股票代碼:5227



英屬蓋曼群島商立凱電能科技股份有限公司 Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

Annual Report 2014 103 年度年報

查詢年報網址: http://mops.twse.com.tw
本公司網址: http://www.aleees.com
民國一〇四年五月十五日刊印

一、本公司發言人、代理發言人、中華民國境內訴訟、非訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱:

發言人:張聖時 董事長兼總經理

電子郵件信箱:ir@alechem.com 電子郵件信箱:ir@alechem.com

代理發言人:黃安邦 本公司財會部經理兼台灣立凱電能科技(股)公司財務處協理

聯絡電話: 886-3-3689520

中華民國境內訴訟、非訟代理人: 張聖時 董事長兼總經理

聯絡電話: 886-3-3689520

電子郵件信箱:ir@alechem.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話 (一)本公司

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co.,

網址:<u>http://www.aleees.com</u> (二)子公司

台灣立凱電能科技股份有限公司

網址:<u>http://www.aleees.com</u>

ALEEES ECO ARK (Cayman) CO., LTD.

網址: http://www.aleees.com

台灣立凱綠能移動股份有限公司 網址: http://www.aleees.com

網址·<u>nup://www.aiccos.com</u> Advanced Lithium Electrochemistry (HK) Co., 地址:香港中環租庇利街 1 號喜訊大厦 706 室

網址:<u>http://www.aleees.com</u>

ALEEES ECO ARK (HK) CO., Limited.

網址: http://www.aleees.com

立凱亞以士能源科技(上海)有限公司

網址:<u>http://www.aleees.com</u>

Aleees Eco ARK Canada Coropration Inc.

網址: http://www.aleees.com

立凱電動車科技(寧波)有限公司

網址:<u>http://www.aleees.com</u>

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話:

名稱:群益金鼎證券股份有限公司 股務代理部

網址:<u>http://www.capital.com.tw</u>

電話: (886) 2-2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話:

會計師姓名:林玉寬會計師、鄭雅慧會計師

事務所名稱:資誠聯合會計師事務所

網址: http://www.pwc.tw

七、本公司董事會名單:

註册地址: The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman

KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.

主要營運地址:中華民國桃園市八德區豐田路 68 號

電話: (886) 3-368-9520

地址:中華民國桃園市桃園區龜山工業區興華路 2-1 號

電話: (886) 3-368-9520

地址: 4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box

10240, Grand Cayman KY1-1002, Cayman Islands

電話: (886) 3-368-9520

地址:中華民國桃園市八德區友聯街72號

電話: (886) 3-368-9520

電話: (886) 3-368-9520

地址:香港中環租底利街 1 號喜訊大厦 706 室

電話: (886) 3-368-9520

地址:中華人民共和國上海市徐匯區欽州北路 1089 號 53 幢 1 樓

電話: (86) 21-6420-1418

電話: (86) 21-6420-1418

地址: 1000-1255 RUE Peel Montréal Québec H3B2T9 Canada

地址:中華人民共和國浙江省餘姚市城區安山路 175、177 號

地址:臺北市大安區敦化南路二段 97 號 B2

地址:新竹市科學工業園區工業東三路2號5樓

電話: (886) 3-578-0205

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式:不適用

六、本公司之主要營運公司網址: http://www.aleees.com

截至 2015 年 4 月 14 日

| 職稱 | 姓名 | 國籍 | 主要學(經)歷 |
|------|---------------------------|------|---|
| 董事長 | 張聖時 | 中華民國 | 國立臺灣師範大學法學博士 中華科技大學法學助理教授 寶成工業集團新特麗科技公司大中華區執行長 太平洋光電科技公司經理 |
| 董事 | 王天來 | 中華民國 | 瑞芳高工機械製圖科 惠爾電子(股)公司董事長 華孚科技(股)公司董事長 瑞澤科技(股)公司董事 |
| 董事 | 卞鐘石 | 中華民國 | 國立台灣大學國企所 EMBA 英商 QVT Asia Pacific Ltd.台灣代表 建華管理顧問(股)公司副總經理 晶華酒店集團副總裁室副總經理 |
| 董事 | 邰中和 | 中華民國 | 淡江大學管理科學研究所碩士 宏碁(股)公司創辦人 |
| 董事 | 長春投資股份有限 公司 代表人:陳志全 | 中華民國 | 國立台灣大學商學研究所碩士 永豐餘紙業副主任 潤泰創新國際(股)公司監察人 光華證券(股)公司副總經理 |
| 董事 | 宜泰投資股份有限 公司 代表人:馬震偉 | 中華民國 | 國立中正大學財金所碩士 潤泰創新國際(股)公司財務襄理 潤泰水泥(股)公司專案副理 |
| 獨立董事 | 沈維民 | 中華民國 | 美國普渡大學博士 國立台中科技大學研發處研發長、教務處教務長 、財政稅務系系主任 精拓科技(股)公司獨立董事 |
| 獨立董事 | 王明德(註) | 中華民國 | 美國麻省理工學院土木研究所營建管理博士 中華大學副校長兼建築與規劃學院院長 中華仲裁協會爭議評議委員會主任委員 台灣工程法學會常務理事 |
| 獨立董事 | 林建元 | 中華民國 | 美國華盛頓大學交通工程博士 台北市政府副市長、台北市政府財政局長 國立台灣大學建築與城鄉研究所副教授 美國 KLD 工程顧問公司研究工程師 |

目錄

| 宜 | 、 | I |
|---|--|------|
| 貮 | 、公司簡介 | 3 |
| | 一、公司及集團簡介 | 3 |
| | 二、風險事項 | 7 |
| 參 | 、公司治理報告 | 8 |
| | 一、組織系統 | 8 |
| | 二、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 | . 11 |
| | 三、公司治理運作情形 | . 23 |
| | 四、會計師公費資訊 | . 50 |
| | 五、更換會計師資訊 | . 51 |
| | 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者 | . 53 |
| | 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 | . 54 |
| | 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資 | |
| | 訊 | . 55 |
| | 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 | |
| | 業支持股數,並合併計算之綜合持股比例 | . 56 |
| 肆 | 、 募資情形 | . 57 |
| | 一、資本及股份 | . 57 |
| | 二、公司債(含海外公司債)辦理情形 | 61 |
| | 三、特別股辦理情形 | 61 |
| | 四、海外存託憑證辦理情形 | 61 |
| | 五、員工認股權憑證辦理情形 | 61 |
| | 六、限制員工權利新股辦理情形 | 61 |
| | 七、併購辦理情形 | 61 |
| | 八、受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 61 |
| | 九、資金運用計畫執行情形 | 61 |
| 伍 | 、營運概況 | . 63 |
| | 一、業務內容 | . 63 |
| | 二、市場及產銷概況 | . 72 |
| | 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料 | . 82 |
| | 四、環保支出資訊 | . 82 |
| | 五、勞資關係 | |
| | 六、重要契約(含最近一年到期者) | . 85 |
| 陸 | 、財務概況 | . 87 |
| | 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師姓名及其查核意見 | . 87 |
| | 二、最近五年度財務分析 | . 90 |

| | 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告 | 93 |
|---|--|-------|
| | 四、最近年度財務報表 | 94 |
| | 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 | 94 |
| | 六、公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止,如有發生財務週轉困難情事, | |
| | 應列明其對公司財務狀況之影響 | 94 |
| 柒 | 、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 95 |
| | 一、財務狀況 | 95 |
| | 二、財務績效 | 96 |
| | 三、現金流量 | 96 |
| | 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 97 |
| | 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃 | 97 |
| | 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 | 99 |
| | 七、其他重要事項 | . 108 |
| 捌 | 、特別記載事項 | . 109 |
| | 一、最近年度關係企業相關資料 | . 109 |
| | 二、最近年度及截至年報刊印日止,私募有價證券辦理情形 | . 114 |
| | 三、最近年度及截至年報刊印日止,子公司持有或處分本公司股票情形 | . 114 |
| | 四、其他必要補充說明事項 | . 114 |
| | 五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明 | . 114 |
| | 六、發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響 | |
| | 之事項 | . 117 |

壹、 致股東報告書

民國(以下同)103 年地球大氣的二氧化碳日均濃度值已突破 400ppm 關口,正式宣告人類將面對一個新的永續生存危險地帶。同時在這一年,中國前中央電視台記者<u>柴靜</u>正在拍攝「穹頂之下」,大膽深入地揭開霧霾的黑幕,驚駭全球。

中國官方早已知道環境嚴重情況,在不引起民眾恐慌又必須兼顧經濟發展的前提下,於是這幾年積極推動替代能源及新能源車,同時帶動整體相關產業迅速發展;立凱電所生產之產品-磷酸鐵鋰材料及電動大客車,即是主要扶植產業。

103 年營業結果

隨著中國新能源政策在新領導人上任後,積極強勁的力道帶動下,立凱電 103 年合併營收計新台幣 864,823 仟元,較 102 年度成長近 50%。

103 年立凱電成立了八德創新研發園區,並與日本索尼公司簽署了合作備忘錄,正式展開電動巴士、儲能系統關鍵核心技術鋰鐵電池之研發;103 年立凱電與供應商合作之電動巴士正式獲准進入大陸市場,成為外企第一家獲准進入大陸電巴市場的廠商。

立凱電在本年度亦正式成立企業社會責任委員會,繼102年獲頒中華民國「國家永續發展獎」,立凱電更於103年獲得「2014年台灣企業永續獎TCSA」之

- * 台灣 Top 50 企業永續報告獎「大型企業科技電子製造業」金獎
- * TCSA 創新成長獎

立凱電以完成永續經營環境、照顧股東權益、友善回應員工、供應商、政府、非政府組織以及社區成員等之需求,創造更有利的經營環境,提升營運效率與創造企業價值。

營業計畫概要

延續中國大陸十二五計劃及十三五計劃,新能源補助政策將會持續至 2021 年,展望未來一~三年,立凱電將依循綠色能源政策推動方向持續擴大市場佔有率,在材料研究發展方面朝高循環壽命及高能量密度的正極材料研發,運用在電池、儲能系統,在車電事業的發展將以研發新一代多功載具系統,充換電系統之製造、研發與銷售,並整合上中下游合作夥伴,共創最大利基。

受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

鋰電池與電動車產業在發展初期,需要政府諸多政策支持,本產業才能持續進步, 逐漸達到與汽(柴)油車相等、甚至更加的成本結構,吸引消費者全面使用電動車,降低 對石油的依賴、促進節能減碳。 立凱電主要銷售市場為中國及台灣,對兩地新能源政策相對敏感,仍將致力於提高電池及電機系統技術,以縮短與內燃機汽車的成本差距,以期在政府補貼逐漸縮減之後仍能逐步取代內燃機系統並擴大電動車市場佔有率,故外部競爭環境及法規變動對立凱電應不致有重大影響。

財務收支及獲利能力分析

| | | 單 | -位:新台幣仟元 |
|-----------|------|-----------|-----------|
| | 項目 | 103 年度 | 102 年度 |
| | 營業收入 | 864,823 | 577,069 |
| 財務收支 | 營業毛利 | 42,938 | 30,248 |
| | 營業淨利 | (577,425) | (405,330) |
| マボ イルムト し | 毛利% | 5% | 5% |
| 獲利能力 | 淨利% | -67% | -70% |

註: 係依IFRS編製。

未來公司發展策略

- (一)磷酸鐵鋰電池正極材料
- 1、持續改善提升現有產品之性能。
- 2、引進更新的粉體設計及粉體後加工工藝,符合客戶各種客製品之需求。
- 3、引進最新型的噴霧造粒技術,以提升客戶之操作加工性能,並使正極材料本身性能 發揮更極致。
- 4、發展高電壓橄欖石結構正極材料,有效提升體積能量密度。
- 5、積極與各研究單位展開共同開發計畫,藉此開發出更新型電池管理系統及電解液添加劑,提升電池的循環壽命。
- (二)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發與銷售
- 1、預計完成10.5 噸電動貨車、10.5 噸電動垃圾車開發及安全測試。
- 2、預計完成18米雙截式巴士開發及安全測試。
- 3、預計完成高速遠程電動大巴士開發及安全測試。

最後,感謝所有股東、客戶與員工對本公司的愛護與支持,讓我們攜手合作,共 創更好、更成功的未來。

董事長 張聖時

貳、 公司簡介

一、公司及集團簡介

(一) 設立日期及集團簡介

英屬蓋曼群島商立凱電能科技股份有限公司(Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.),係為2007年11月16日成立之投資控股公司,本集團組織架構依營運事業區分為二,一為磷酸鐵鋰電池正極材料之生產、研發及銷售業務;二為電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發與銷售,均屬於新能源科技之新興產業。

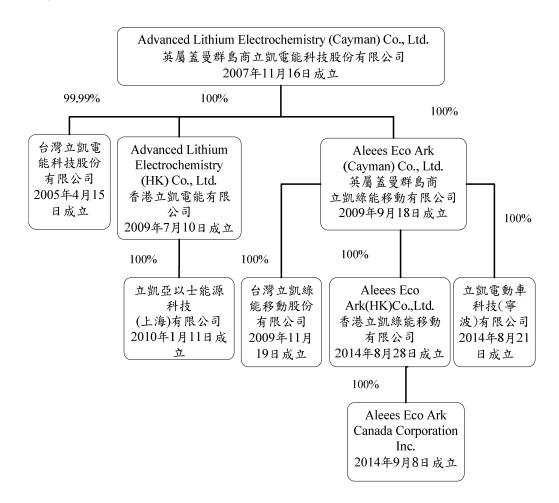
本集團最初係以立凱電(台灣)為據點,自2005年4月15日成立以來,即致力於發展動力鋰離子電池關鍵地位的橄欖石結構正極材料,並以延長電池壽命及提升能量密度作為主要技術路線的發展主軸,產品終端應用領域以電動車及儲能事業為主,憑藉著自有的奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰(LFP NanoCocrystalline Olivine, LFP-NCO)專利,並具有豐厚製程能力、量產經驗及出貨實績,已於全球磷酸鐵鋰電池正極材料市場中取得領先地位。此外,隨著環保議題逐漸受到世界各國的重視,各國政府近年來亦積極倡導節能減碳政策,持續推動各種獎勵低碳環保、綠色能源等產業之補助方案,在諸多政策的推動之下,綠色能源及電動車產業開始形成一股巨大的發展潛力,藉由多年來累積豐富的研發及生產經驗,並且對於磷酸鐵鋰電池模組特性之了解與信心,因此於2009年11月19日成立立凱綠能(台灣),致力於電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發與銷售。

本集團在鋰電池產業之佈局策略綜上所述,且本集團是以持續發展磷酸鐵鋰電池正極材料事業為基礎,並選擇終端應用領域一電動巴士及電池充換電事業為上下游整合發展之方向,茲彙總各重要子公司組織營運功能說明如下:

| (一)正極材料粉體事業 | | |
|--------------|----------------|--|
| 公司名稱 | 設立地點 | 營運職能 |
| 立凱電(台灣) | 中華民國 | 磷酸鐵鋰電池正極材料之生產、研發及銷售。 |
| 立凱電(香港) | 香港 | 投資控股,轉投資立凱亞以士。 |
| 立凱亞以士 | 中國大陸 | (1)磷酸鐵鋰電池正極材料之銷售 (2)設有電池實驗室,提供客戶技術支援之服務。 |
| (二)電動巴士暨電池及充 | | |
| 立凱綠能(蓋曼) | 英屬蓋曼群島 | 投資控股,轉投資立凱綠能(台灣)、立凱電動車(寧波)以及立凱綠能(香港)。 |
| 立凱綠能(台灣) | 中華民國 | (1)電動巴士之生產、研發、銷售 (2)電池及充換電系統之生產、研發、銷售。 |
| 立凱綠能(香港) | 香港 | 投資控股,轉投資立凱綠能(加拿大) |
| 立凱綠能(加拿大) | 加拿大 | (1)美國與加拿大地區電動巴士示範運行業務及 充換電系統展示中心。(2)電動巴士之電池於北美地區之銷售業務。(3)歐美地區電網儲能系統市場與合作專案開發。(4)歐美地區磷酸鐵鋰電池正極材料銷售業務與 提供客戶相關技術服務。 |

| | | (5)歐美地區電動巴士與儲能系統之系統整合、技 術開發、與測試合作等業務。 |
|-----------|------|---|
| 立凱電動車(寧波) | 中國大陸 | (1)電動巴士之生產、研發、銷售 (2)電池及充換電系統之生產、研發、銷售。 |

(二) 集團架構



(三) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

1.總公司

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

註冊地址: The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands, British West Indies.

主要營運地址:中華民國桃園市八德區豐田路 68 號 電話: (886) 3-368-9520

2.主要營運地

台灣立凱電能科技股份有限公司

地址:中華民國桃園縣桃園市龜山工業區興華路 2-1 號 電話: (886) 3-368-9520

台灣立凱綠能移動股份有限公司

地址:中華民國桃園縣八德市友聯街 72 號 電話: (886) 3-368-9520

立凱亞以士能源科技(上海)有限公司

地址:中華人民共和國上海市徐匯區欽州北路 1089 號 53 幢 1 樓 電話:(86)21-6420-1418 立凱電動車科技(寧波)有限公司

地址:中華人民共和國浙江省餘姚市城區安山路 175、177 號 電話: (86)21-6420-1418

Aleees Eco ARK Canada Corporation Inc.

地址:1000-1255 RUE Peel Montréal Québec H3B2T9 Canada

3.控股投資子公司

ALEEES ECO ARK (Cayman) Co., Ltd.

地址:4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand 電話:(886) 3-368-9520

Cayman KY1-1002, Cayman Islands

Advanced Lithium Electrochemistry (HK) Co., Ltd.

地址:香港中環租庇利街 1 號喜訊大厦 706 室 電話: (886) 3-368-9520

Aleees Eco ARK(HK) Co., Ltd.

