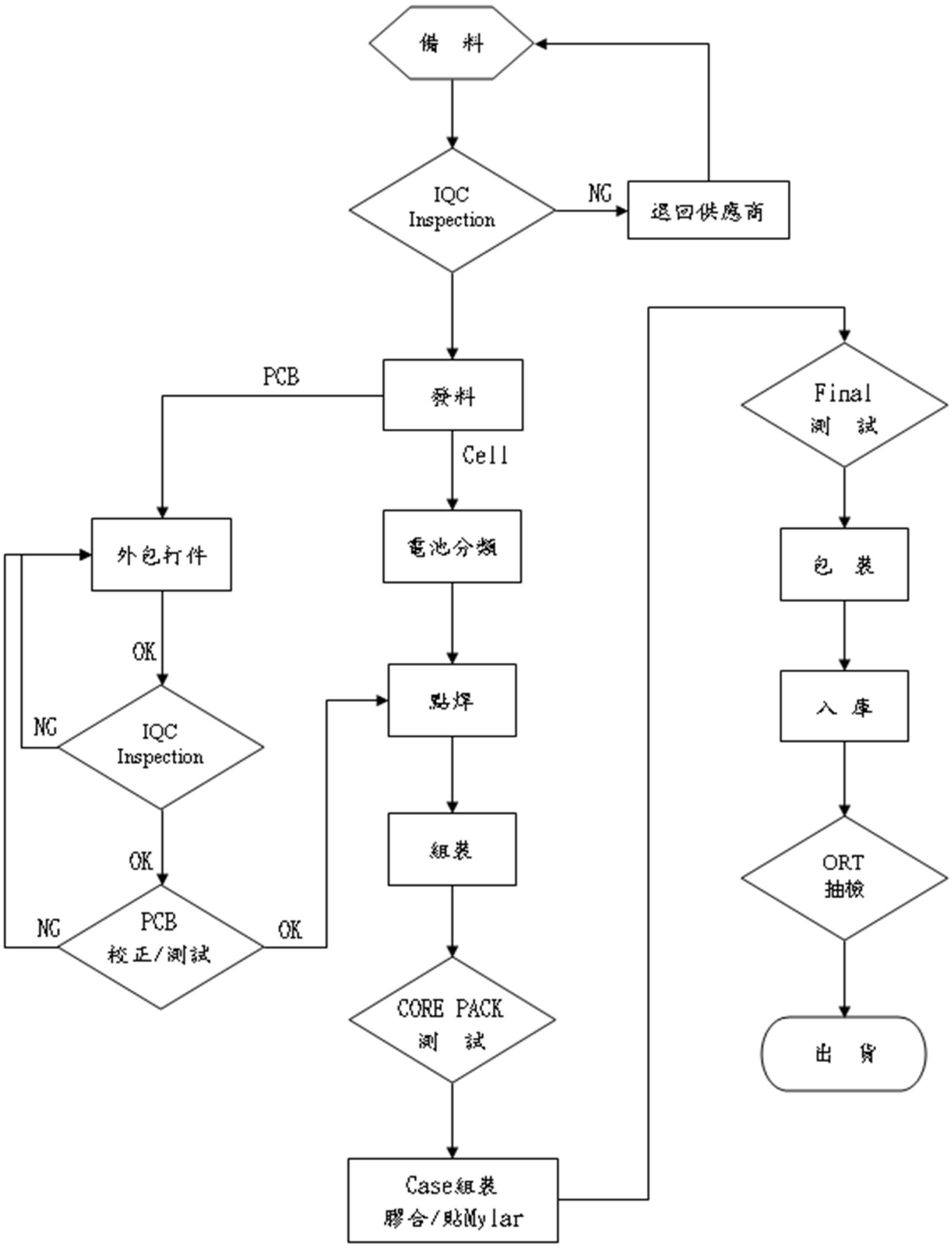
E、高瓦數動力電池組

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。

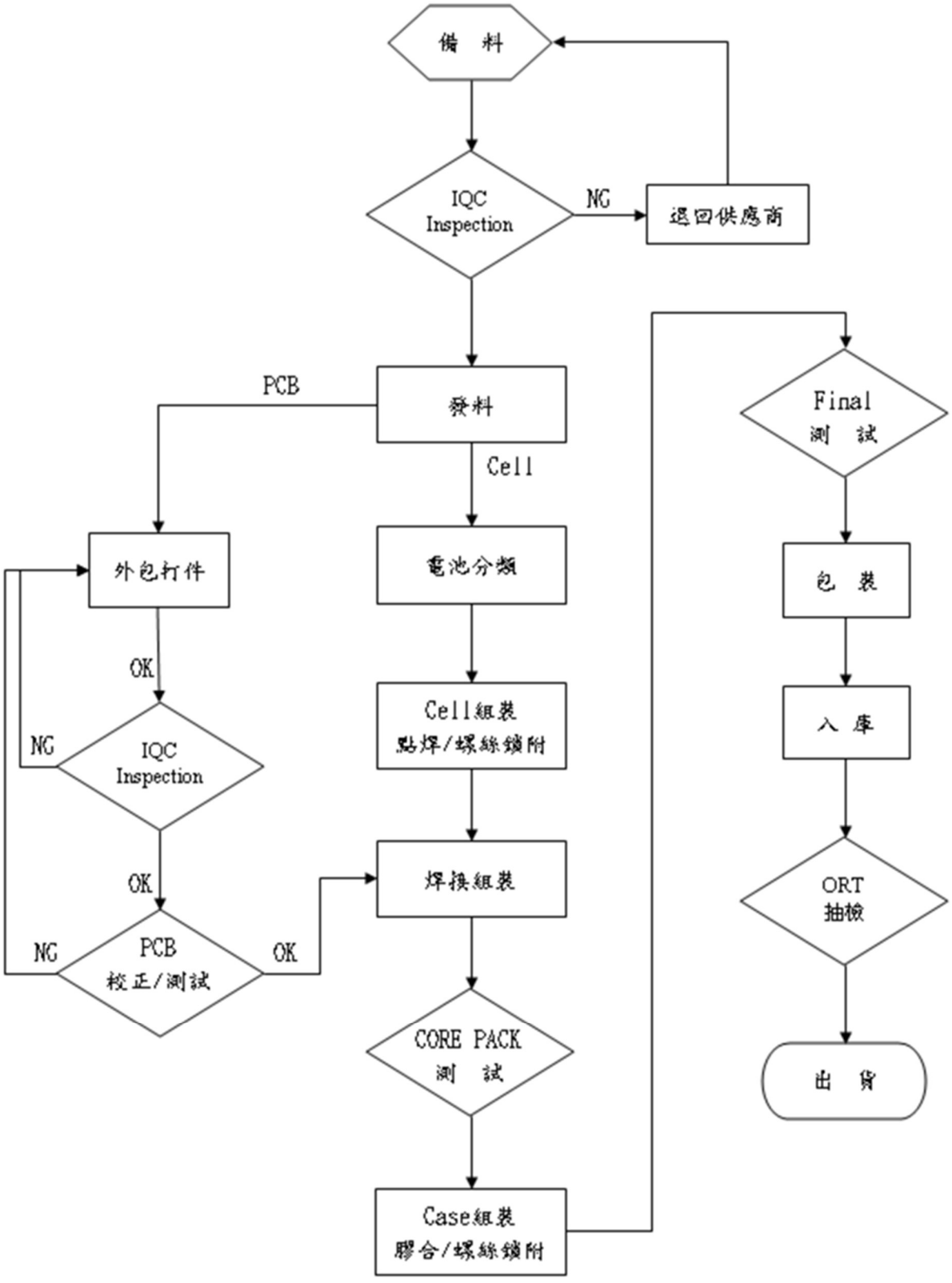
(A)(B)筆記型電腦電池組與電動工具機電池組(OEM)
生產流程圖



(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	10789 公司、10433 公司	趨於緊張
	車用/工控市場	10747 公司、10645 公司	趨於緊張
IC	消費型市場	10287 公司、10757 公司、10067 公司	趨於緊張
	車用/工控市場	10757 公司、10287 公司、10019 公司	趨於緊張