地址:香港中環租庇利街 1 號喜訊大厦 706 室 電話: (886) 3-368-9520

(四) 公司沿革

| 日期 | 重要記事 |
|--------------|--|
| 2005 年 04 月 | 立凱電(台灣)成立。 |
| 2006年10月 | 立凱電(台灣)在台灣桃園架設第一條磷酸鐵鋰生產線。 |
| 2007年05月 | 立凱電(台灣)通過 ISO9001:2000 國際品質認證。 |
| 2007年06月 | 立凱電(台灣)於八個國家及地區(台灣,日本,美國,加拿大,歐盟,韓 |
| 2007年00万 | 國,中國大陸和印度)完成四項世界級的磷酸鐵鋰專利佈局。 |
| 2007年07月 | 立凱電(台灣)宣佈奈米共結晶橄欖石技術(LiFePO ₄ •zM'O)。 |
| 2007年11月 | 本公司完成設立登記。 |
| 2008年01月 | 立凱電(台灣)通過 ISO14001:2004 國際品質認證。 |
| 2008年01月 | 立凱電(台灣)宣佈與台灣同步輻射中心(NSRRC)展開三年基礎材料研究 |
| 2008年01月 | 合作計畫。 |
| 2008年07月 | 上海亞以士成立。 |
| 2008年11月 | 立凱電(台灣)之LFP-NCO正式量產。 |
| 2009年11月 | 立凱綠能(台灣)成立。 |
| 2010年01月 | 立凱亞以士成立。 |
| 2010年05月 | 立凱電(台灣)設立貴重儀器實驗室。 |
| 2010年05月 | 立凱電(台灣)發表中子繞射研究成果。 |
| 2010年12月 | 立凱綠能(台灣)生產第一輛純電動低地板換電式巴士。 |
| 2011年02月 | 立凱電(台灣)展開與台灣同步輻射中心(NSRRC)展開第二期三年基礎材 |
| 2011 午 02 万 | 料研究合作計畫。 |
| 2011年05月 | 立凱綠能(台灣)成立電動車示範聯盟。 |
| 2011年07月 | 本集團自LiFePO4+C Licensing AG取得85項專利之授權,包含Goodenough專 |
| 2011 + 07 /] | 利及碳包覆專利。 |
| 2011年08月 | 立凱電(台灣)通過行政院勞工委員會職業訓練局TTQS訓練品質評核。 |
| 2011年09月 | 立凱綠能(台灣)完成E-bus電池模組開發。 |
| 2011年10月 | 立凱電(台灣)獲得美國波士頓舉行的第220屆ECS電化學會議之邀請演講。 |
| 2011年12月 | 立凱綠能(台灣)之純電動低地板換電式巴士取得車輛安全審驗中心(VSCC) |
| 2011 十 12 月 | 之審驗合格證明。 |
| 2012年01月 | 立凱綠能(台灣)之第一輛純電動低地板換電式巴士在桃園市正式上路。 |
| 2012年02月 | 立凱電(台灣)通過OHSAS18001:2007 (職業安全衛生管理系統)認證。 |
| 2012年03月 | 立凱電(台灣)通過TS16949:2009(汽車供應商品質管理系統)認證。 |

| 田期 重要記事 2012年06月 立凱綠能(台灣)與新竹客運完成簽約電動巴士買賣合約書。 2012年08月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在中壢市上路。 2012年10月 上海亞以士完成註銷登記 2012年10月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在台北市上路。 2012年10月 本集團參與「台灣電動巴士產業跨業聯盟」結盟合作。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動優獎。 | 防標章績 |
|---|-------------|
| 2012年08月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在中壢市上路。 2012年10月 上海亞以士完成註銷登記 2012年10月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在台北市上路。 2012年10月 本集團參與「台灣電動巴士產業跨業聯盟」結盟合作。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年10月 上海亞以士完成註銷登記 2012年10月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在台北市上路。 2012年10月 本集團參與「台灣電動巴士產業跨業聯盟」結盟合作。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年10月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在台北市上路。 2012年10月 本集團參與「台灣電動巴士產業跨業聯盟」結盟合作。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年10月 本集團參與「台灣電動巴士產業跨業聯盟」結盟合作。 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在金門縣上路。 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年12月 立凱電(台灣)獲得第六屆桃園縣績優企業卓越獎之環保綠能卓越獎2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 2012年12月 立凱電(台灣)獲得2012年度行政院環境保護署頒發之節能減碳行動 | 防標章績 |
| 1 2012 年 12 月 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | |
| L | |
| 2013年03月 立凱綠能(台灣)之純電動低地板換電式大中型巴士取得車輛安全署 (VSCC)之審驗合格證明。 | |
| 2013年08月 立凱電(台灣)榮獲第十屆國家品質玉山獎之「傑出企業類」獎項:能(台灣)則以「綠能運輸服務系統」榮獲「最佳產品類」獎項。 | ,立凱綠 |
| 2013年12月 立凱電(台灣)獲得經濟部工業局審查通過「綠色工廠標章之清潔生素統符合性判定」 | 上產評估 |
| 2013年12月 本公司股票掛牌第一上櫃 | |
| 2014年01月 本集團年終舉辦「與你藝起同樂會」,回饋在地低收入戶里民捐贈物弱勢,帶領員工體驗志工,引領卓越企業文化。 | 勿資關懷 |
| 2014年03月 立凱綠能(台灣)與江西南昌百路佳客車公司合作。 | |
| 2014年03月 立凱綠能(台灣)與浙江省餘姚市人民政府合作。 | |
| 2014年03月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在台運行突破百萬里程。 | |
| 2014年04月 本集團成立八德研發中心。 | |
| 2014年04月 本集團響應世界地球日,於Lady Run公益路跑首度展出純電動低地標 巴士並開闢專屬「電動巴士低碳休息區」。 | 反換電式 |
| 2014年05月 立凱電(台灣)受邀參加「汰役鋰電池組再轉用產業聯盟」,打造事二次儲能應用。 | 阜用電池 |
| 2014年06月 立凱電(台灣)車用電池二次應用於金門縣展示,與中科院合作推動型再生能源儲電系統」。 | 为「社區 |
| 2014年06月 本集團參展全球最具規模第十一屆中國國際電池技術展覽會,展出量 | 浸高規格 |
| 型114 年 00 月 磷酸鐵鋰正極材料,應用於電動巴士及其他領域(含儲能)完整應用。 | |
| 2014年07月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士在花蓮縣上路,打造全新行 | 後花園。 |
| 2014年07月 本集團舉辦「2014兩岸綠色產業論壇」。 | |
| 2014年07月 本集團與黑龍江最大汽車廠-龍華汽車簽訂合作意向書,佈局中國電動場。 | 为巴士市 |
| 2014年08月 本集團設企業社會責任委員會。 | |
| 2014年08月 立凱電(台灣)與日本索尼簽署電動車鋰電池合作生產技術備忘錄: | ,打造全 |
| 2014年08月 本集團於浙江余姚成立立凱電動車(寧波),正式進軍大陸市場。 | |
| 2014年09月 立凱綠能(加拿大)成立。 | |
| 2014年11月 立凱電(台灣)獲邀共同舉辦第25屆近代工程技術討論會,並主持一 討永續綠色運輸走向,推廣低碳節能運具佈局全球。 | 子 專題探 |
| 2014年11月 立凱綠能(台灣)純電動低地板換電式巴士於太魯閣國家公園通車」 全台灣第一條國家公園綠能電動公車路線,為低碳台灣新亮點。 | L路,為 |
| 2014年11月 本集團取得「台灣Top50企業永續報告獎」金獎及台灣企業績效「創新雙料獎項。 | 成長獎」 |

| 日期 | 重要記事 |
|---------|---|
| | 據中華人民共和國工業和資訊化部2014年第82號公告,立凱電委由大陸江西百路佳合作打造純電動城市客車取得大陸合格證,即日起准許於中國接單銷售。 |
| 2015年5月 | 本集團榮獲第一屆上市櫃公司治理評鑑前5%公司之殊榮。 |

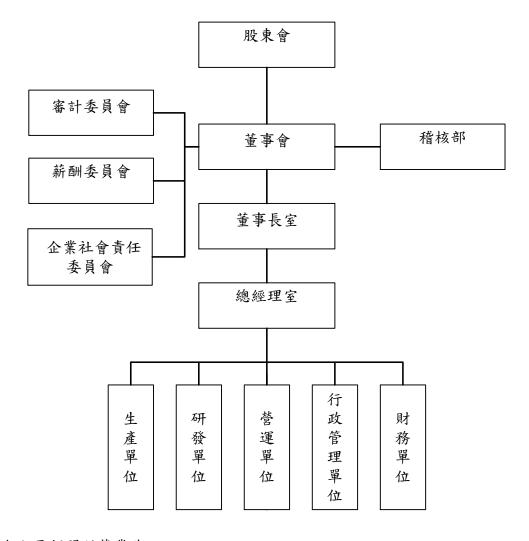
二、風險事項:請詳本年報第99頁至第108頁。

參、 公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織圖:

截至民國 103 年 12 月 31 日



(二) 各主要部門所營業務:

| 部門名稱 | 工作執掌 |
|------|--|
| 稽核部 | ·掌理公司內部控制及內部稽核制度之設計與修訂 ·掌理公司年度稽核計畫擬訂與執行 ·負責公司內控缺失改善提案與追蹤,並規劃與推動公司治理制度。 |
| 總經理室 | ·公司各項營運管理、經營分析與各項專案業務。 ·負責依據競爭產品之比較、內/外重要標竿績效比較、商品趨勢分析及對客 戶現在/未來之期望,擬定出全公司營運方針及長/短期目標,並期能藉由 公司營運方針之掌握及長/短期目標之達成以降低成本、持續擴充研發資源 並提升產品定位。同時對營運記錄成果予以分析。 ·相關勞工安全文件之撰寫、彙整、法規之查詢,擔任系統正常運作時之廠 內查核人員、以及與相關單位之聯繫窗口。 |

| 部 | 門名稱 | 工作執掌 |
|------|-------------|---|
| | 120 /111 | •掌理粉體之生產製造。預防不良之製程檢驗及倉儲管理。 |
| | | •建立優良工程品質,持續以最先進之製程達到高效率生產,並達到合理之 |
| | | 成本控制,滿足外部及內部需求。 |
| | | •負責原物料、產品之品質驗證系統維護、產品之檢驗及品保制度之制定與 |
| | 立凱電 | 其具体初析·座的之的自微超示例維度·座的之做微及的体的反之的及实 推行。 |
| | (台灣) | •依組織功能特性推動全公司及集團之品質目標/指標。 |
| 生產 | (0/5) | •經由品質稽核活動對現行品保制度與實施績效做管理之抽樣評估,以落實 |
| 單位 | | 全面品質需求,反應問題所在,並作為經營改善之依據。 |
| | | •經由出貨之監控管理,並以客戶服務為導向,處理客戶抱怨、退貨案件之 |
| | | 品質問題。 |
| | | •負責電動巴士生產製造,生產計畫的制定與執行及倉儲管理。 |
| | 立凱綠能 | •建立優良工程品質,持續以優良的工藝生產,並達到合理之成本控制,滿 |
| | (台灣) | 是外部及內部需求。 一足外部及內部需求。 |
| | | •公司各項材料、電池製程改善方法及電源管理系統模組開發。 |
| | 立凱電 | •負責新產品開發、製程流程之建立、製程開發品質改善及新製程可靠度測 |
| | (台灣) | 只具剂 生 |
| | | •客戶售前及售後技術服務。 |
| 研發 | 立凱 | •全電池性能測試及配方研究。 |
| 單位 | 亞以士 | •電池與電池模組的測試及開發。 |
| 干证 | | •負責電動巴士開發、新產品設計改良。 |
| | 立凱綠能 | •負責電動巴士研發過程中資料收集與管理工作及研發階段的測試與料件的 |
| | (台灣) | 承認。 |
| | (075) | •負責電池系統與換電站的設計、規劃、開發與建置。 |
| | | •負責銷售各項產品及代理商管理。掌理各項產品開發、產品線佈局及相關 |
| | | 之管理。新市場資料收集及開發。 |
| | 立凱電 | •掌理安排生產所需之各項原、物料與生產管理及貨物運輸事項。 |
| | (台灣) | •負責銷售服務、交易條件擬定、客戶抱怨、退貨處理、市場情報蒐集,並 |
| | | 藉由擬定行銷策略以定位主要客戶群、關鍵銷售點及關鍵競爭者,確保客 |
| | | 户滿意度,並持續改善客戶滿意度。 |
| | | •負責銷售各項產品及代理商管理、新市場資料收集及開發。 |
| | No. albert | •掌理安排台灣至大陸及後端客戶貨物運輸事項。 |
| | 立凱 | •負責銷售服務、客戶抱怨、退貨處理、市場情報蒐集,並藉由擬定行銷策 |
| | 亞以士 | 略以定位主要客户群、關鍵銷售點及關鍵競爭者,確保客戶滿意度,以持 |
| | | 續改善。 |
| 營運 | | •負責銷售電動巴士及代理商管理,確保客戶滿意度。 |
| 單位 | | •負責各地政府政策蒐集與溝通。 |
| | 立凱綠能 | •負責市場行銷、整合市場訊息與掌握全球脈動。 |
| | (台灣) | •電動巴士示範運行活動支援、協助客運業者換電站營運及電池管理等運營相 |
| | | 關業務。 |
| | | •策劃公司整體行銷及市場拓展活動。 |
| | 立凱電動車 | •負責銷售中國大陸餘姚地區電動巴士、換電站建置與銷售及電池管理等運 |
| | (寧波) | 營相關業務。 |
| | | •美國與加拿大地區電動巴士示範運行業務及充換電系統展示中心。 |
| | 立 | •電動巴士之電池於北美地區之銷售業務。 |
| | 立凱綠能 (加拿大) | •歐美地區電網儲能系統市場與合作專案開發。 |
| | | •歐美地區磷酸鐵鋰電池正極材料銷售業務與提供客戶相關技術服務。 |
| | | ·歐美地區電動巴士與儲能系統之系統整合、技術開發、與測試合作等業務。 |
| J1 . | 达田四八 | ·掌理公司一般行政管理、人力資源管理、教育訓練、廠務及庶務性作業、 |
| 一 行政 | 管理單位 | 資產管理及檔案文件(DCC)之推動及記錄。 |
| | | |

| 部門名稱 | 工作執掌 |
|----------|-----------------------------------|
| | •負責採購儀器設備、原物料、半成品、商品、耗材、備品、工程與進度追 |
| | 蹤、價格趨勢追蹤及分析,對抗品開發等、採購計劃、控管分包商交期及 |
| | 品質、進出貨時效及存貨控制及協調各部門資源充份運用以掌握生產資源。 |
| | ·公司電腦化之短、中、長期計劃之擬訂與推動。提供資訊服務、資訊設備 |
| | 管理等業務,及資訊服務、資訊設備管理及維護整合等相關業務。 |
| | •掌理合約審查、法律事務談判、涉訟事件、律師選任、商標管理、技術情 |
| | 報蒐集、智慧財產權及內部法律服務等相關業務。 |
| | •掌理公司之會計出納業務、財務資金調度、投資規劃、股務等事項,以維 |
| 叶 | 持公司財務及股務工作之正常運作。 |
| 財務單位 | •負責正確記錄營運成果,提供相關財務報告給予內、外部之使用者以滿足 |
| | 其需求。 |

二、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:

| ı | | | | 1 | | | | | |
|------------------|-------------------------------------|-----------------|---|--|---|---------------------------------|--|---|------------|
| 日 | 具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監察 人 | 關係 | 棋 | 棋 | 棋 | 棋 | 棋 | 棋 | 棋 |
| | 具配偶或二親等 以內關係之其他 E管、董事或監察 人 | 姓名 | 棋 | 棋 | 棋 | 単 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 年4月 | | 職稱 | 棋 | 棋 | 棋 | 谦 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 截至 2015 年 4 月 14 | 田 任 田 年 本 子 写 水 文 文 文 共 穴 | うな悪物 | 1 | 1 | 11 #1 | 註四 | 主五 | 大 社 | 註七 |
| 截至 | 主要經(學)歷 | | ·國立台灣師範大學法學博士 ·國立台灣師範大學法學碩士 ·中華科技大學·法學助理教授 ·日本田村化工上海分公司-法人代表 ·寶成工業集團新特麗科技公司-太中華區執行長 | ·瑞芬高工機械製圖科 ·惠爾電子股份有限公司·董事長 ·華孚科技股份有限公司·董事長 ·瑞澤科技股份有限公司-董事 | ·國立台灣大學國企所 EMBA ·國立台灣大學化學工程學士 ·英商 QVT Asia Pacific Ltd臺灣代表 ·建華管理顧問股份有限公司-副總經理 ·晶華酒店集團副總裁室-副總經理 ·東帝士集團-企劃室協理 ·東宇股份有限公司-總經理 | ·淡江大學管理科學研究所碩士 ·宏慕股份有限公司-創辦人 | 礁 | 代表人陳志全之主要經(學)歷 ·國立台灣大學商學研究所領士 ·國立台灣大學化學工程學士 ·永豐餘紙業-副主任 ·潤泰創新國際股份有限公司-監察人 ·光華證券股份有限公司-監察人 | 华 |
| | 利用他人名義 持有股份 | 持股 比率 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (會) | 利用小持 | 帝 ・ | | | | | 0 | 0 | 0 |
| ?計委員 | 配偶、未成年 子女持有股份 | 持股 比率 | 0 | 0 | 0 | 0.43% | 0 | 0 | 0 |
| :設置審 | 配偶、 子女持 | 股數 | 0 | 0 | 0 | 709,627 | 0 | 0 | 0 |
| 一人,徐 | 現在 配偶 持有股數 子女才 持有股數 持接股 股數 比率 | | 1.76% | 7.61% | 0.12% | 0.41% | 8.03% | %80:0 | 4.09% |
| 設置監察人,係設置審計委員 | 現特有服 | 股數 | 2,903,661 | 12,520,993 7.61% | 197,464 | 672,665 | 13,209,495 8.03% | 139,663 | 6,729,633 |
| (本公司未訂 | 時的份 | 持股 比率 | 2.04% | 8.45% | 0.14% | 0.47% | 8.25% | 0.10% | 4.20% |
| | 選 任 時持有股份 | 股數 | 2,903,661 | 12,007,993 | 197,464 | 672,665 | 11,724,111 | | 5,972,898 |
| 要經(學) | 必 致 分 出 | £ | 2009/02/10 2,903,661 | 2007/11/16 12,007,993 | 2007/11/16 | 2011/06/27 | | 2011/10/31 5,972,898 | |
| 及主 | 任期 | | 6 | ω | 8 | ε. | | 3 2011/10/31 | 3 2 |
| 、持有股份及主要經(學)歷 | 凝田田 | | 2014/06/23 | 2014/06/23 | 2014/06/23 | 2014/06/23 | | 2014/06/23 | 2014/06/23 |
| 姓名、 | 拉名 | | 張聖時 | 王天來 | 小 全 | 邻中和 | 長春 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 學 | 指派代表人:嗓声全 | 宜泰投 資股份 |
| 董事姓名 | <u>國</u> 註 籍 | 串 | 中 氏華 國 | 中民華國 | 中 民華 國 | 中民華國 | 中氏華國 | 中 氏華 國 | 中華民國 |
| | 職稱 | | 董 秦 秦 理 | 140 1 | 净 | 捶 | | 神 | 争 |

| 第七號 | 關係 | | 棋 | 棋 | 礁 | 棋 | | | |
|-------------------------|--|---------------------------------------|--|--|---|--|--|--|--|
| 後に乗る事を表する。 | ** | | 礁 | # | 礁 | 礁 | | | |
| 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | 職稱姓 | | 礁 | 俳 | 儎 | 集 | | | |
| | 高公司 大職券 単 | | 註八 | 註九 | + 첫 | | | | |
| 田 任 司 | 30000000000000000000000000000000000000 | | 若 | | | | | | |
| 主要經(學)歷 | | | 代表人馬震偉之主要經(學)歷·國立中正大學財金所領士 ·國立中正大學財金所領士 ·潤泰創新國際股份有限公司-財務襄理 ·潤泰水泥股份有限公司-專案副理 | ·普波夫舉 Ph.D. in Accounting ·西北夫舉 MS in Accounting ·印地安納夫舉 MBA Finance ·政治夫舉會計學士 ·臺中科技大學研發處研發長、教務處教務長、財政稅務系系主任 | ·美國麻省理工學院土木研究所營建管理博士 ·美國紐約州壬色列理工學院土木所大地工程 碩士 ·白大土木所交通工程碩士 ·中華大學副校長兼建築與規劃學院院長 ·中華仲裁協會爭議評議委員會主任委員 ·台灣工程法學會二屆理事長 ·台北縣都市計畫委員會委員 ·台灣工程法學會常務理事 ·中國土木水利學會理事兼國際關係委員會主任 委員 | ·美國華盛頓大學交通工程博士 ·國立台灣大學都市計畫碩士 ·國立政治大學地政學士 ·台北市政府副市長 ·台北市政府財政局長 ·國立台灣大學建築與城鄉研究所副教授 ·國立交通大學運輸工程與管理系副教授 ·國立交通大學運輸工程與管理系副教授 ·美國 KLD 工程顧問公司研究工程師 | | | |
| 利用他人名義 持有股份 | 持股 比率 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 利用人 | 股數 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 未成年有股份 | 持股 比率 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 配偶、未成年 子女持有股份 | 股數 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 女 敷 | 現象 | | | 0 | 0 | 0 | | | |
| 現時存在 | 股數 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | | 0 | 0 | | | |
| · 時 设份 | 持股 比率 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 選 任 時持有股份 | 股數 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 初選。次任出 | 置 | | | 2011/06/27 | 2011/06/27 | 2012/06/19 | | | |
| 任期 | | | | 3 | 3 | 3 20 | | | |
| 選田 | | | | 2014/06/23 | 2014/06/23 | 2014/06/23 | | | |
| 对 | | 有限公司 | 指派代表人:馬震偉 | 沈維民 | 王明德 | 林建元 | | | |
| 國統維註 | 事 | | 中展國 | 中 民華 國 | 中 氏華 國 | 中 氏華 國 | | | |
| 題 | | | | 後海 | 領 海 本 | 領道立事 | | | |

註一:目前兼任本公司及其他公司之職務:立凯電(台灣)董事長、立凱亞以士董事長、立凱命政董事長、立凱加拿大董事長、立凱線能(台灣)董事長、立凱電(香港)董事、立凱線能(蓋曼)董事、立

凯綠能(香港)董事、和泰綠能公司法人代表董事、群力電能科技公司法人代表董事,總計 10 家。

註二:目前兼任本公司及其他公司之職務:立凱亞以士監察人、立凱電(台灣)董事、立凱綠能(台灣)董事、群力電能科技股份有限公司董事長、晶焱科技股份有限公司董事、茂字科技股份有限公司董事 長、雲境科技股份有限公司董事長、台灣駐極體電子股份有限公司董事,總計8家。 註三:目前兼任本公司及其他公司之職務;立凱電(台灣)監察人、立凱綠龍(台灣)監察人、香港海灣能源科技股份有限公司董事、益力半導體股份有限公司董事、絡達科技股份有限公司董事、虽程科技

註四:目前兼任本公司及其他公司之職務:董事長:旭揚管理顧問股份有限公司、立绮科技股份有限公司、大椽股份有限公司;法人代表董事長:禾鉛股份有限公司、炮智科技股份有限公司;董事;立凯電 股份有限公司董事、浩宇管理顧問有限公司董事長、安徽貝克聯合製藥有限公司董事、無錫中科光遠生物科技材料有限公司董事;總計 9 家

(台灣)、合晶科技股份有限公司、富爾特科技股份有限公司、支訊科技股份有限公司、是方電訊股份有限公司、捷揚光電股份有限公司、宏觀微電子股份有限公

司;法人代表董事:合晶光電股份有限公司、元利盛精密機械股份有限公司、德積科技股份有限公司、亮發科技股份有限公司;獨立董事:豐達科技股份有限公司 華孚科技股份有限公司;監察人;立凱綠能(台灣)、資通電腦股份有限公司,總計20家。

註五:目前兼任本公司及其他公司之職務:盈家投資股份有限公司董事長、潤華染織廠股份有限公司董事長、潤成投資控股股份有限公司董事、中裕新藥股份有限公司董事長,總計4家

註六:目前兼任本公司及其他公司之職務:董事:財團法人紀念尹珀若先生教育基金會、尹書田醫療財團法人:監察人:康晟人力派遣股份有限公司、日友環保科技股份有限公司;法人代表董事長:中裕新藥 股份有限公司、泰福生物科技股份有限公司;法人代表董事:明生生物科技股份有限公司、鎮陞科技股份有限公司、全球一動股份有限公司、涸雅生技股份有限公司

鑽石生技投资股份有限公司、鑽石資本管理股份有限公司、醣基生医股份有限公司; 法人代表监察人; 大潤發流通事業股份有限公司、潤泰全球股份有限公司、涸成

投資控股股份有限公司、潤福生活事業股份有限公司、潤泰保全股份有限公司、睿能創意股份有限公司、棉花田生機園地股份有限公司:總計 20 家

註八:目前兼任本公司及其他公司之職務:匯弘投資股份有限公司財務協理;法人代表監察人;鎮陞科技股份有限公司、淵泰劍新國際股份有限公司、誠字劍業投資股份有限公司。監察人:潤雅生技股份有限公司 註七:目前兼任本公司及其他公司之職務:鑽石生技投資股份有限公司董事、匯弘投資股份有限公司監察人、棉花田生機園地股份有限公司監察人、總計3家。

註九:目前兼任本公司及其他公司之職務:肇泰科技股份有限公司獨立董事、晶元光電股份有限公司獨立董事、矽品精密工業股份有限公司獨立董事、臺中科技大學財政稅務条教授,總計 4 家 民生生物科技股份有限公司、潤泰資源整合股份有限公司,總計7家。

註十一:目前兼任本公司及其他公司之職務:國立台灣大學建築與城鄉研究所兼任教授、中國文化大學環境設計學院院長兼市政系主任、台灣電力股份有限公司公股董事、安心食品服務股份有限公司獨立董 事、台灣糖業股份有限公司獨立董事、財團法人都市發展與環境教育基金會榮譽顧問,總計6家

-13-

註十:因轉任公職,於2014年12月24日辭任。

1.法人股東之主要股東

資料日期: 2015年4月14日

| 法人股東名稱(註) | 法人股東之主要股東 | 持股率 |
|------------|-------------|--------|
| | 匯弘投資股份有限公司 | 48.00% |
| 長春投資股份有限公司 | 潤華染織廠股份有限公司 | 33.00% |
| | 潤泰興股份有限公司 | 19.00% |
| | 任盈實業股份有限公司 | 85.1% |
| 宜泰投資股份有限公司 | 潤泰興股份有限公司 | 14.9% |

2.主要股東為法人者其主要股東

資料日期: 2015年4月14日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股率 |
|-------------|------------------|---------|
| | 潤華染纖廠股份有限公司 | 63.53% |
| 匯弘投資股份有限公司 | 潤泰興股份有限公司 | 19.93% |
| | 宜泰投資股份有限公司 | 16.54% |
| | 潤泰興股份有限公司 | 19.55% |
| | 任盈實業股份有限公司 | 19.14% |
| | 長春投資股份有限公司 | 18.44% |
| 潤華染織廠股份有限公司 | 匯弘投資股份有限公司 | 17.96% |
| | 尹衍樑 | 13.70% |
| | 王綺帆 | 6.55% |
| | 財團法人紀念尹珣若先生教育基金會 | 4.40% |
| | 尹崇恩 | 0.26% |
| 潤泰興股份有限公司 | 尹衍樑 | 99.997% |
| 用 条 | 王綺帆 | 0.003% |
| 任盈實業股份有限公司 | 尹衍樑 | 92.86% |
| T | 王綺帆 | 7.14% |

3. 董事資料

| 條件 | 是否 | 具有五年以上工作 及下列專業資格 | 經驗 | | | 符合 | る | 工性小 | 青形 | (註 | 1) | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------------------|-------------|---|----------|---|-----|----|----------|----|---|----|--------------|
| 姓名 | 財務、會計或 公司業務所須 相關科系之公 私立大專院校 | 法官、檢察官其 、 會計務所或 國家者 國家者 國家者 其門職業 技術人員 | 商務、法務、 財務、會計或 公司業務所須 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 兼任其他 公司 董事家數 |
| · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | 100 mg = 200 | ✓ | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 王天來 | | | ✓ | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 卞鐘石 | | | ✓ | > | | > | ✓ | | ✓ | > | ✓ | ✓ | ✓ | 0 |
| 邰中和 | | | ✓ | ✓ | | \ | ✓ | ✓ | ✓ | \ | ✓ | ✓ | ✓ | 2 |
| 長春投資股份有限公司 指派代表人:陳志全 | | | ~ | > | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | 0 |
| 宜泰投資股份有限公司 指派代表人:馬震偉 | | | ~ | ✓ | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | 0 |
| 沈維民 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 3 |
| 王明徳(註 2) | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 |
| 林建元 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 2 |

資料日期: 2015年4月14日

註1:各董事、監察人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) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人(但如為公司之母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分 之五十之子公司之獨立董事者,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額百分之一以上或持股前十名之自然 人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、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額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人,或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 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)、經理人或持股百分之 五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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第七條履行職權之薪資報酬委員會成員,不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。
- 註 2: 因轉任公職,於 2014年12月24日辭任。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之姓名、持有股份及主要經(學)歷

| , | | | | | | | | | • | | 截至 20 | 2015年4 | 月 14 | П |
|---|--------|--------------|------------|----------------------|-----------------|------|-----------|---------------|-----------------|---|--|------------|-----------|------|
| | | | 就任 | 持有股份 | | 配偶、未 | 未成年月 | 未成年 利用他人名義士配公 | 名美 | | | 具配偶或 由 图 4 | 馬或二年 | 二親等以 |
| 職箱 | 國籍 | 姓名 | 日期 | • | | コメガタ | 112 77 | 红角 | KI. | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | は年より | に関うたく対は | イナ |
| | | | (註 1) | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 | 股數 | 持股 比率 | | | 職 | 基名 | 關係 |
| 本 省 心 中 業 線 田 田 田 | 中 氏華 國 | 張聖時 | 2007/11/16 | 2,903,661 | 1.76% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·國立台灣師範大學法學博士 ·國立台灣師範大學法學領士 ·中華科技大學·法學助理教授 ·寶成工業集團新特麗科技公司·大中華區執行· 長 | ·立凱電(台灣)-董事長 ·立凱亞以士-董事長 ·立凱布拿大-董事長 ·立凱加拿大-董事長 ·立凱絲能(台灣)-董事長 ·布泰綠能-法人董事代表人 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 本公司 稽核部經理 | 中民國 | 莊雅玲 | 2012/10/04 | 13,000 | 0.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·輔仁大學會計系 ·敦吉科技股份有限公司-稽核管理師 ·富驊企業股份有限公司-會計管理師 ·科橋電子股份有限公司-會計專員 | 账 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 本公司財會部經理 | 中氏華國 | 黄安邦 (註3) | 2015/04/01 | 15,000 | %10.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ·美國密蘇里大學企研所領土 ·千附實業股份有限公司總管理處協理 ·宏齊科技股份有限公司財務協理 ·聯華電子股份有限公司會計副理 | •立凱電 (台灣) 財務處協理 | | 棋 | 集 |
| 本公司財會部經理 | 中展國 | 蔡幸芳 (註 4) | 2009/12/01 | 101,497 (\$\pi 2) | %90.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ·東吳大學會計(學)条 ·華孚科技-稽核室經理 ·於普科技-財會部副理 ·大字鋼鐵·財會部副理 | ·立凱電 (台灣) 財務處協理 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凱綠龍 (台灣) 總經理 | 中民國 | 吳錦文 | 2011/03/01 | 473,295 (註 2) | 0.29% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·台灣科技大學-工業管理學系 ·正達國際-業務 ·智富科技-業務 | 難 | 樵 | 棋 | 棋 |
| 立凱電(台灣)總經理 | 中 氏華 國 | 灣 西 漢 | 2014/01/01 | 71,227 (註 2) | 0.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·國立成功大學機械領士 ·中強光電股份有限公司-蘇州廠副總經理 ·正峰工業股份有限公司-上海廠副總經理 ·國巨股份有限公司-副總經理 ·聲寶股份有限公司-副總經理 | 埔 | 谯 | 棋 | 棋 |

| | : | | 就任 | 持有股份 | | 配偶、未子女持有 | 未成年有股份 | 利用他人名義持有股份 | 名谷 | | | 具配得內關 | 具配偶或二親等以 內關係之經理人 | 1等以理人 |
|--------------------------------|----------|-------------------|------------|----------------------|-----------------|----------|-----------|------------|------|--|-------------------|-------|---------------------|-------|
| 華 | 型 | 姓名 | 日期 (註 1) | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 | 股數 | 持股比率 | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 職稱 | 基名 | 顯 |
| 立凯亞以士總經理 | 中民華國 | 楽 春 | 2015/01/15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ·台灣大學環境工程學研究所領土 ·常熟威寶源電池科技有限公司總經理 ·華孚精密金屬科技(常熟)有限公司總經理 ·中鎮科技(上海)有限公司總經理特別助理 ·華罕科技股份有限公司品保經理 | ·立凱寧波總經理(註 5) | 俳 | 棋 | 棋 |
| 立凱電(台灣) 董事長室 特別助理 | <u>н</u> | 妆 猫 藤 巣 | 2013/06/14 | 194,000 (註 2) | 0.12% | 0 | 0 | 0 | 0 | 社-電池部統括長、新規事業部 | ·立凱綠能(台灣)·董事(註 6) | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凯綠能 (台灣) 台灣區總經理 兼市場處 | 中 氏華 國 | 蘇琇绣 | 2014/07/01 | 360,002 (\$\pi 2) | 0.22% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·UNISA MBA ·祥業科技-業務處長 ·崇綱科技-業務經理 ·智柏科技-業務協理 | 难 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凱綠能 (台灣)總經理室 副總經理 | 中民華國 | 陳惠娟 | 2014/07/01 | 228,404 (註 2) | 0.14% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·私立銘傳大學國際貿易學系學士 ·構碟科技採購部經理 | 礁 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凱綠能 (台灣)總經理室 副總經理 | 中 氏華 國 | 江映姿 | 2014/07/01 | 97,000 (\$±2) | 0.06% | 0 | 0 | 0 | 0 | ·加拿大皇家大學 EMBA 碩士 ·新普科技股份有限公司專案經理 ·新盛力科技股份有限公司董事長特助 ·索尼國際股份有限公司 CS 課長 | 礁 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凱綠能 (台灣) 歐美區總經理 | 中 氏華 國 | 杜曉煦 (註7) | 2014/07/01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ·Indiana University Computer Science 碩士 ·台灣全球星董事長 ·Retail Solutions Director Engineer ·Vigilance Director Engineer ·TTech USA Engineer Manager | 鏃 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 立凱綠能 (台灣) 大中華區總經 理 | 中 氏華 國 | 陳詩寧 (註8) | 2014/07/01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ·北京大學國際關係學条碩士 ·華威利群 CEO ·行政院育輔會專案經理 ·公共電視製作人 | 難 | 谯 | 僷 | 谯 |

| 幾 | 本 | 就任日期 | 持有股份 | 及份 | 配偶、未成年 子女持有股份 | 未成年与股份 | 、未成年 利用他人名義 特有股份 持有股份 | 人名義设价 |) 图 (帝) 图 | 日前帯午甘や小司ク縣格 | 具配律內關 | 具配偶或二親等以 內關係之經理人 | 1等以 理人 |
|----------|----------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|---------------|-------|---------------------|-----------|
| į. | | (註 1) | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 股數 | 持股 比率 | 1 | | 職稱 | 姓名 | 關係 |
| | 提知倍 | | 1 149 991 | | | | | | ·大同大學-材料工程所(碩士) | | | | |
| <u>s</u> | (学 d) | 2011/04/01 (註 2) | (注 2) | 0.70% | 0 | 0 | 0 | 0 | •鴻運電子-工程師 | ·立凱電(台灣)營業部處長 | 棋 | 棋 | 棋 |
| 2 | - | | | | | | | | •美琪瑪-工程師 | | | | |
| | | | | | | | | | ·國立屏東科技大學環境工程與科學系碩士 | | | | |
| | | | 133 997 | | 30,000 | | | | ·新瑞春國際股份有限公司-化學工程師 | | | | |
| 糖 | 謝瀚緯 | 2012/05/01 | 453,667 (≩₹ 2) | 0.26% | 39,000 (₫‡ 2) | 0.02% | 0 | 0 | ·中國碳素工業股份有限公司-研發部主任 | 棋 | 棋 | 棋 | 棋 |
| | | | | | | | | | ·立凱電(台灣)-品保部課長 | | | | |
| | | | | | | | | | ·立凱電(台灣)-研發部工程師 | | | | |
| | | | | | | | | | ·私立大華技術學院機械工程科(五專) | | | | |
| マヤア | 李訓生 | 2012/07/01 | 44,998 | 0.03% | C | 0 | _ | 0 | •匯豐汽車工業-副課長 | 羊 | 4 | 俥 | 准 |
| | (註 10) | | | 0.00.0 | > | > |) | > | •豐榮鐵工廠-課長 | *** | ŧ | ŧ | ŧ |
| | | | | | | | | | ·寶捷汽車-特助 | | | | |