115 年度材料供應受美伊戰爭及 AI 需求強勁帶動影響，供貨趨緊，L/T 延長風險升高。成本端受原物料調漲與需求排擠影響，持續呈上升趨勢，供需兩端皆須密切關注市場變化。

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	113 年度				114 年度				115 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	997,881	22.11%	無	上海比亞迪	592,421	15.59%	無	ATL	160,750	16.23%	無
2	珠海冠宇	882,847	19.56%	無	新能源	414,326	10.90%	無	珠海冠宇	134,213	13.55%	無
3	ATL	422,430	9.36%	無	松下	303,417	7.99%	無	松下	119,477	12.06%	無
4	其他	2,210,414	48.97%	無	其他	2,489,320	65.52%	無	其他	576,292	58.17%	無
	進貨淨額合計	4,513,572	100.00%		進貨淨額合計	3,799,484	100.00%		進貨淨額合計	990,732	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	113 年度				114 年度				115 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	2,287,582	41.99%	無	甲公司	1,621,497	32.77%	無	甲公司	322,767	31.52%	無
2	乙公司	1,300,945	23.88%	無	乙公司	1,221,516	24.69%	無	乙公司	218,375	21.32%	無
3	丙公司	507,985	9.32%	無	丙公司	549,692	11.11%	無	丙公司	150,893	14.73%	無
4	其他	1,351,265	24.80%	無	其他	1,554,951	31.43%	無	其他	332,110	32.43%	無
	銷貨淨額合計	5,447,777	100.00%		銷貨淨額合計	4,947,657	100.00%		銷貨淨額合計	1,024,145	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 人數		113年度	114年度	115年截至3月31日
員工人數	直接人工	139	151	165
	間接人工	495	447	446
	合計	634	598	611
平均年歲		39.4	40.4	40.4
平均服務年資(年)		6.9	7.5	7.3
學歷分佈（人）	博士	0	0	0
	碩士	66	57	58
	大專	280	319	316
	高中	121	190	206
	高中以下	167	32	31

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。實施情形如下表：

項目	113 年度	114 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)	309	252
總人數(人)	3,311	2,639
總時數(小時)	8,140	7,527

(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。114 年度本公司提撥新制退休金為 12,440 仟元;舊制退休金提撥金額為新台幣 372 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合諧關係，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。

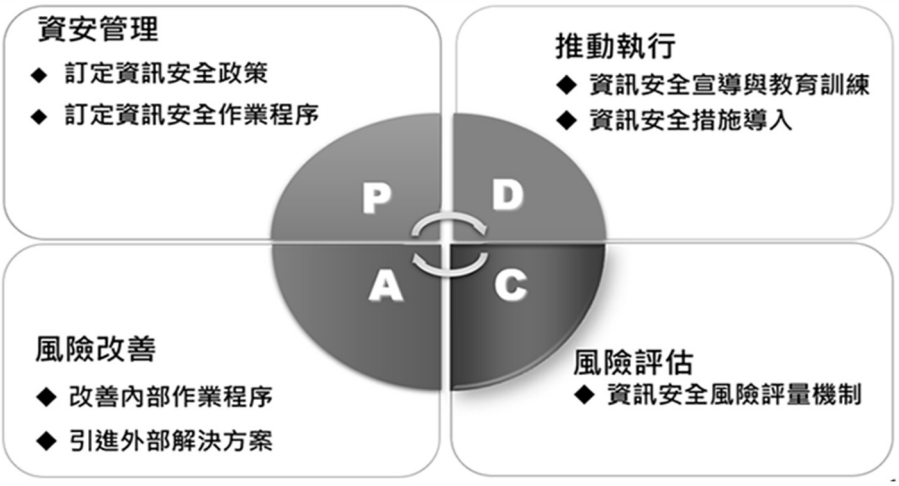
六、資通安全管理：

（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。114年度資安報告已於114年11月07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瞄，確認系統更新及設定合規，114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114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。114年度第2、3季各執行社交工程演練一次並依照演練結果額外辦理資安教育訓練;資安專責人參加資安相關課程或研討會114年度共計參加19個場次；另114年度共計執行1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，114年度共計發布65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	第一銀行	115/01-117/01	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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	4,155,420	4,922,239	(766,819)	-15.58%
不動產、廠房及設備	403,467	486,267	(82,800)	-17.03%
使用權資產	133,441	128,804	4,637	3.60%
無形資產	6,324	4,584	1,740	37.96%
其他資產	93,831	95,458	(1,627)	-1.70%
資產總額	4,792,483	5,637,352	(844,869)	-14.99%
流動負債	2,103,643	2,463,308	(359,665)	-14.60%
非流動負債	113,103	532,128	(419,025)	-78.75%
負債總額	2,216,746	2,995,436	(778,690)	-26.00%
股本	986,271	935,536	50,735	5.42%
資本公積	1,080,075	963,436	116,639	12.11%
保留盈餘	380,624	610,125	(229,501)	-37.62%
其他權益	36,410	50,021	(13,611)	-27.21%
歸屬於母公司業主之權益	2,483,380	2,559,118	(75,738)	-2.96%
非控制權益	92,357	82,798	9,559	11.54%
股東權益總額	4,792,483	2,641,916	2,150,567	81.40%

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)非流動負債及負債總額減少：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。
   (2)保留盈餘減少：係 114 年虧損增加所致。
   (3)其他權益增加：係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效：

1.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	114	113 年	差異	
			金額	%
營業收入總額	4,947,657	5,447,777	(500,120)	-9.18%
銷貨成本	4,522,196	4,972,932	(450,736)	-9.06%
銷貨毛利	425,461	474,845	(49,384)	-10.40%
營業費用	624,305	582,162	42,143	7.24%
營業淨利(損)	(198,844)	(107,317)	(91,527)	85.29%
營業外收入及支出	21,935	25,899	(3,964)	-15.31%
稅前淨利	(176,909)	(81,418)	(95,491)	117.28%
所得稅費用	87	7,550	(7,463)	-98.85%
本期淨利	(176,996)	(88,968)	(88,028)	98.94%

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)

1.營業淨損 114 年度營業淨損為 198,844 仟元，較 113 年度虧損增加 91,527 仟元，虧損增加 85.29%。主要受短期外部環境與內部策略性調整的雙重影響。外部因營收規模收縮與 Q2 新台幣強升，壓低毛利表現；內部則因母公司推進營運優化，且子公司進行營運組織調整，致使固定費用與用人費用短期上升。此調整為公司布建未來長期發展之必要戰略投資。

2.稅前淨損 114 年度稅前淨損為 176,909 仟元，較 113 年度虧損增加 95,491 仟元，虧損增加 117.28%。變動主因來自上述營業損失的擴大。雖營業外收支仍維持淨收益 21,935 仟元，且公司債轉換執行使財務利息支出大幅減輕 14,043 仟元、賠償款控制有成使什項支出下降，展現財務結構優化成效，但整體仍受短期營收規模未達規模經濟影響。

3.本期淨損 114 年度本期淨損為 176,996 仟元，較 113 年度虧損增加 88,028 仟元。主要承接上述稅前淨損之變動。另，本期所得稅費用大幅減少 7,463 仟元，使本期淨損的擴大增幅稍有收斂。目前公司無人機電池組新產品已正式放量出貨，後續將持續優化產品組合，致力提升產能利用率以回穩獲利空間。

2.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

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	114 年度	113 年度	變動差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流量	81,494	281,688	(200,194)	-71.07%
投資活動之淨現金流量	(209,494)	(467,517)	258,023	-55.19%
籌資活動之淨現金流量	(192,575)	128,048	(320,623)	-250.39%
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聯盟，以期達成公司整體營運績效。