註 1:該日期為該名人員擔任其職務之起任日期,而非到職日期。

註2:係包含信託持股數。

註 3: 自 2015.4.1 新任,故往前不予揭露。

註 4:自 2015.4.1 職務調整而解任,故往後不予揭露。

註5:自2015.3.1 起兼任立凱寧波總經理。

註 6:自 2014.6.23 指派為立凱綠能(台灣)董事。 註 7:自 2015.2.28 辭任,故往後不予揭露。

註8:自2015.2.28 辭任,故往後不予揭露。

註 9:自 2015.2.28 辭任,故往後不予揭露。

1.董事(含獨立董事)之酬金(最近年度稅後虧損者,應個別揭露「董事」姓名及酬金。) (三)最近年度(2014年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | · | 單位: | 單位:新台幣仟元 | 幣仟元 |
|-------|-------|--------|--------------|--------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------------------------|--------|---------------------------|-----|----------|------|-------|-----------------|-------|------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| | | | | 搟 | 董事酬金 | | | | A · B · (| A、B、C及D等 | | | | | 兼任 | :員工領 | 兼任員工領取相關酬金 | 量金 | | | | | A、B、C、D、 E、F及G等 | C、D、 G 筝 | |
| 報酬(A) | (A) | | 退職退休金 (B) | (休金) | 盈餘分配 之酬勞(C) | 盈餘分配 之酬券(C) | 業務執(D) | 業務執行費用 (D) | 四人 施 (記) | 四項總額占稅後 純益之比例 (註1) | 薪資、特支責 | 薪資、獎金及 特支費等(E) | 退職注 | 退職退休金(F) | 斑 | (餘分配) | 盈餘分配員工紅利 (G) | 承 | 員 憑 股 股 | 員工認股權 憑證得認購 股數(H) | 取得限制 工權利新 股數(I) | 取得限制員 工權利新股 股數(I) | 七項總額占 稅後純益之 比例(註1) | (額占) (益之 註1) | 加斯斯 基本 中 子 公 巴 |
| 本財務報 | 1 | 5報 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 本公司 | 財務報告內 所有公司 | 设告内公司 | * | 財務報 | * | 財務報 | * | 財務報 | 以外轉投資事 |
| | de t- | 告內所有公司 | | 告召所有公司 | | 告召所有公司 | | 告內所有公司 | 公司 | 告召所有公司 | | 4 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 | | 告內所有公司 | 現金紅紅 | 股票红利 | 現金紅利 | 股票红利 | | 告內所有公司 | 公司 | 告召所有公司 | | 告內所有公司 | 業團金 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | | | | | | | |
| ı | | ı | I | I | ı | I | ı | I | I | I | I | 3,000 | I | I | I | I | I | I | I | I | I | I | I | I | I |
| - | | 1 | - | - | - | 1 | 20 | 20 | ı | _ | Ι | | Ι | | - | ı | I | 1 | Ι | 1 | Ι | - | - | 1 | 1 |
| | | 1 | 1 | _ | Ι | | 1 | _ | _ | | Ι | _ | I | | _ | 1 | - | - | Ι | Ι | 1 | | _ | _ | _ |
| 1 | | _ | 1 | _ | Ι | | 12.5 | 12.5 | _ | | Ι | _ | I | | _ | 1 | - | - | Ι | Ι | 1 | | _ | _ | _ |
| - | | ı | - | 1 | ı | - | - | 1 | 1 | _ | ı | 1 | - | - | | - | _ | I | - | _ | - | - | 1 | - | - |
| 1 | | ı | ı | ı | ı | I | 20 | 20 | ı | _ | ı | - | I | ı | - | I | - | I | I | - | 1 | I | 1 | ı | Ι |
| 514 | | 514 | 1 | - | - | 1 | 22.5 | 22.5 | 1 | 1 | ı | 1 | ı | 1 | 1 | I | I | 1 | ı | I | ı | 1 | _ | 1 | 1 |
| 514 | | 514 | 1 | - | - | | 17.5 | 17.5 | ı | | 1 | | - | | | I | I | - | ı | Ι | 1 | | - | 1 | 1 |
| 454 | | 454 | 1 | | 1 | | 22.5 | 22.5 | | l | 1 | I | ı | I | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | _ | | 1 |

註 1:本期虧損,故不適用。 註 2:因轉任公職,於 2014 年 12 月 24 日辭任。

2.監察人之酬金:本公司未設置監察人,故不適用。

| | | | | | | | | | | | | $A \cdot B$ | A、B、C及D等 | | | | | |
|---------------------------|------|----------|------------|------------|--------------------|------|-----------------|---------|----------------|-------------|-----------|-------------|-----------------------------|------|---------------------------------|------|--------------|---|
| | | 薪 (A) | 漫() | 退職退 (B) | 浅退休金 (B) | 数金 等 | 獎金及特支費 等等(C) | 图 | 盈餘分配之員工紅利金額(D) | [工紅利] | 金額(D) | 四項系統計 | 四項總額占稅後 純益之比例 (%) (註) | 取得權憑 | 取得員工認股權憑證數額 | 取得權利 | 取得限制員工權利新股股數 | 五 取 及 か |
| 職稱 | 本名 | | 1 | | 1 | - | 1 | * | 本公司 | 財務所 | 財務報告內所有公司 | - | 1 | _ | 1 | | 1000 | 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 |
| | | 本公司 | | 本公司 | 務 內 乍 明 所 心 | 本公司 | 对 给 | 現 紅 利 額 | 股票紅利金額 | 現 金 金 | 股票紅利金額 | 本公司 | 居 | 本公司 | 基格 人 一 一 一 一 | 本公司 | 对 | 公投 業力 資 酬料 事 金 |
| 董事長兼總經理 | 張聖時 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱綠能(台灣) 總經理 | 吳錦文 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱電(台灣)總經理兼立凱亞以士總經理 | 鄭西淇 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱電(台灣)董事長室 特別助理 | 佐藤猛美 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱綠能(台灣)台灣區總經理兼市場處 | 蘇琇绣 | 000 | 26.151 | | | | 440 | | | | | | | | | | | |
| 立凱綠能(台灣)總經理室副總經理 | 陳惠娟 | 670 | 161,07 | l | I | l | 4,44 | | | | | l | I | l | I | | I | l |
| 立凱綠能(台灣)總經理室副總經理 | 江映姿 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱綠能(台灣)歐美區總經理 | 杜曉煦 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 立凱綠能(台灣) 大中華區總經理 | 陳詩寧 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本公司營運單位業務經理兼 立凱亞以士副總經理 | 楊智偉 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

註:本期虧損,故不適用。

總經理及副總經理酬金級距

| 公什木八司 久伍繪密理 R 副 · 圖 · 如 · 昭 · · · · · · · · · · · · · · · · | 總經理及 | 總經理及副總經理姓名 |
|--|---------|---------------|
| | 本公司(註1) | 財務報告內所有公司(註2) |
| 低於 2,000,000 元 | 楊智偉 | 場智偉陳惠姆 |
| | | 吳錦文 鄭西淇 |
| (41) = 000 000 5 - (4) = 000 000 5 | | 蘇琇綉 張聖時 |
| 7,000,000 76 (否) ~3,000,000 76 (不 否) | I | 江映姿 杜曉煦 |
| | | 陳詩寧 |
| 5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含) | _ | 佐藤猛美 |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含) | I | 1 |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含) | I | - |
| 30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含) | | _ |
| 50,000,000 元 (含)~100,000,000 元 (不含) | I | _ |
| 100,000,000 元以上 | | _ |
| ## | 1 | 10 |

註1:本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註2:合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

- 4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形:本公司並無配發員工紅利之情形。
- 5.本公司及合併報告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占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) 本公司及合併報告所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅 後純益比率之分析

單位:新台幣仟元

| | | 2013 | 年度 | | | 2014 | 年度 | |
|----------|-------|------|-------|----|-------|------|--------|----|
| 項目 | 本公 | 司 | 合併幸 | 及表 | 本公 | ·司 | 合併報 | 及表 |
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 董事 | 1,200 | 1 | 1,200 | - | 1,597 | - | 1,597 | _ |
| 總經理及副總經理 | 1,232 | | 7,692 | | 629 | _ | 30,600 | |
| 合計 | 2,432 | 1 | 8,892 | 1 | 2,226 | 1 | 32,197 | _ |

註:2013、2014年度虧損,故不計算比率。

- (2) 給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性
 - ①董事之酬金,係根據其在本公司擔任之職位及對本公司營運參與程度及貢獻之價值核發。
 - ②總經理及副總經理之酬金,係依據職位、對公司的貢獻度及參考同業水準,依本公司 人事規章辦理。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度及截至本年報刊印日止,董事會開會15次,董事出席情形如下:

截至 2015 年 5 月 15 日

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數 | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|----------|-------------------------|---------|------------|-----------|--|
| 董事長 | 張聖時 | 14 | 1 | 93% | 2014年06月23日改選連任 |
| 董事 | 王天來 | 14 | 1 | 93% | 2014年06月23日改選連任 |
| 董事 | 下鐘石 | 13 | 2 | 87% | 2014年06月23日改選連任 |
| 董事 | 邰中和 | 7 | 3 | 47% | 2014年06月23日改選連任 |
| 董事 | 長春投資股份有限公司 指派代表人:陳志全 | 2 | 7 | 13% | 2014年06月23日改選連任 |
| 董事 | 宜泰投資股份有限公司 指派代表人:馬震偉 | 12 | 1 | 80% | 2014年06月23日改選連任 |
| 獨立 董事 | 沈維民 | 15 | 0 | 100% | 2014年06月23日改選連任 |
| 獨立董事 | 王明德 | 8 | 2 | 80% | 2014年06月23日改選連任 2014年12月24日因轉任公 職而辭任 |
| 獨立 董事 | 林建元 | 15 | 0 | 100% | 2014年06月23日改選連任 |

其他應記載事項:

- 1.證交法第14條之3所列事項暨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,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:無。
- 2.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:
 - (1)2014年5月12日第二案因討論持有百分之一以上股份之股東提名獨立董事候選人名單,故三位獨立董事各別予以利益迴避,無參與表決。
 - (2)2014年6月23日第二案因討論委任本公司第二屆薪資報酬委員會委員,故被提名人王明德、沈維民獨立董事各別予以利益迴避,無參與表決。
 - (3)2014年7月3日第一案因討論本屆董事與薪資報酬委員會專任委員之報酬,故沈維民、王明德以及林建元獨立董事各別予以利益迴避,無參與表決。
 - (4)2014年8月12日第三案因討論集團企業台灣立凱綠能移動股份有限公司委託潤弘精密工程事業股份有限公司進行八德研發中心整修工程變更與追加案,故潤泰集團馬震偉董事予以利益迴避,無參與表決。
 - (5)2014年12月25日承認案第一案因討論向董事(股東)王天來借款事宜,故王天來董事 予以利益迴避,無參與表決。
 - (6)2015 年 1 月 14 日第五案因討論經理人 2014 年現金增資發行新股認購情形,故董事長兼總經理張聖時予以利益迴避,無參與表決。

- (7)2015年2月10日第二案因討論補行委任林建元獨立董事為薪資報酬委員會委員並核定 其報酬,故林建元獨立董事予以利益迴避,無參與表決。
- (8)2015年2月10日第三案因討論本公司暨集團企業2014年度主管之年終與績效獎金案,故董事長兼總經理張聖時予以利益迴避,無參與表決。
- 3.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:無。

(二)審計委員會運作情形

最近年度及截至本年報刊印日止,審計委員會開會16次,獨立董事出席情形如下:

截至2015年5月15日

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數 | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|----------|-----|---------|------------|-----------|--|
| 獨立 董事 | 沈維民 | 16 | 0 | 100% | 2014年06月23日改選連任 |
| 獨立董事 | 王明德 | 7 | 3 | 70% | 2014年06月23日改選連任 2014年12月24日因轉任公 職而辭任 |
| 獨立 董事 | 林建元 | 16 | 0 | 100% | 2014年06月23日改選連任 |

其他應記載事項:

- 1.證交法第 14 條之 5 所列事項暨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,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:無。
- 2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形,應敘明獨立董事姓名、議案內容、利益迴避原 因以及參與表決情形:無。
- 3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。本公司內部稽核主管每次均列席審計委員會與審計委員進行溝通; 會計師則依每次會議議程內容需要列席審計委員會。

(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。

| 14 - 17 - 2× | • | | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務 |
|--|---|----|--|-------------|
| 하다가 가를 넘 | 果 | Кп | 摘要說明 | 守則差異情形及原因 |
| 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? | > | | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」於 2013年7月31日經董事會通過訂定公司治理實務守則,並揭露於公司網站及公開資訊觀測站/公司治理/訂定公司治理之相關規程規則。 | 棋 |
| 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? | > | | 本公司已設有專人及電子郵件信箱,處理股東建議 或糾紛等問題,若涉及法律問題,移請法務單位處 理,並依程序實施。 | 棋 |
| (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? | Λ | | 本公司已設有股務單位及股務代理,能隨時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。 | 本 |
| (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? | Λ | | 本公司內部控制制度訂有「關係人及集團交易管理辦法」,作為與關係企業經營、業務及財務往來之作業規範,已達風險控管及防火牆機制。 | 本 |
| (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? | > | | 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法」,禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 | 棋 |
| 董事會之組成及職責) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針 及落實執行? | | | 本公司「公司治理實務守則」訂有強化董事會職能之政策,董事會成員之組成應考量姓別、年齡、國籍、文化、專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)專業技能及產業經歷等多元化面向標準;本公司目前董事會成員為不同專業背景或領域之專才,符合多元化之政策。 | 棋 |

| 1 1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務 |
|---|-------------|----|--|--|
| | 用 | Кa | 摘要說明 | 守則差異情形及原因 |
| (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? | | | 本公司除設有薪資報酬委員會及審計委員會外,尚 無有企業社會責任委員會。 | |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式,每年並定期進行績效評估? | | > | 本公司目前尚未訂定董事會績效評估辦法。 將初「公司目前尚未訂定董事會績效評估辦法。 [7] [7] [4] [4] [4] [4] [4] [4] [4] [4] [4] [4 | 將視實際必要之考量,爰依 「公司治理實務守則」及相 關法令辦理。 |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性? | > | | 本公司審計委員會已於2012年第一季完成簽證會 無計師之獨立性評估,並取得會計師獨立聲明書,簽證會計師之獨立性應屬無疑。 | |
| 四、公司是否建立與利害關係人溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並安適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題? | > | | (1) 本公司重視與利害關係人間之溝通,網站設有 無「利害關係人專區」,除透過線上問卷調查藉以瞭解利害關係人關注之議題外,亦設有電子信箱 CSR@alechem.com及利害關係人聯絡資訊,提供利害關係人及饋意見之管道。 第,提供利害關係人及饋意見之管道。 章」提供投資人專區\公司治理人司規 | |
| 五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務? | > | | 本公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。 無 | |
| 六、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? | > | | 本公司已架設公司網站(mmm.aleees.com)隨時揭 無露相關資訊,並依主管機關規定於公開資訊觀測地公告申報公司概況及各項財務業務資訊。 | |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊 之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人 | > | | 本公司已架設英文網站,指定專人負責公司 無資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等。 | |

| 1 | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司治理實務 |
|---|---|----|---|-------------|
| 評估項目 | 是 | Кa | 摘要說明 | 守則差異情形及原因 |
| 說明會過程放置公司網站等)? | | | | |
| 七、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)? | > | | (1) 本公司已制定員工分紅辦法及員工認股辦法。 (2) 本公司於2014年12月25日安排董事進行進修課程,相關董事進修情形如下附表。 (3) 本公司2014及2015年度已為公司董事及經理人完成投保責任險。 (4) 本公司已編制企業社會責任報告書,關於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利等,請參閱本公司之企業社會責任報告書,網址www.aleees.com。 | 4. |
| 八、公司是否有公司治理自評報告或委託其他 專業機構之公司治理評鑑報告?(若有, 請敍明其董事會意見、自評或委外評鑑結 果、主要缺失或建議事項及改善情形) | Λ | | 本公司已依第一屆公司治理評鑑五大構面指標(股東權益之維護、股東平等對待、董事會結構與運作、資訊透明度、利害關係人利益之維護與企業社會責任)完成評鑑。公司治理評鑑報告請至請至公開資訊觀測站或本公司網站查詢。 | 進 |

附表: 2014 年本公司董事及獨立董事進行進修課程如下

| 職稱 | 姓名 | 主辦單位 | 進修課程 | 進修日期 | 進修時數 | 進修是 否符合 規定(註) |
|---------------|-----|--------------------------|---|------------|------|---------------------|
| 董事長 | 張聖時 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | (1)上市上櫃公司誠信經營與 企業社會責任座談會 (2)企業併購策略與最佳實務 | 2014.08.25 | 6 | 是 |
| 董事 | 王天來 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 企業併購策略與最佳實務 | 2014.12.25 | 3 | 是 |
| 董事 | 卞鐘石 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 企業併購策略與最佳實務 | 2014.12.25 | 3 | 是 |
| 董事 | 邰中和 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 企業併購弊案研析-從公 司治理之觀點談起 | 2014.09.26 | 3 | 是 |
| 法人董事 指派代表人 | 陳志全 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 公司治理與證券法規 | 2014.09.24 | 3 | 是 |
| 法人董事 指派代表人 | 馬震偉 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 公司治理與證券法規 | 2014.09.24 | 3 | 是 |
| 獨立董事 | 沈維民 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 公司治理評鑑 | 2014.12.29 | 3 | 是 |
| 獨立董事 | 林建元 | 財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會 | 上市上櫃公司誠信經營與企 業社會責任座談會 | 2014.08.25 | 3 | 是 |

註:係指是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

(四)公司設有薪酬委員會,其組成、職責及運作情形:

1.薪資報酬委員會成員資料

本公司第二屆薪資報酬委員會委員於 2014 年 6 月 23 日經董事會選任,由獨立董事王明德、沈維民與輔仁大學法學院院長張懿云教授連任薪酬委員會委員,並於 2014 年 7 月 3 日召開第二屆第一次薪資報酬委員會議,選任王明德為會議召集人及主席,以強化本公司之公司治理及董事會職能。

王明德獨立董事(委員)因轉任公職,於 2014 年 12 月 24 日辭任,本公司董事會於 2015 年 2 月 10 日補行委任獨立董事林建元為薪資報酬委員會委員。

截至2015年4月27日

| | | | - - - - - - - - - - - - - - - - - - - | 經驗 | | 符合 | ·獨立 | 性情 | 青形 | (註 | 2) | | 兼任其 | |
|---------|-----|---|---|---|---|----------|-----|----|-----------|----|----|----------|-------------------------------------|-------------|
| 身份別(註1) | 條件 | 務、計 動 計 或 所 系 的 無 系 所 系 之 零 、 司 相 之 、 事 之 、 事 之 、 事 之 、 事 之 、 事 之 、 事 之 、 事 、 之 、 事 、 之 、 等 、 と 、 り 、 に 、 と 、 と 、 に 、 と 、 と 、 と 、 と 、 と 、 と | 法律其務考 領門人際計司國 老寶師司國 老妻寶師司國 老妻孩子 人名英格兰人姓氏 医二氏管 医二氏管 医二氏管 医二氏管 医二氏管 医二氏管 医二氏管 医二氏 | 務、法務、 財務、會 就 引 業 子 二 業 之 、 需 之 、 需 之 、 需 之 之 、 之 、 之 、 之 、 之 、 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 派他發司報員員 公行薪酬會家 兴開公資委成數 | 備註 (註 3) |
| 獨立董事 | 王明德 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 | 是 |
| 獨立董事 | 沈維民 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 0 | 是 |
| 其他 | 張懿云 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 | _ |
| 獨立董事 | 林建元 | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | 1 | 是 |

- 註1:身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。
- 註 2:各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者,請於各條件代號下方空格中打 "✓"。
 - (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
 - (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者,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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
 - (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人,或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6)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)、經理人或持股百分之五以上股東。
 - (7)非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、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。
 - (8)未有公司法第30條各款情事之一。
- 註 3:若成員身分別係為董事,請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6條第5項之規定。

2.薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意,忠實履行下列職權,並應將所提建議交董事會討論:

- (1)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、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

- 3.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3人。
 - (2)本屆委員任期: 2014年6月23日至2017年6月22日,最近年度及截至本年報刊印日止,薪資報酬委員會開會3次,委員資格及出席情形如下:

截至2015年5月15日

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數 | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%) | 備註 |
|-----|-----|---------|------------|-----------|---|
| 召集人 | 王明德 | 1 | 0 | 100% | 2014年6月23日選任 2014年12月24日因轉任公職 而辭任 |
| 召集人 | 沈維民 | 3 | 0 | 100% | 2014 年 6 月 23 日選任 2015 年 1 月 14 日選任為續任 主席及召集人 |
| 委員 | 張懿云 | 2 | 1 | 67% | 2014年6月23日選任 |
| 委員 | 林建元 | 0 | 0 | 0 | 2015年2月10日選任 |

其他應記載事項:

- 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:無。

(五)履行社會責任執行情形

| | | | 運作情形與上市 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|---|---|------------|------------------------------------|----------------------|
| 評估項目 | 更 | Кп | 摘要說明實務 | 實務守則差異情形及原因 |
| 一、落實公司治理(一)公司是否訂定企業社會責任政策或制度,以 | Λ | | 本公司已參照「上市上櫃公司企業社會責任實務無 | |
| 及檢討實施成效? | | <u></u> | 守則」制定本公司之「企業社會責任實務守則」, | |
| | | 442 | 經董事會通過後公布實施。本公司企業社會責任 | |
| | | | 實施成效及詳細內容則揭露於本公司年度企業社 | |
| | | ` | 會責任報告書中。 | |
| (二)公司是否定期舉辦社會責任教育訓練? | > | | 本公司透過內部教育訓練對員工宣達工作規則、無 | |
| | | | 及進行社會責任教育訓練。 | |
| (三)公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職 | > | | 為健全企業社會責任之統籌管理,本公司已建置 無 | |
| 單位,並由董事會授權高階管理階層處理, | | <u> </u> | 企業社會責任委員會,由本公司董事長指派本公 | |
| 及向董事會報告處理情形? | | | 司及各子公司高階經理人擔任委員,研議各公司 | |
| | | | 企業社會責任各項政策及監督各公司執行情況, | |
| | | | 並定期向董事會報告企業社會責任施行成效。 | |
| (四)公司是否訂定合理薪資報酬政策,並將員工 | Λ | | 本公司透過內部教育訓練對員工宣達工作規則、無 | |
| 績效考核制度與企業社會責任政策結合,及 | | 111-7 | 鼓勵參與社會公益及節能減碳措施,對員工績效 | |
| 設立明確有效之獎勵與懲戒制度? | | | 考核及獎懲以考量員工工作及品德。 | |
| 二、發展永續環境 | | | | |
| (一)公司是否致力於提升各項資源之利用效率, | > | | 立凯電以搖籃到搖籃(Cradle to Cradle)的思維來 無 | |
| 並使用對環境負荷衝擊低之再生物料? | | , <u>-</u> | 設計產品,期許達到環境永續「零廢棄,全回收」 | |
| | | | 之環境永續目標,並落實在產品與服務之生命週 | |
| | | 7-1 | 期各階段。 | |
| | | | (1) 原料取得(綠色設計): | |
| | | | 研究開發增加鋰電池使用壽命及使用次 | |
| | | | 數,大幅提高磷酸鐵鋰材料純度,增加資源 | |
| | | | 有效利用。 | |
| | | | | |

| | | | 運作情形 | 血上市上櫃八司企業社會青任 |
|---|---|---|--|---|
| 評估項目 | В | ۲ | | (1) 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 |
| | 芹 | 中 | 摘要説明 | 實務守則差異情形及原因 |
| | | | (2) 製造(綠色工廠):推動綠色工廠及節能減碳,檢視水源的使用 | |
| | | | 及能源的消耗, 其體提出省水即能的各種万案。 | |
| | | | (3) 配送銷售(綠色運輸): | |
| | | | 计井母一辆电助巴士的仃駅,业計井目2011 年起上路至今已減少的二氧化碳排放量。 | |
| | | | (4) 使用(最佳效能): | |
| | | | 建置完整充換電系統,車輛營運控制中心及 Abb,實際協助家戶存雷動門十2使用及維 | |
| | | | 修達到最高效益。 | |
| | | | (5) 廢棄回收(零廢棄、全回收): | |
| | | | 車體可全數回收,以及建置效能減少60%之 | |
| | | | 電池及電池完全報廢後之完整回收再利用 | |
| | | | 學人。 | |
| (二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理 | > | | (1) 本公司以減少環境衝擊、落實環境管理、發 | ** |
| 制度? | | | 展綠色產品、善盡環保責任與普及環保意識 | |
| | | | 為環境永續管理方針,並致力於降低營運所 | |
| | | | 造成的環境足跡。 | |
| | | | (2) 本公司通過 ISO14001環境管理系統及 | |
| | | | OHSAS 18001職業衛生與安全管理系統認 | |
| | | | 證,已著手導入ISO50001能源管理系統。 | |
| (三)公司是否注意氣候變遇對營運活動之影響, | > | | (1) 本公司以核心能力為基礎,減緩空氣污染, | 集 |
| 北郑仁通幺光窟强旦、时人公马即既凝吸久温安鱼瞻స唱笔吸? 温安鱼瞻స唱笔吸? | | | 因應氣候變遷的挑戰,致力創造節能減碳 | |
| | | | 效益,讓客戶享受低碳的材料與運輸服務。 | |
| | | | | |

| | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|---|---|---|---|---------------|
| 許估項目 | 是 | 各 | 摘要說明 | 實務守則差異情形及原因 |
| | | | (2)本公司通過ISO14064 溫室氣體盤查,已著 手導入ISO14045 產品系統生態效益評估系 統。 | |
| 三、維護社會公益 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約,制 | > | | (1) 本公司在「員工工作規則」及「性騷擾防治 無 | |
| 定相關之管理政策與程序? | | | 管理辦法」中,已明白宣示人權之保障,除明訂禁用童工外,對求職者或受僱者之招 | |
| | | | 募、甄試、任用、考核或升選等,不得以種 族、宗教、黨派、性別、年齡、婚姻、容貌、 | |
| | | | 身心障礙等因素,予以歧視或有差別待遇。 | |
| | | | (2) 本公司遵守相關勞動法規,保障員工合法 | |
| | | | 權益以及建立適當之管理方法與程序如一十一 | |
| | | | | |
| | | | 01. 提供員工合理薪酬與獎金制度。 | |
| | | | 02. 辦理員工教育訓練。 | |
| | | | 03. 落實保險計畫與假勤制度。 | |
| | | | 04. 依法提撥退休金。 | |
| (二)公司是否建置員工申訴機制及管道,並妥適處理? | > | | 本公司內部已建置「勞工意見信箱」、「性騷擾」無事訴信箱」、「提案信箱,及外部「陽米/申訴信 | |
| | | | 箱(speak-up@alechem.com)」等實體與電子溝 | |
| | | | 姐信箱,提供貝工多重甲訴官道,亚安吾處理 處理類似爭議。 | |
| | > | | (1) 本公司為防範職業災害的發生,對工作環 無 | |
| 並對員工定期實施安全與健康教育? | | | 境的改善不遺餘力,以保障員工(含所有 | |

| | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|------------------------------|---|---|--|---------------|
| <u> </u> | 声 | 石 | 摘要說明 演要說明 | 實務守則差異情形及原因 |
| | | | 合作夥伴)工作安全,並通過OHSAS 18001職業衛生與安全管理系統認證,以提供員 | |
| | | | | |
| | | | (2) 本公司提供員工相關安全與健康工作爭項 如下: | |
| | | | 01. 每年訂定健康促進推動計畫。 | |
| | | | 02. 每年定期辦理員工健康檢查。 | |
| | | | 03. 每年排訂安全衛生教育訓練課程。 | |
| | | | 04. 每半年實施作業環境檢測。 | |
| | | | 05. 建置員工建言及申訴多元化之溝通管道。 | |
| | | | 06. 訂定「性騷擾防治管理辦法」,提供申訴 | |
| | | | 管道,維持工作環境秩序。 | |
| | | | 07. 為員工投保意外與醫療險。 | |
| | | | 08. 制定災害緊急應變對策注意事項,每半年 | |
| | | | 舉行消防講習及演練、定期舉辦安全維 | |
| | | | 護會議。 | |
| (四)公司是否建立員工定期溝通之機制,並以合 | > | | (1) 本公司重視與員工溝通管道,定期(如每日 無 | |
| 理万式通知對員工司能造成重大影響之營連 (編表 9 | | | 晨會、每週週會及依法召集之勞資會議)與 | |
| 凌 | | | 不定期召開溝通會議,即時溝通並通知對員 | |
| | | | 工可能造成重大影響之營運變動。 | |
| | | | (2) 本公司依法令規定召開勞資會議。 | |
| | | | (3) 本公司建置多項電子信箱溝通管道,即時溝 | |
| | | | 通相關資訊。 | |

| 1 | | | 運作情形 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|--|---|----|------------------------------|---------------|
| 等估項目 | 禹 | Кa | 摘要說明實務守則差 | 差異情形及原因 |
| (五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培 | Λ | | (1) 為提升同仁在執行各項職務時所必須具備 無 | |
| | | | 的技術及管理能力,同時激發員工潛能, | |
| | | | 以勝任各種挑戰,本公司提供多元豐富的 | |
| | | | 學習資源,使得企業願景、部門目標與員 | |
| | | | 工才能發展緊密配合,藉由培養學習型組 | |
| | | | 纖,達到全員持續學習的目標。 | |
| | | | (2) 為鼓勵同仁持續學習,激勵公司員工的自我 | |
| | | | 成長,本公司於2012年8月訂定『在職進修 | |
| | | | 管理辦法』,在職成績優異者,可獲雜費補 | |
| | | | 助。 | |
| (六)公司是否就研發、採購、生產、作業及服務 流程等制定相關保護消費者權益政策及申訴 | Λ | | (1) 本公司已制定相關程序以保護利害關係人 無之權益。 | |
| 程序? | | | (2) 本公司重視利害關係人之意見回饋,於網站 | |
| | | | 設置連絡窗口與方式,提供通暢的申訴管 | |
| | | | 。則 | |
| | | | (3) 本公司重視客戶的意見,平時除了由各區業 | |
| | | | 務主動拜訪現有客戶外,並定期做客戶滿意 | |
| | | | 度調查,針對不滿意之項目請相關單位提出 | |
| | | | 改善方案,且就客户提出的建議給予即時回 | |
| | | | 饋,以維繫與客戶間長期且良好的合作關 | |
| | | | 泰。 | |

| 1 | | | 運作情形 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|--|---|----|--|
| 計估項目 | 果 | Кa | 摘要說明 實務守則差異情形及原因 |
| (七)對產品與服務之行銷及標示,公司是否遵循相關法規及國際準則? | > | | (1) 本公司正極材料產品規格性能及使用注意 事項,均列於分析報告(COA)及物質安全資 料表(MSDS),使客戶瞭解安全的使用方法。 每一輛電動巴士都通過財團法人車輛研究 測試中心(ARTC)檢測,提供客戶交通部核發 之車輛型式安全審驗合格證明。 (2) 本公司設有專業的品保及檢驗中心,針對產 品與服務之行銷及標示,皆遵循相關法規及 國際準則。 |
| (八) 公司與供應商來往前,是否評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄? | ^ | | 本公司在篩選供應商之原則先使其了解本公司之 無環保與職安衛宣言與政策並要求供應商能符合本公司之原物料產品環保承諾及保證條款。並重視供應商是否已建立環境管理體系、提出對環境管理之要求,以及建節能減碳之功能,以期共同致力於企業社會責任的提升。 |
| (九) 公司與其主要供應商之契約是否包合供應商如涉及違反其企業社會責任政策,且對環境與社會有顯著影響時,得隨時終止或解除契約之條款? | > | | 本公司與主要供應商之契約係包含供應商如涉及 無違反其企業社會責任政策,且對環境與社會有顯著影響時,得隨時終止或解除契約之條款。 |
| 四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站等處揭露 具依關性及可靠性之企業社會責任相關資訊? | > | | 本公司網站設有企業社會責任專區,揭露企業社 無會責任相關資訊,以供利害關係人參閱,並於公開資訊觀測站及年報中揭露具攸關性及可靠性之相關資訊。 |

| , - | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|-------------------------|----|------|--------------------|---------------|
| 計 | 是 | 各 | 摘要說明 | 實務守則差異情形及原 |
| 五、八司如依據「上市上播八司公坐社合書任會教」 | 温价 | する木自 | ,> 公坐社 会 書任 字 則 老, | |

丽级的共建作弊用 ムだし 稅

合組織資源及提升效率。CSR 委員會為內部最高層級的企業社會責任組織,由董事長擔任主席,各事業單位總經理擔任委員,並依據「公 則」及「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」致力建構公司治理制度,履行企業社會責任。本公司各項企業社會責任內容 丰 六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊:本公司完整之永續策略及執行情形,請參閱本公司編制之年度企業社會責任報告 會下的企業社會責任委員會(Corporate Social Responsibility Committee,簡稱 CSR 委員 策略落實,立凱電成立隸屬於董事 司治理實務守 為確保永續 簡述如下:

發展永續環境

밂 為理念生產對環境不會造成負擔的產 "人類永續生存與環境友好" 為了我們下一代共同的未來,立凱電以

作為新一代的全電動巴士,立凱電以本身專利的正極材料技術,搭配領先業界的西門子電機技術,製造出一款以人類安全為優 及對環境友好為宗旨的電動巴士,能夠實際完成減少對石油的消耗,達到真正零污染,零排放的目標

產品與服務 11

- 统 立凯電的磷酸鐵鋰電池安全性高、零污染、放電平台穩定、循環壽命長,產品廣泛應用於電池、電動載具、電動工具、儲能系 怠速熄火車輛起停系統、智能電網、不斷電系統、基地台電源儲能設備等項目,為關鍵動力能源解決方案
- 與"充換電營運系統",取代現有高碳排的柴油巴士,並控管電池的品質與回收,減少電池對人身安全與環 境的危害。徹底實踐"人類永續生存與環境友好"的承諾。 立凱電的"電動巴士" d
- 立凯電利用在產業裡上游正極材料技術搭配經驗豐富的製車團隊,成功的由「關鍵動力鋰電池材料製造商」重直整合至終端 系統供應商」,以低碳運輸建構綠色宜居的生活,逐步實踐綠能產業新境界 豐 巴士及充換電營 3

供應鏈管理 11

- 立凯電持續透過供應鏈系統,實踐任何有助於對抗全球暖化、降低石油依賴、減少環境負荷、降低職業安全衛生風險的行動
- 立凯電除善盡自身企業社會責任之餘,也意識到企業社會責任範圍已由企業本身延伸至整個供應鏈,立凱電號召並要求與供應商 起在企業道德、勞工安全衛生、環境保護及人權等議題上遵循相關規範,共同致力提升企業社會責任 α
- 立凯電建置供應鏈永續管理原則,包含供應商應以道德誠信的方式經營業務、致力於維護員工的人權、提供安全和健康的工作環境 自然資源對環境負責,避免使用有害物質 並鼓勵供應商保護 $\tilde{\omega}$

囙

自主性實施能資源效率提升、設備效能提升、污染源減量、原物料替代、 ,強化內部 產製程 落實綠色工廠,我們推動清潔生

| | | 1 | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|----|--------------|--------------------------|------|-------|--|-----------------------|
| | | 評估項目 | 馬 | 柘 | 摘要說明 | 實務守則差異情形及原因 |
| | | 棄物資源化等工作事項,並通過經濟部工 | 工業局 | 四一点 | 「綠色工廠標章之清潔生產評估系統認定」。 | |
| | 7 | 在空污方面,正極材料廠雖非屬固定污 | 染源 | ,但我 | 染源,但我們亦依據相關環保法規進行管制措施,設有洗滌塔將粉體產線排放之氣體進行 | 条塔将粉體產線排放之氣體進行 |
| | | 洗滌,將氫氧化物、硫氧化物、懸浮機剂 | 粒等色 | 空氣持 | 粒等空氣排放降至最低,進而達到無污染目標。 | |
| | 3. | 在污水處理方面,新增污水處理設備,才 | 提高屬 | 克理量 | 高處理量及降低污泥含水率,不僅從內部減量亦從外部逐步提高廢棄物質資源化比例 | 逐步提高廢棄物質資源化比例。 |
| | 4. | 電池回收機制:立凱電動巴士電池循環壽 | 壽命乘 | 1 60% | 壽命剩 60%即更換新電池, 汰役下來的電池藉由與外部單位合作, 經過檢測、分級、分容 | 2合作,經過檢測、分級、分容 |
| | | 重製與翻新等技術,再轉用於其它儲能 | 然然 | ,共區 | 系統,共同啟動汰役電池二次應用的產業革命。 | |
| 五 | ر امن | 節能減碳: | | | | |
| | _; | 溫室氣體盤查: | | | | |
| | | 立凯電自 2012 年起訂定溫室氣體管理政 | 次系、 | 依據 | 立凯電自 2012 年起訂定溫室氣體管理政策,依據 ISO 14064-1、14064-3 與行政院環保署公告之相關盤查指引,建立組織盤查溫 | 目關盤查指引,建立組織盤查溫 |
| | | 室氣體管理機制及強化內部查證能力。 | | | | |
| | 7 | 節能減碳: | | | | |
| | | 立凱電 2013 年推動節能減碳效果卓著, | ,針對 | - 正極 | 針對正極材料廠計算可量化之節電量達到 2,185,730 度, | 節電率約 14.8%,減少溫室氣體 |
| | | 排放 1,140,951 公斤 CO2e。 | | | | |
| | 3. | 電動巴士環境減量效益: | | | | |
| | | 立凯電動巴士自 2011 年上路後已減少崇 | 柴油使用 | 5用3 | 358.377 公秉,580.368 公噸二氧化碳當量、520.085 公斤粒狀污染物與 8544.846 | 85 公斤粒狀污染物與 8544.84 |
| | | 公斤氮氧化物。 | | | | |
| 今 | 社會關懷 | 滚: | | | | |
| 1 | , | 綠龍教育: | | | | |
| | _; | 下課花路米 沒有排氣管的電動公車: | | | | |
| | | 作 | 的城鄉 | 即探房 | 的城鄉探索節目「下課花路米」,年年獲得最高星等五顆星青少年暨兒童優質電視節 | 星青少年暨兒童優質電視節目 |
| | | 我們協助公共電視拍攝兒童環境教育影 | Н, 3 | ,分享電 | 電動巴士零排放廢氣的優點給孩子們認識,教導孩童開始綠色行動 | 亥童開始綠色行動 |
| | 7. | 綠膠囊沙龍: | | | | |
| | | 立凯電於清華大學校慶期間免費提供電 | 動巴- | 上, 伊 | 動巴士,供師生搭乘體驗,同時,舉辦跨領域意見交流的「綠膠囊沙龍」座談,使有志於 | 「綠膠囊沙龍」座談,使有志方 |
| | | 參與綠色事業的與會者可以有高質量的 | 互動 | 交流, | 互動交流,我們期許有更多志同道合的夥伴一起加入綠色創新行列 | 到新行列。 |
| 11 | , 1 | 運輸公益: | | | | |
| | _ | 憨寶貝搭電動巴士 逛高鐵 看燈會: | | | | |

| | 7 | | 運作情形 | 與上市上櫃公司企業社會責任 |
|-------|--|----------------------|--|------------------------------|
| | 許估項目 | 是否 | 摘要說明 | 實務守則差異情形及原因 |
| | 立凯電的服務志工們特別將圖文創意繪 | * | 以手工拼貼製作 A3 大小的珍珠板,透過「看圖說故 | 圖說故事」的方式,讓憨實貝們認識電 |
| | 動巴士,並且讓寶貝們搭乘立凱電動巴 | 巴士享受「高速而安靜」 | 」的旅程,前往高鐵新竹車站特定區,觀賞 2013 年台灣燈 | ,觀賞 2013 年台灣燈會。 |
| .2 | 母親節 威恩心 有你真好: | | | |
| | 母親節前夕,立凱電動巴士戴運了一批 | \sqsubseteq | 重量級」的乘客,他們是臺北榮民總醫院桃園分院附設護理之家的長者們,七位長者的 | 護理之家的長者們,七位長者的 |
| | 年齡合計超過 650 歲,最年輕的奶奶已 | 經85歲了 | ,而最年長的爺爺今年剛好滿 100 歲。雖然仍需輪椅的協助才能行動,但每位 | 索輪椅的協助才能行動,但每位 |
| | 長者仍耳聰目明,精神抖擞,在心動力 | | 志工隊的陪同下,參與法鼓山齋明寺浴佛節及母親節感恩活動 | 活動。 |
| ίί | 社會公道: | | | |
| 1. | 幸福,從 志工旅行 開始: | | | |
| | 立凯電除了努力讓電動巴士駛入生活圈 | | ,讓人人可以參與行動環保之外,更在每年舉辦慈善感恩會公益活動,邀請在地的弱勢 | 會公益活動,邀請在地的弱勢團 |
| | 體一起同樂,並讓同仁參與志工服務, | | 體會到幫助弱勢族群的感動,每逢重要節慶,立凱電的電動巴士更配合政府落實綠色生活 | 動巴士更配合政府落實綠色生活 |
| | 行動的政策,前往各地接駁為民服務。 | 0 | | |
| .2 | 立凱電—愛相連溫馨威恩會: | | | |
| | 立凯電以實際行動支助著桃園地區的方 | 方舟啟智教養院和祥育1 | 舟啟智教養院和祥育啟智教養院,在 2013 年的溫馨感恩會中,除了安排肢體殘障歌手及 | 會中,除了安排肢體殘障歌手及 |
| | 舞者熱力演出節目,也邀請在地育幼院 | 究的大小朋友登場獻聲 | 的大小朋友登場獻聲獻舞,並讓同仁參與志工服務,體會到幫助弱勢族群的感動,也舉行 | 到幫助弱勢族群的感動,也舉行 |
| | 了慈善義賣活動,眾多嘉賓們紛紛慷慨 | 既解囊,將滿滿的愛心 | 解囊,將滿滿的愛心捐贈給需要我們幫助的弱勢團體。 | |
| 3. | 桃園虎頭山 淨山樂悠遊: | | | |
| | 立凯電以志工服務取代尾牙活動,在立凯青年志工隊的號召之下,員工們前往有桃園市後花園之稱的虎頭山公園,彎下腰拾起垃 | 立凯青年志工隊的號召: | 之下,員工們前往有桃園市後花園之 | 稱的虎頭山公園,彎下腰拾起垃 |
| | 圾,淨山做環保。 | | | |
| 4. | 立凯電為方舟募款起跑 打造老憨幸福家園 | 島家園「知福、惜福、感恩」 | | : 立凱電動巴士象徵著美麗城市中的諾亞方舟,同時也是厝邊 |
| | 隔壁好鄰居。方舟教養院、懷德育幼院並不是擁有很多善款的機構 | 究並不是擁有很多善款的 | 的機構,需要更多資源的支持。立凱電希望可以透過 | 電希望可以透過電動巴士簡單的 |
| | 「行」動開始,扶助更多的弱勢族群, | ,同時也為環境善盡心力。 | h \circ | |
| 七、公司企 | 七、公司企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構 | 構之查證標準,應加以 | 之查證標準,應加以敘明:本公司陸續通過ISO9001:2008、ISO14001:2004、 | · ISO14001:2004 · |
| 'SHO | OHSAS18001:2007 · TS16949:2009 · ISO14064-1 | | :2006等國際級認證,使公司產品品質與在企業社會責任上能透過管理系統得以更加完善 | .能透過管理系統得以更加完善。 |

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

| 海休陆天 | # T | 許 佑 填 目 接 否 摘要說明 守則差異情形及原因 | -、訂定誠信經營政策及方案 (1) 誠信經營為立凱電的企業文化基礎,為強化 無 全體同仁從業道德及專業能力,立凱電訂有 策、作法,以及董事會與管理階層積極落實經營 政策之承諾? 均應負起的重要責任及遵循規範。 (2) 本公司網站揭露立凱電之"廉潔、透明及負 責之經營理念",表達管理階層落實誠信經營 支承諾。 | (二)公司是否訂定防範不誠信行為方案,並於各方案 V (1)本公司於「誠信經營守則管理辦法」及「道 無的明定作業程序、行為指南、建規之懲戒及申訴 客戶資訊保密、業務應贈、公平交易及競爭等 條款及行為指南,且亦將此一概念透過教育宣導等方式,俾使董事、經理人及員工可確實理 解與遵守。 (2)任何違反立凱電的道德誠信的行為,無論職 等高低之別,將依據「員工工作規則」及「員工獎營管理辦法」受到懲處,並提供員工申訴 管道,處理員工認為不公平及不合理對待之意 見。 | (三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七 N |
|------|-----|------------------------------|--|--|---|
| | | | 一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否於規章及對外 策、作法,以及董事會 政策之承諾? | (二)公司是否訂定防範不 內明定作業程序、行 制度,且落實執行? | (三)公司是否對「上市上 條第二項各款或其他· 為風險之營業活動, |

| | | | 運作情形 個上市上 | 血上市上播八司就信經營 |
|--|-------------|----|--|-------------|
| 非 佑 項 目 | 更 | Кa | 摘要說明守則差 | 則差異情形及原因 |
| 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訂誠信行為條款? | > | | 本公司以公平透明之方式進行商業活動,且明訂 尚無重大差員工應有保護公司智慧財產之責任,避免揭露不應揭露不廣揭露之資訊,並應避免與任何不誠信之廠商或客戶進行往來,若有任何異狀應隨時提報,並於往來契約中訂定誠信條款。 | |
| (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位,並定期向董事會報告其執行情形? | Λ | | 本公司企業社會責任委員會下設有公司治理小 組,負責企業誠信經營政策與防範方案之制定及 監督執行,並由法務單位定期向董事會報告執行 情形。 | |
| (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? | > | | (1) 本公司於誠信經營守則管理辦法、道德行為 準則管理辦法、聘僱契約、員工工作規則中訂 定防止利益衝突之條款,以提供員工完整之規 範指引。 (2) 本公司內部系統之提案機制及外部檢舉信 箱,提供通暢之舉報及陳述管道。 | |
| (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,並由內部稽核單位定期查核,或委託會計師執行查核? | Λ | | 本公司已建立會計制度、內部控制制度,以確保 財務報導流程及內部控制之有效性,內部稽核單 位依據風險評估結果擬定稽核計畫,定期執行查 核作業,且另視需求不定期執行專案查核,並向 審計委員會及董事會報告查核結果。 | |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練? | Λ | | 本公司法務智權單位定期舉辦誠信經營之教育訓 練,以確保全體員工均了解負有保護公司智慧財 產之責任、避免揭露不應揭露之資訊,並應避免 與任何不誠信之廠商或客戶進行往來等行為,共 同維持公司誠信經營之道德理念。 | |

| 7 | | | 课作情形 操上. | 與上市上櫃公司誠信經營 |
|--|---------------------------------|--------|---|-------------|
| 计 估 填 目 | 果 | Кa | 摘要說明 守, | 則差異情形及原因 |
| 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? | > | | 本公司除已訂定檢舉制度,在內部系統及公司網無站設有「陽光/申訴信箱(speak-up@aleees.com)」,提供公司內、外部人員舉報任何不正當的從業行為,並由法務單位及獨立稽核單位展開調查及採取適當法律行動。 | |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序 及相關保密機制? | Λ | | 本公司訂有受理檢舉事項之調查標準作業程序及 相關保密機制。 | |
| (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? | > | · | 本公司除已提供匿名檢舉信箱,處理檢舉情事之 無相關人員對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密,以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處分。 | |
| 四、加強資訊揭露公開資訊觀測站,揭露其所訂公司是否於其網站及公開資訊觀測站,揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效? | > | | 本公司除於網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營 無守則內容外,並於年報、企業社會責任報告書中揭露推動成效等相關訊息。 | |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者,請敘明其運作與所訂守則之差異情形: | 9之誠 | 信經 | 警守則者,請敘明其運作與所訂守則之差異情形:無 | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊: 今 道德誠信之遵循 誠信經營為立凱電的企業文化基礎,為強化全體同仁從業道德及專業能力,立 | : 曹同仁 應 負 走 | 從業沙巴的重 | 有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊: 道德誠信之遵循 誠信經營為立凱電的企業文化基礎,為強化全體同仁從業道德及專業能力,立凱電訂有「誠信經營守則管理辦法」及「道德行為準則 管理辦法」,為所有董事、經理人及全體員工均應負起的重要責任及遵循規範。 | 1.」及「道德行為準則 |
| ◆ 廉潔、透明及負責之經營理念・ 不得行賄及收賄・ 不得提供非法政治獻金・ 不得提供不當慈善捐贈或贊助・ 不得提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益・ 不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益 | 不 五 一 一 一 一 一 | 利正益當 | 利益,或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為 | 7.誠信行為 |

| | : | | | 運作情形 | 與上市上櫃公司誠信經營 |
|---------|-----------------------|-------|-----|---|----------------------|
| | 許 估 項 目 | 海 | 石 | 摘要說明 | 守則差異情形及原因 |
| | · 不得透過使用公司財產、資訊或藉由職務< | 便而, | 商圖司 | 職務之便而意圖或獲取私利 | |
| | 從業行為之管理及懲處 | | | | |
| | 立凱電「員工工作規則」中明訂員工不得以直掛 | 或間表 | 妾方式 | -以直接或間接方式接受任何饋贈、特殊待遇或其他不正當利益,透過原則與制度之建立,提 | 邑原則與制度之建立 ,提 |
| | 工完整的規範指引。任何違反立凱電 | :誠信的 | 的行為 | 5,無論職等高低之別,將依據「員工工作規則」 | 及「員工獎懲管理辦法」 |
| | 全體員工 | 德誠 | 言規範 | 守道德誠信規範,對外亦要求供應商、承包商及其他與本集團有契約關係者,皆須遵循供 | 契約關係者,皆須遵循供 |
| | 方不得 | 18、10 | 、华位 | 賄賂、回扣、佣金、不當餽贈及招待等行為,並且由集團內主令 | 為,並且由集團內主管帶頭以身作則,建立良 |
| | 好的道德行為典範。 | | | | |

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者,應揭露其查詢方式

本公司業已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則管理辦法」及「道德行為準則管理辦法」,並已公布於本公司網站

http://www.aleees.com 投資人專區,依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊:

本公司 2014 年度股東常會決議執行情形報告

1. 承認本公司 2013 年(102 年)營業報告書與財務報告案執行情形:決議通過

2. 承認本公司 2013 年(102 年)虧損撥補案

執行情形:決議通過

3. 核准修改本公司取得或處分資產作業辦法

執行情形: 決議通過,並已依股東會決議執行完成

4. 核准修改本公司背書保證作業辦法

執行情形: 決議通過,並已依股東會決議執行完成

5. 核准修改本公司資金貸與他人作業辦法

執行情形:決議通過,並已依股東會決議執行完成

6. 選舉案:改選九席董事(含三席獨立董事)

執行情形: 當選董事名單為張聖時、王天來、卞鐘石、邰中和、長春投資股份有限公司(法人董事指派代表人:陳志全)、宜泰投資股份 有限公司(法人董事指派代表人:馬震偉)、沈維民(獨立董事)、王明德(獨立董事)、林建元(獨立董事)

7. 核准解除董事及其代表人競業禁止

執行情形:決議通過,並已依股東會決議執行完成

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

內部控制制度聲明書

日期:104年3月23日

本公司民國 103 年度之內部控制制度,依據自行檢查的結果,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)、財務報導之可靠性及相關法令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.資訊及溝通,及5.監督。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,檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果,認為本公司於民國103年12月31日的內部控制制度 (含對子公司之監督與管理),包括知悉營運之效果及效率目標達成之程 度、財務報導之可靠性及相關法令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104年3月23日董事會通過,出席董事6人(含委託出席1席),0人持反對意見,全體出席董事均同意本聲明書之內容,併此聲明。

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

董事長兼總經理:張聖時



簽章

2. 會計師專案審查內部控制制度審查報告



pwc 資誠

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

內部控制制度審查報告

資會綜字第 14007204 號

後附 Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.民國 104 年 3 月 23 日謂經評估認為其與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度,於民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書,業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任,本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作,以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性,以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制,故 Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外,未來之環境可能變遷,遵循內部控制制度之程度亦可能降低,故在本期有效之內部控制制度,並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見,依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷,Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度,於民國 103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日之設計及執行,在所有重大方面可維持有效性;Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.於民國 104 年 3 月 23 日所出具謂經評估認為其上述與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書,在所有重大方面則屬允當。

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.業已依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」,針對取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、關係人交易之管理、財務報表編製流程之管理及對子公司之監督與管理訂定相關作業程序。

資減聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan T: +886 (2) 2729 6666, F:+886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

資誠聯合會計師事務所

林玉寬木木子艺



會計師

鄭雅慧旗之に這



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號:(81)台財證(六)第81020號 前行政院金融監督管理委員會證券期貨局 核准簽證文號:金管證六字第0960072936號

中華民國 104年 3月 23日

- (十)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對內部人違反內 部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形:無
- (十一)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. 本公司2014年股東常會、股東臨時會重要決議:

| 會議日期 | 重要決議 |
|--|--------------------|
| | 1.修改本公司取得或處分資產作業辦法 |
| 2014年6月23日 | 2.修改本公司背書保證作業辦法 |
| (股東常會) | 3.修改本公司資金貸與他人作業辦法 |
| () () () () () () () () () () () () () (| 4.董事全面改選 |
| | 5.解除董事及其代表人競業禁止 |
| 2014年11月19日 | 1.辦理私募有價證券發行新股 |
| (股東臨時會) | |