2.114 年度轉投資獲利或虧損情形及改善計劃

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114 年度損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計劃
Celxpert Holdings Limited (BVI)	100%	(153,456)	114 年度主要係依權益法認列 Celxpert Energy (H.K.) 及 Creative Power Enterprises Inc(SAMOA)投資損失 141,237 仟元	—	視市場狀況而定。
Celxpert Energy (H.K.) Limited	100%	(115,583)	主係 114 年度依權益法認列加百裕(昆山)投資損失 115,583 仟元。	—	視市場狀況而定。
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	100%	11	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%	(38,351)	主要係依權益法認列加百裕(南通)電子有限公司投資損失 38,351 仟元	—	視市場狀況而定。
加百裕(昆山)電子有限公司	100%	(115,583)	主要係昆山廠 114 年因 NB 訂單較 113 年下跌致產量不足，固定費用攤提下致單位成本增加，加上集團間利潤配置問題致產生虧損	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%	(38,351)	主要係接單量能不足, 固定費用攤提下致單位成本增加，致產生虧損。	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。
P.T. Celxpert Engergy Indonesia	100%	(2,478)	印尼子公司定位為成本中心，主要服務東南亞客戶而不對外銷售，受限於營收來源無法涵蓋人事與行政規費，進而產生帳面虧損。	將視需求採取調整利潤配置等措施。	視市場狀況而定。
睿騰能源股份有限公司	60.32%	16,065	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	113 年度	114 年度
利息收(支)淨額	(34,200)	(26,743)
兌換(損)益淨額	63,347	38,623
利息收支淨額佔營收淨額比率	-0.69%	-0.54%
利息收支淨額佔稅前淨利比率	42.01%	15.12%
兌換損益淨額佔營收淨額比率	1.16%	0.78%
兌換損益淨額佔稅前淨利比率	-77.80%	-21.83%

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 113 年度及 114 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，113 年度及 114 年度利息支出分別為 67,756 千元 53,713 千元，利息收入分別為 33,556 千元以及 26,970 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 793 仟元。

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 14,199 仟元。

4、通貨膨脹情形對公司之影響及未來因應措施:

儘管 114 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咨詢，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：

(1)商業會計法案件部分：董事黃世明前於 110 年 5 月遭疑涉商業會計法第 71 條第 1 款規定，第一審於 113 年 6 月 6 日宣判有期徒刑伍月，第二審獲判無罪，該案刻正於第三審之審理中，現仍未決訟。

(2)證券交易法案件部分：董事黃世明前於 110 年 5 月遭疑涉犯證券交易法相關規，然於數次偵查與續行偵查程序中，已獲 3 次不起訴處分認無犯罪嫌疑，發回之續行偵查程序尚在進行中。

(3)解任董事職務案件部分：財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心（下稱投保中心）於 112 年 10 月，依證券投資人及期貨交易人保護法第 10 條之 1 規定，就上述(1)、(2)所載之二案，對本公司及董事黃世明提出解任董事職務訴訟，115 年 1 月 21 第一審法院駁回該訴訟，故本公司無需解任黃世明之董事職務，後投保中心於 115 年 2 月 13 日聲明上訴，本公司刻正為聲明承受訴訟之程序。