2. 本公司最近年度及截至2015年5月15日止董事會重要決議內容:

| 會議日期 | 重要決議 |
|-------------------|-----------------------------------|
| | 1.本公司 102 年度(2013 年)財務報表及營業報告書審議 |
| 2014年3月25日 | 2本公司董事全面改選. |
| 2014 9 3 71 23 4 | 3.解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止 |
| | 4.擬召開 2014 年股東常會 |
| | 1.審查本公司 2014 年(103 年)股東常會受理持有百分之一 |
| 2014年5月12日 | 以上股份之股東提名獨立董事候選人名單 |
| 2011 5),1 12 4 | 2.擬指派集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司之董事 |
| | 以及審查監察人候選名單 |
| | 1.推選本公司本屆董事長 |
| 2014年6月23日 | 2.委任本公司第二屆薪資報酬委員會委員 |
| | 3.指派集團企業台灣立凱綠能移動股份有限公司之董事 |
| | 及監察人 |
| 2014年7月3日 | 1.核定本公司本屆董事與薪資報酬委員會專任委員之報酬 |
| | 1.本公司於加拿大投資設立子公司 |
| | 2. 擬通過集團企業台灣立凱綠能移動股份有限公司委託 |
| 2014年8月12日 | 「潤弘精密工程事業股份有限公司」進行八德研發中心整 |
| | 修工程變更與追加 |
| | 3.訂定本公司企業社會責任實務守則 |
| | 1.簽署專利再授權合約之修正協議 |
| 2014年9月25日 | 2.與索尼公司(Sony Corporation)進行合作 |
| | 3.因應本公司資金需求擬辦理私募有價證券發行新股 |
| | 4.召開 2014 年第一次股東臨時會 |

| | T |
|------------------|---|
| | 1.辦理 2014 年度第一次現金增資發行普通股 |
| 2014年11月13日 | 2.於前案股款繳足之前提下,本公司擬參與子公司台灣立 |
| | 凱電能科技股份有限公司現金增資發行新股 |
| | 1.參與子公司英屬蓋曼群島商立凱綠能移動股份有限公司 |
| | (Aleees Eco ARK (Cayman)Co., Ltd.)現金增資美金陸佰萬 |
| 2014年12月12日 | 元整(USD 6,000,000 元) |
| | 2.間接參與台灣立凱綠能移動股份有限公司現金增資發行 |
| | 新股 |
| | 1.通過本公司暨集團企業 2015 年營運計畫暨預算 |
| 2014年12月25日 | 2.通過本公司暨集團企業 2015 年年度稽核計畫 |
| | 3.評估本公司會計師之獨立性及適任性 |
| | 1.訂定本公司 103 年度現金增資之實際發行價格暨相關權 |
| | 利義務事項 |
| 2015年1月14日 | 2.通過本公司集團企業主管任命與核定報酬案 |
| | 3.核定本公司集團企業主管 2014 年現金增資發行新股認購 |
| | 情形 |
| | 1.修正本公司參與子公司台灣立凱電能科技股份有限公司 |
| | 現金增資發行新股案 |
| 2015年2月10日 | 2.補行委任薪資報酬委員會委員及核定其報酬 |
| 2013年2月10日 | 3.核定本公司暨集團企業2014年度主管之年終與績效獎金 |
| | 案 |
| | 4.通過本公司集團企業主管任命 |
| | 1.本公司 2014 年度(103 年)營業報告書及財務報表審議 |
| | 2.修改本公司章程 |
| | 3.修改本公司股東會議事規則管理辦法 |
| | 4.修改本公司董事選任程序管理辦法 |
| | 5.修改本公司道德行為準則管理辦法 |
| 2015年3月23日 | 6.修改本公司誠信經營守則管理辦法 |
| 2010 T 3 /1 23 H | 7.修改本公司公司治理實務守則 |
| | 8.參與子公司英屬蓋曼群島商立凱綠能移動股份有限公司 |
| | (Aleees Eco ARK (Cayman)Co., Ltd.)現金增資美金捌佰萬 |
| | 元整(USD 8,000,000 元) |
| | 9.間接參與台灣立凱綠能移動股份有限公司現金增資發行 |
| | 新股 |
| | |

| | 10.參與子公司香港立凱電能有限公司(Advanced Lithium |
|------------|---|
| | Electrochemistry (HK) Co., Limited.)現金增資美金參佰萬 |
| | 元整(USD 3,000,000 元) |
| | 11.間接參與立凱亞以士能源科技(上海)有限公司現金增 |
| | 資美金參佰萬元整(USD 3,000,000 元) |
| | 12.補選本公司董事 |
| | 13.解除新任董事之競業禁止 |
| | 14.召開 2015 年股東常會 |
| | 15.解除本公司集團企業主管競業禁止之限制 |
| | 16.資誠聯合會計師事務所內部調整更換會計師 |
| | 17.評估 2015 年本公司簽證會計師之獨立性及適任性 |
| | 18.通過本公司新任財務、會計主管委任 |
| | 1.修改本公司章程 |
| | 2.審查本公司 2015 年(104 年)股東常會受理持有百分之一 |
| 2015年4月27日 | 以上股份之股東提名獨立董事候選人名單 |
| | 3.修正本公司2014年度第一次現金增資發行普通股投資對 |
| | 象與金額案 |

- (十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見 且有紀錄或書面聲明者,其內容:無。
- (十三)最近年度及截至年報刊印日止,與財務報告有關人士(包括公司董事長、總經理、 會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總:

截至2015年5月15日

| 職稱 | 姓名 | 到任日期 | 解任日期 | 解任原因 |
|----------------------------|-----|------------|-----------|-------------------|
| 財會部經理兼 立凱電(台灣) 財務處協理 | 蔡幸芳 | 2009年12月1日 | 2015年4月1日 | 職務調整,轉調關係企業 服務 |

四、會計師公費資訊

會計師公費資訊級距表

| 會計師事務所名稱 | 會計 | 師姓名 | 查核期間 | 備 註 |
|------------|-----|-----|---------------------|-----|
| 資誠聯合會計師事務所 | 林玉寬 | 鄭雅慧 | 2014/1/1~2014/12/31 | |

單位:新台幣仟元

| _ | | | | 1 1- 11 11 11 |
|----|------------------------|-------|-------|---------------|
| 金客 | 公費項目 項級距 | 審計公費 | 非審計公費 | 合 計 |
| 1 | 低於 2,000 仟元 | | 865 | 865 |
| 2 | 2,000 仟元(含)~4,000 仟元 | | | |
| 3 | 4,000 仟元(含)~6,000 仟元 | | | |
| 4 | 6,000 仟元(含)~8,000 仟元 | 7,270 | | 7,270 |
| 5 | 8,000 仟元 (含)~10,000 仟元 | | | |
| 6 | 10,000 仟元 (含) 以上 | | | |
| | 合計 | 7,270 | 865 | 8,135 |

單位:新台幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓 名 | 審計公費 | 非審計公費 | | | | 會計查核期間 |
|----------|-----------|-------|----------|----------|----------|-----------|-------------|
| 資誠聯合會計師事 | 林玉寬 | 7,270 | 制度 設計 | 工商 登記 | 人力 資源 | 其他 (註) | 曾 可 宣 核 期 间 |
| 務所 | 鄭雅慧 | | 0 | 55 | 0 | 810 | 2014 年度 |

註: 移轉訂價報告、權利金稅務諮詢、新興策略產業5年免稅等非審計公費。

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者,應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容:不適用。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支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。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者,應揭露審計公費減少金額、比例及原因:不適用。

五、更換會計師資訊:

(一) 關於前任會計師

| 更 | | 换 | | 日 | | 期 | 民國 104 年度(2015 年) | | | | | | | |
|-------------|-----|----|----|-----|-----|---|------------------------------|-----------|-----------|--|--|--|--|--|
| 更 | 换 | 原 | 因 | 及 | 說 | 明 | 04 年度因資誠聯合會計師事務所依相關法令規定內部職務輪 | | | | | | | |
| | | | | | | | 調而更換簽證會計師, | 由林玉寬/鄭雅慧會 | 計師變更為鄭雅慧/ | | | | | |
| | | | | | | | 李燕娜會計師。 | | | | | | | |
| 說明係委任人或會計師終 | | | | | 汁師: | 終 | 當事人 情 況 | 會計師 | 委任人 | | | | | |
| 止或不接受委任 | | | | | | | 主動終止委任 V | | | | | | | |
| | | | | | | | 不再接受(繼續)委任 | | | | | | | |
| 最新 | 新雨- | 年內 | 簽發 | 無 | 呆留: | 意 | 無 | | | | | | | |
| 見」 | 以外. | 之查 | 核報 | 6告言 | 書意. | 見 | | | | | | | | |
| 及) | 原因 | | | | | | | | | | | | | |

| 與發行人有無不同意見 | 有無 | Ę | 會計原則或實務 財務報告之揭露 查核範圍或步驟 其 他 |
|--------------|----|---|--------------------------------------|
| | 説 | | |
| 其他揭露事項 | 無 | | |
| (公開發行公司年報應行記 | | | |
| 載事項準則第十條第五款 | | | |
| 第一目第四點應加以揭露 | | | |
| 者) | | | |

(二) 關於繼任會計師

| 事 | | 矛 | 务 | | 所 名 稱 | | | | | 稱 | 資誠聯合會計師事務所 |
|---|---------|---|---|----------|-------|---|---|--------------------|---|---|---------------|
| 會 | | 言 | † | | 師 | 姓 | | | | 名 | 鄭雅慧會計師/李燕娜會計師 |
| 委 | | 仁 | £ | | 之日 | | 期 | 民國 104 年度(2015 年)起 | | | |
| 委 | 任 | 前 | 就 | 特 | 定 | 交 | 易 | 之 | 會 | 計 | 不適用 |
| 處 | 理 | 方 | 法 | 或 | 會 | 計 | 原 | 則 | 及 | 對 | |
| 財 | 務 | 報 | 告 | 可 | 能 | 簽 | 發 | 之 | 意 | 見 | |
| 諮 | ų. T | 詢 | 事 | <u> </u> | 項 | , | 及 | 結 | ŝ | 果 | |
| 繼 | 任 | 會 | 計 | 師 | 對 | 前 | 任 | 會 | 計 | 師 | 不適用 |
| 不 | | | | | | | | | | | |

- (三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第5款第1目及第2目之3 事項之復函:不適用。
 - 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者:無

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、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

|)重事 显示八 经经八次 | | 2014 | | 2015 年度截至 | | |
|--------------------------------|-----------|-----------|-------|-----------|-------|--|
| 職稱 | 姓名 | | | 4月3 | | |
| 702,117 | 双刀 | 持有股數 | 質押股數 | 持有股數 | 質押股數 | |
| | | 增(減)數 | 增(減)數 | 增(減)數 | 增(減)數 | |
| 本公司董事長兼總經理 | 張聖時 | _ | _ | _ | _ | |
| 本公司董事 | 王天來 | _ | _ | 513,000 | _ | |
| 本公司董事 | 卞鐘石 | _ | _ | _ | _ | |
| 本公司董事 | 邰中和 | _ | _ | _ | _ | |
| 本公司董事 | 長春投資 | _ | _ | 1,485,384 | _ | |
| 本公司里 于 | 代表人: 陳志全 | _ | _ | (45,000) | _ | |
| 本公司董事 | 宜泰投資 | _ | _ | 756,735 | _ | |
| 本公司里事 | 代表人:馬震偉 | _ | _ | | | |
| 本公司獨立董事 | 沈維民 | _ | _ | | | |
| 本公司獨立董事 | 王明德(註1) | _ | _ | _ | - | |
| 本公司獨立董事 | 林建元 | _ | _ | 1 | 1 | |
| 立凱電(台灣)總經理 | 鄭西淇 | (50,000) | _ | (36,000) | _ | |
| 立凱綠能(台灣)總經理 | 吳錦文 | (45,000) | _ | (27,707) | _ | |
| 立凱亞以士兼立凱寧波總經理 | 鄭榮春(註2) | _ | _ | _ | _ | |
| 本公司營運單位業務經理兼 | 楊智偉(註 3) | (230,000) | _ | 54,000 | _ | |
| 立凱電(台灣)營業部處長 | | (,) | | ,,,,,, | | |
| 本公司稽核部經理 | 莊雅玲 | _ | _ | _ | _ | |
| 本公司財會部經理兼 立凱電(台灣)財務處協理 | 蔡幸芳(註 4) | (68,000) | _ | (52,503) | _ | |
| 本公司財會部經理兼 立凱電(台灣)財務處協理 | 黄安邦(註 5) | _ | _ | _ | _ | |
| 立凱綠能(台灣)台灣區總經理 兼市場處 | 蘇琇綉 | (32,000) | _ | (153,000) | - | |
| 立凱電(台灣)董事長室特別助理 兼立凱綠能(台灣)董事 | 佐藤猛美(註 6) | _ | _ | (18,000) | - | |
| 立凱綠能(台灣)總經理室副總經 理 | 陳惠娟(註7) | _ | _ | 124,406 | l | |
| 立凱綠能(台灣)總經理室副總經 理 | 江映姿(註8) | | | (12,000) | 1 | |
| 立凱綠能(台灣)歐美區總經理 | 杜曉煦(註9) | _ | _ | (4,500) | _ | |
| 立凱綠能(台灣)大中華區總經理 | 陳詩寧(註 10) | _ | _ | (22,533) | | |
| 立凱電(台灣)研發處協理 | 謝瀚緯 | _ | _ | (51,115) | _ | |
| 立凱綠能(台灣)研發處協理 | 李訓生(註 11) | _ | _ | _ | _ | |
| | | | | | | |

- 註1:因轉任公職,於2014年12月24日辭任。
- 註2:2015年1月15日就任,故往前不予揭露。
- 註3:2015年2月28日辭職,故往後不予揭露。
- 註4:2015年4月1日因職務調整而解任,故往後不予揭露。
- 註5:2015年4月1日就任,故往前不予揭露。
- 註6:2014年6月23日經由董事會通過指派兼任立凱綠能(台灣)董事一職,故往前不予揭露。
- 註7:2014年7月1日就任,故往前不予揭露。
- 註8:2014年7月1日就任,故往前不予揭露。
- 註9:2014年7月1日就任,故往前不予揭露,於2015年2月28日辭職,故往後不予揭露。
- 註10:2014年7月1日就任,故往前不予揭露,於2015年2月28日辭職,故往後不予揭露。
- 註11:2014年5月12日因職務調整而解任,故往後不予揭露。

- (二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊:無。
- (三)股權質押股權移轉之相對人為關係人資訊:無股權質押情事,故不適用。

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資訊

2015年4月14日;單位:股

| 姓名(註 1) | 本人 持有股 | | 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(註 3) | | 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 | 弘 |
| 長春投資股份有限公司 | 13,209,495 | 8.03% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | | (1)對公司採權益法評價之投資公司 (2)同一集團企業 | _ |
| 代表人:鄭銓泰 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 宜泰投資 | 為宜泰法人董事任盈實業股份有限 公司之法人代表人 | _ |
| 王天來 | 12,520,993 | 7.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 林麗金 | 為王天來二親等 | _ |
| 英屬蓋曼群島商 QVT 基金 (QVT FUND LP) | 8,177,502 | 4.97% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | 無 | 無 | _ |
| KPCB CHINA FUND, L.P. | 6,777,168 | 4.12% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | 無 | 無 | _ |
| 宜泰投資股份有限公司 | 6,729,633 | 4.09% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | . , | (1)同一集團企業 (2)同一集團企業 | _ |
| 代表人:張坤隆 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 潤華染纖廠 | 為潤華染纖廠法人董事長春之法人 代表人 | _ |
| CID Greater China Venture Capital Fund III L.P. | 5,750,081 | 3.49% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | 無 | 無 | _ |
| 潤華染纖廠股份有限公司 | 4,001,245 | 2.43% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | | (1)採權益法評價之被投資公司 (2)同一集團企業 | _ |
| 代表人:尹衍樑 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 宜泰投資 | 為宜泰法人董事長任盈實業股份有 限公司之負責人 | _ |
| 張聖時 | 2,903,661 | 1.76% | 0 | 0 | 0 | 0 | 台北富邦銀行 員工持股會 | 為台北富邦銀行員工持股會之代 表人 | _ |
| 子昂科技股份有限公司 | 2,810,402 | 1.71% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | 無 | 無 | _ |
| 代表人:林麗金 | 1,368,986 | 0.83% | 1,077,038 | 0.65% | 0 | 0 | 王天來 | 為林麗金二親等 | _ |
| 台北富邦商業銀行受託本公 司員工持股會信託財產專戶 | 2,576,009 | 1.57% | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | 無 | 無 | _ |
| 代表人:張聖時 | 2,903,661 | 1.76% | 0 | 0 | 0 | 0 | 為持股比例第 八名股東本人 | 為持股比例第八名股東本人 | _ |

- 註 1: 應將前十名股東全部列示,屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。
- 註 2: 持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。
- 註 3: 將前揭所列示之股東包括法人及自然人,應依發行人財務報告編制準則規定揭露彼此間之關係。

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支持股數,並合併計算之綜合持股比例

2015年4月14日;單位:股

| | | | | | 2013 年 4 月 14 1 | 1,干世·及 |
|---|------------|----------|--------------|-----------------|-----------------|----------|
| 明悠入举办位 | 本公司 |]投資 | 董事、監察人或間接控制事 | 、經理人及直接 業之投資 | 綜合投資 | |
| 關係企業名稱 | 股數 | 持股 比例 | 股數 | 持股 比例 | 股數 | 持股 比例 |
| 台灣立凱電能科技 股份有限公司 | 83,699,000 | 99.99 % | _ | _ | 83,699,000 | 99.99 % |
| Advance Lithum Electrochemistry (HK) Co., Ltd | 5,530,000 | 100 % | _ | _ | 5,530,000 | 100 % |
| Aleees Eco Ark (HK) Co., Ltd. | 400,000 | 100% | _ | _ | 400,000 | 100% |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd. | 38,950,000 | 100 % | _ | _ | 38,950,000 | 100 % |
| 立凱亞以士能源科技 (上海)有限公司 | 註 1 | 100 % | _ | _ | 註 1 | 100 % |
| 立凱電動車(寧波)有 限公司 | 註 1 | 100% | _ | _ | 註 1 | 100% |
| Advance Eco Ark Canada Corporation Inc. | 註 2 | 100% | _ | _ | 註 2 | 100% |
| 台灣立凱綠能移動 股份有限公司 | 35,200,000 | 100 % | _ | _ | 35,200,000 | 100 % |
| 群力電能科技股份有 限公司 | 6,000,000 | 24% | 2,250,000 | 9% | 8,250,000 | 33% |
| 和泰綠能股份有限公 司 | 950,000 | 21.11% | - | _ | 950,000 | 21.11% |