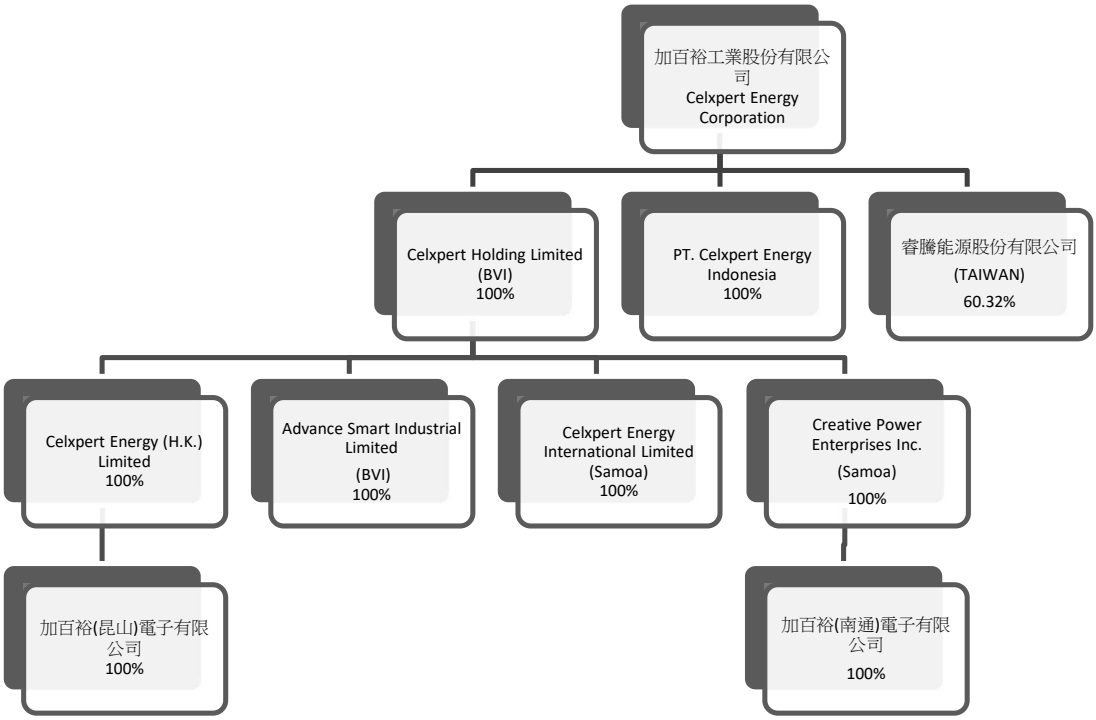
（十三)其他重要風險及因應措施：無。

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

114 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	IDR12,207,769	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

(三) 與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

114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	12	100.00	43,874	—
睿騰能源股份有限公司	子公司	9,711	60.32	185,204	—
Advance Smart Industrial Limited (BVI)	孫公司	50	100.00	1,572 (US$50)	—
Celxpert Energy (H.K.) Limited	孫公司	14,220	100.00	446,935 (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	314,300 (US$10,000)	—
加百裕(昆山)電子有限公司	曾孫公司	註 2	100.00	446,463 (US$14,205)	—
加百裕(南通)電子有限公司	曾孫公司	註 2	100.00	314,300 (US$10,000)	—

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

114 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	胡治懌、胡興正、楊宗穎、黃家欣、 林才富 林建羽	(註1)	100%
加百裕(南通)電子有限公司	董事 監事	黃世明、楊宗穎、黃家欣 林建羽	(註1)	100%
PT Celxpert Energy Indonesia	Director	黃世明	12	100%
睿騰能源股份有限公司	董事 董事 董事 董事 獨立董事	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	9,711	60.32%

(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 114 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	616,782	432,622	184,160	0	0	(153,456)	(6.23)
Celxpert Energy (H.K.) Limited	446,935	18,624	49,874	(31,250)	0	0	(115,583)	(8.13)
Advance Smart Industial Limited (BVI)	1,572	101,090	99,471	1,619	0	0	11	0.22
Celxpert Energy International Limited (SAMOA)(註一)	–	–	–	–	–	–	–	–
加百裕(昆山)電子有限公司	471,450	245,659	295,533	(49,874)	380,962	(111,847)	(115,614)	不適用(註二)
Creative Power Enterprises Inc. (SAMOA)	314,300	120,078	0	120,078	0	0	(38,351)	(3.83)
加百裕(南通)電子有限公司	314,300	291,242	171,164	120,078	43,113	(38,048)	(38,351)	不適用(註二)
PT Celxpert Energy Indonesia	43,874	4,253	320	3,933	0	(2,480)	(2,478)	(206.58)
睿騰能源股份有限公司	161,000	379,987	147,234	232,753	189,400	12,266	16,065	0.99

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

本公司民國一一四年度(自一一四年一月一日至一一四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：民國一一五年三月十三日

(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：李益仁

儒風 承印
RU FON (02) 2225-1430