註1:係有限公司型態,並無股份。

註 2:截至目前為止匯出 Advance Eco Ark Canada Corporation Inc.投資款為美金 39 萬元。

肆、 募資情形

- 一、資本及股份
- (一)股本來源
- 1. 股本形成經過

單位:股;元

| | | 核定 | 股本 | 實收 | . 股本 | | 備註 | |
|----------|----------|-------------|---|--------------------|----------------------|-------|-----------------------|----|
| 年月 | 發行 價格 | 股 數 | 金 額 | 股 數 | 金 額 | 股本來源 | 以現金 以 外財産抵 充股款者 | 其他 |
| 2007年11月 | US \$0.1 | 50,000,000 | 5,000,000 | 15,000,000 | 1,500,000.00 | 創立股本 | _ | _ |
| 2008年07月 | US \$0.1 | | | 1,100,000 | 110,000.00 | 現金増資 | _ | _ |
| 2009年05月 | US \$0.1 | | | 1,200,000 | 120,000.00 | 現金増資 | _ | _ |
| 2009年11月 | US \$0.1 | | | 5,000,000 | 500,000.00 | 現金増資 | 1 | _ |
| 2009年12月 | US \$0.1 | | | 1,666,667 | 166,666.70 | 現金増資 | 1 | _ |
| 2010年09月 | US \$0.1 | | | 153,250 | 15,325.00 | 員工認股 | 1 | _ |
| 2010年12月 | US \$0.1 | | | 6,366,729 | 636,672.90 | 現金增資 | ı | _ |
| 2011年03月 | US \$0.1 | | | 633,271 | 63,327.10 | 現金增資 | - | _ |
| 2011年03月 | US \$0.1 | | | 306,750 | 30,675.00 | 員工認股 | _ | _ |
| 2011年05月 | US \$0.1 | | | 2,933,750 | 293,375.00 | 員工認股 | _ | _ |
| 2011年06月 | | | | 34,360,417 | 3,436,041.70 | | _ | _ |
| 2011年07月 | NT \$10 | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 103,081,251 (註) | 1,030,812,510 (註) | 執行換股 | _ | 1 |
| 2012年06月 | NT \$10 | | | 10,000,000 | 100,000,000 | 現金増資 | _ | _ |
| 2012年07月 | NT \$10 | | | (127,597) | (1,275,970) | 庫藏股註銷 | 1 | _ |
| 2013年06月 | NT \$10 | | | 15,000,000 | 150,000,000 | 現金増資 | _ | _ |
| 2013年12月 | NT \$10 | | | 14,120,000 | 141,200,000 | 現金増資 | _ | _ |
| 2015年2月 | NT \$10 | | | 22,500,000 | 225,000,000 | 現金増資 | _ | _ |
| | NT \$10 | | 西·杜·· / · · · · · · · · · · · · · · · · · | 164,573,654 | 1,645,736,540 | | | |

註:本公司為申請回台上櫃,股票之面額需轉換為新台幣 10 元,經 2011 年 6 月 27 日股東會決議,依照英屬蓋曼群島法令將本公司股本之面額由美金 0.1 元轉換為新台幣 10 元,以本公司每股面額新台幣 10 元計 10,882,247 股之新股,用以向股東名簿上之所有股東換回本公司已發行每股面額美金 0.1 元總計 34,360,417 股普通股之股份。本公司另將新台幣 921,990,040 元由股本溢價帳戶轉入股本,繳足面額新台幣 10 元之新股計 92,199,004 股之股款(下稱「轉入股本股份」),用以發行並分配予所有本公司股東,於本次發行與轉入股本股份後,本公司共計發行 103,081,251 股新台幣股份,每股面額新台幣 10 元,已發行資本額為新台幣 1,030,812,510 元。

2. 已發行之股份種類

2015年4月14日;單位:股

| 股份種類 | 核 | 定 股 | 本 | 備註 |
|------------|-------------|------------|-------------|--------|
| /文/// /里·突 | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | 用丘 |
| 普通股 | 164,573,654 | 35,426,346 | 200,000,000 | 第一上櫃股票 |

3. 總括申報制度相關資訊:不適用。

(二)股東結構

2015年4月14日

| 數量 | 股東結構 | | | | | 外 國 機 構 | 大陸地 區人民 | |
|----|------|------|-----------|------------|------------|------------|---------|-------------|
| | | 政府機構 | 金融機構 | 其他法人 | 個 人 | 及外人 | 及大陸 投資機 | 合 計 |
| 人 | 數 | 0 | 2 | 37 | 6,841 | 56 | 1 | 6,937 |
| 持 | 有股數 | 0 | 3,536,752 | 31,121,209 | 98,670,212 | 31,185,483 | 59,998 | 164,573,654 |
| 持 | 股比例 | 0% | 2.15% | 18.91% | 59.96% | 18.95% | 0.03% | 100% |

註: 第一上櫃公司應揭露其陸資持股比例;陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

1.普通股:

每股面額新台幣 10 元; 2015 年 4 月 14 日; 單位: 股

| 持股分級 | 股東人數 | 持有股數 | 持股比例 |
|---------------------|-------|-------------|---------|
| 1至 999 | 219 | 48,398 | 0.03% |
| 1,000 至 5,000 | 4,650 | 9,584,472 | 5.82% |
| 5,001 至 10,000 | 853 | 6,676,711 | 4.06% |
| 10,001 至 15,000 | 319 | 4,058,349 | 2.47% |
| 15,001 至 20,000 | 224 | 4,097,804 | 2.49% |
| 20,001 至 30,000 | 187 | 4,685,912 | 2.85% |
| 30,001 至 40,000 | 119 | 4,243,028 | 2.58% |
| 40,001 至 50,000 | 68 | 3,137,774 | 1.91% |
| 50,001 至 100,000 | 154 | 10,703,213 | 6.50% |
| 100,001 至 200,000 | 62 | 8,733,498 | 5.31% |
| 200,001 至 400,000 | 36 | 9,818,509 | 5.97% |
| 400,001 至 600,000 | 13 | 6,179,695 | 3.75% |
| 600,001 至 800,000 | 7 | 4,728,545 | 2.87% |
| 800,001 至 1,000,000 | 5 | 4,581,374 | 2.78% |
| 1,000,001 以上 | 21 | 83,296,372 | 50.61% |
| 合 計 | 6,937 | 164,573,654 | 100.00% |

2. 特別股:本公司未發行特別股

(四)主要股東名單:列明持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股 東名稱、持股數額及比例

2015年4月14日;單位:股

| 主要股東名稱 | 持有股數 | 持股比例 |
|---|------------|-------|
| 長春投資股份有限公司 | 13,209,495 | 8.03% |
| 王天來 | 12,520,993 | 7.61% |
| 英屬蓋曼群島商 QVT 基金(QVT Fund, LP) | 8,177,502 | 4.97% |
| KPCB CHINA FUND, L.P. | 6,777,168 | 4.12% |
| 宜泰投資股份有限公司 | 6,729,633 | 4.09% |
| CID Greater China Venture Capital Fund III L.P. | 5,750,081 | 3.49% |
| 潤華染纖廠股份有限公司 | 4,001,245 | 2.43% |
| 張聖時 | 2,903,661 | 1.76% |
| 子昂科技股份有限公司 | 2,810,402 | 1.71% |
| 台北富邦商業銀行受託本公司員工持股會信託財產專戶 | 2,576,009 | 1.57% |

(五)最近兩年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料:

單位:新台幣元

| | | | | 7 压 % | 10 市儿 |
|------------|------------|------------|---------|---------|--------------------|
| 項目 | | 年 度 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年度截至 第一季 (註8) |
| 毎股 | 最 | 高 | 100 | 89.1 | 44.2 |
| 市價 | 最 | 低 | 71.6 | 39.1 | 33.9 |
| (註1) | 平 | 均 | 82.09 | 71.44 | 36.98 |
| 每股 | 分 | 配 前 | 15.9 | 11.92 | 14.02 |
| 淨值 (註2) | 分 配 後 | | 15.9 | 尚未分配 | 尚未分配 |
| 每股 | 加權平均股數(仟股) | | 121,560 | 142,074 | 155,574 |
| 盈餘 | 每 股 | 盈餘(註3) | (3.36) | (3.96) | (0.81) |
| | 現 金 | 股 利 | 無 | (註9) | _ |
| 每股 | 無償 | 盈餘配股 | 無 | (註9) | _ |
| 股利 | 配股 | 資本公積配股 | 無 | (註9) | _ |
| | 累積未 | 付股利(註4) | 無 | (註9) | _ |
| 投資 | 本益比(註5) | | _ | (註9) | _ |
| 報酬 | 本利比(註6) | | _ | (註9) | _ |
| 分析 | 現金股 | ·利殖利率 (註7) | 無 | (註9) | _ |

- 註1:列示各年度普通股最高及最低市價,並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。
- 註 2:請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。
- 註3:如有因無償配股等情形而須追溯調整者,應列示調整前及調整後之每股盈餘。
- 註 4:權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者,應分別揭露截至當 年度止累積未付之股利。
- 註5:本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。
- 註 6: 本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。
- 註7:現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。
- 註8:每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料;其餘欄位 應填列截至年報刊印日止之當年度資料。
- 註 9: 本公司 2014 年為稅後虧損,董事會通過擬不分派股利,惟尚待 2015 年股東常會決議。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

依本公司 2012 年 6 月 19 日經股東會決議通過之公司章程規定,經董事會擬訂,並經股東會普通決議分派股利。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫:

- (1) 就年度淨利先彌補歷年虧損;
- (2) 得提撥剩餘利潤之 10%作為法定盈餘公積,直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額;其次
- (3) 依公開發行公司規則規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積;
- (4) 按上述第(1)至(3)款規定扣除後之餘額,並得利用任何依本章程規定所提撥之 準備金帳戶(包括股款溢價帳戶和資本贖回準備金等)內之金額及其他依法可 供股利分派之資金為來源,加計以前年度部分或全部累積未分配盈餘(以下合 稱「剩餘利潤」):
 - (i) 提撥不超過所餘利潤之1%作為董事酬勞;
 - (ii) 提撥剩餘利潤之 1%~10%作為本公司及從屬員工紅利。

董事會應於盈餘分派之議案中明訂分派予董事及員工之紅利之成數,惟股東得隨時以決議修改上述成數。任何剩餘利潤得作為股利分派,本公司正處於產業發展初期,企業生命週期正值成長期階段,為因應未來營運擴展計畫,於兼顧股利平衡及股東利益下,股利政策係採現金、發行新股方式配發該項金額與股東(代表股東將此等金額用以繳足供分配之未發行股份股款,記為付清股款之股份並依前述比例分配予股東)、綜合前二者或以紅利形式發放,實際發放比例則授權董事會依公司法及公開發行公司規則,在考量財務、業務及經營因素後進行分配,惟股利分派應不低於剩餘利潤之百分之10,且其中現金股利部分應不低於股利總額之百分之10。

- 2. 本年度擬議股利分配之情形:無。
- (七)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。
- (八) 員工分紅及董事、監察人酬勞
 - 1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍:請詳上述(六)、1 股利政策之說明。
 - 公司本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理
 - (1)本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎係以截至當期考量提列法定盈餘公積等因素後之未分配盈餘,在公司章程所定成數範圍內按一定比率估列。
 - (2)年度終了後,董事會決議之發放金額有重大變動時,該變動調整原提列年度費用。於股東會決議日時,若金額仍有變動,則依會計估計變動處理,於股東會決議年度調整入帳。
 - (3)如股東會決議員工紅利採股票發放方式,股票紅利股數係按決議分紅之金額除以股票市場價值決定,股票市場價值係指股東會決議日前一日之收盤價(考量除權除息之影響後),惟本公司上櫃前,則以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。
 - (4)實際配發若與估列金額有差異時,則列為次年損益。

- 3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊:
 - (1)本公司 2014 年度盈餘分配案,經董事會擬議不予分派。
 - (2)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例: 不適用。
 - (3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之每股盈餘:不適用。
- 4. 前一年度員工分紅及董事、監察人實際酬勞配發情形:本公司 2014 年度無配發員 工紅利,2014 年給付董事之酬金為 1,597 仟元。
- (九)公司買回本公司股份情形:本公司最近年度及截至年報刊印日止,無買回本公司 股份之情形。
- 二、公司債(含海外公司債)辦理情形:無
- 三、特別股辦理情形:無
- 四、海外存託憑證辦理情形: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、併購辦理情形:無
- 八、受讓他公司股份發行新股辦理情形:無
- 九、資金運用計畫執行情形:茲就本公司 2014 年度辦理現金增資案之資金運用計畫執行情 形說明如下:

(一) 計畫內容

- 目的事業主管機關核准日期及文號: 民國 103 年 12 月 26 日金管證發字第 1030051218 號函。
- 2. 計畫所需資金總額: 新台幣 720,000 仟元。
- 3. 資金來源: 現金增資發行新股 22,500 仟股,每股面額新台幣 10 元,每股發行價格 32 元,募集總金額為新台幣 720,000 仟元。
- 4. 計畫項目及運用進度:

單位:新台幣仟元

| | | | | 預定資金運用計畫 | | | | | | |
|----------|----------|---------|---------|----------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 計畫 | 預定完 | 所需資金 | 2 | 2015 年度 | | | 2016 | 年度 | | 2017 年度 |
| 項目 | 成日期 | 總額 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 |
| 充 營 資 | 2016年第一季 | 520,000 | 152,500 | 152,500 | 152,500 | 62,500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 償還 銀行 供款 | 2017年第一季 | 200,000 | 95,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 |
| 슫 | 計 | 720,000 | 247,500 | 167,500 | 167,500 | 77,500 | 15,000 | 15,000 | 15,000 | 15,000 |

(二) 執行情形

| 計畫項目 | 執行狀況 | | · | 截至 2015 年 | 進度超前或落後情形、原因及改進計畫 |
|--------|------|----|--------|-----------|-------------------|
| | | | 第一季當季 | 第一季 | |
| | 支用金額 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 本次計畫資金實際運用進度較預定進度 |
| 充實營運資金 | 又用並領 | 實際 | 57,368 | , | 超前,主因係募資完成時點較原預估提 |
| 几月召迁月立 | 執行進度 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 前所致。 |
| | (%) | 實際 | 11.03 | 11.03 | |
| | 支用金額 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 本次計畫資金實際運用進度較預定進度 |
| 償還銀行借款 | 又用並領 | 實際 | 30,792 | , | 超前,主因係募資完成時點較原預估提 |
| 領逐銀行信款 | 執行進度 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 前所致。 |
| | (%) | 實際 | 15.40 | 15.40 | |
| | 支用金額 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 本次計畫資金實際運用進度較預定進度 |
| A . 1 | 文川亚研 | 實際 | 88,160 | 88,160 | 超前,主因係募資完成時點較原預估提 |
| 合計 | 執行進度 | 預定 | 0.00 | 0.00 | 前所致。 |
| | (%) | 實際 | 12.24 | 12.24 | |

(三)預計產生效益

- 1. 充實營運資金:本公司擬將本次所募集金額中之520,000 仟元用於充實營運資金,除可增加長期資金來源穩定度,提升短期償債能力外,亦可減少因向金融機構借款所造成之利息負擔,進而強化公司長期競爭力,並提升資金靈活調度之彈性。以本公司本次擬償還銀行借款之加權利率2.04%計算,預計每年可節省利息支出為10,608 仟元。
- 2. 償還銀行借款:本公司擬將本次所募集金額中之 200,000 仟元用以償還銀行借款,除可有效節省利息支出、健全財務結構外,並可降低對銀行之依存度、提高資金調度彈性及降低營運風險。若依本公司預計償還之銀行借款利率 1.64%~2.41%估算,預計 2015 年度、2016 年度及 2017 年度分別可節省利息支出為 1,524仟元、3,133 仟元及 4,039 仟元。
- 3. 截至2015年第一季止,本公司因募集完成時點較原進度超前,致使提前支用充實營運資金及償還銀行借款,就利息支出節省效益而言,預計產生效益與實際達成情形應無重大差異。

伍、 營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司及子公司所營業務之主要內容

本公司係於 2007 年 11 月 16 日成立於英屬蓋曼群島之投資控股公司,依據經營發展策略,子公司立凱電(台灣)主要從事磷酸鐵鋰電池正極材料之生產、研發及銷售業務,並透過立凱亞以士作為中國大陸市場之銷售據點;另一子公司立凱綠能(台灣)主要從事電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務,於 2009 年 11 月 19 日設立至 2012 年 12 月 27 日屬創業期間,該子公司已有電動巴士銷售實績,並陸續於 2014 年 8 月 21 日成立立凱電動車科技(寧波)有限公司、2014 年 9 月 8 日成立 Aleees Eco Ark Canada Coporation Inc.拓展電動巴士及儲能系統之業務。

2. 主要產品及營業比重

單位:新台幣仟元

| 十冊文口 | | 2012 年度 | | 2013 | 年度 | 2014 年度 | |
|--------------|----|---------|---------|---------|--------|---------|--------|
| 主要產品 | 1 | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 |
| 磷酸鐵鋰電池 材料 | 正極 | 594,761 | 91.05% | 510,839 | 88.52% | 826,548 | 95.57% |
| 其他(註) | | 58,490 | 8.95% | 66,230 | 11.48% | 38,275 | 4.43% |
| 合計 | | 653,251 | 100.00% | 577,069 | 100% | 864,823 | 100% |

註:包括電芯、電池、電動巴士及換電收入等。

資料來源:本公司提供:本公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

3. 本公司及子公司目前之商品(服務)項目

(1)磷酸鐵鋰電池正極材料

立凱電(台灣)自成立以來,即致力於磷酸鐵鋰電池正極材料之研發、生產及銷售,並選擇以橄欖石結構之正極材料做為發展方向,主要係因橄欖石結構材料具有結構穩定、分子間鍵結力強,因此可提供高安全性及較長的循環壽命。而磷酸鐵鋰在目前商業化的鋰電池材料中,因具有安全性最高、循環使用次數達 2,000 次以上、對環境污染度低、原物料來源豐富等特性,故被認為將成為下一代鋰電池應用於電動車動力及電力儲能等領域之理想正極材料。

| 商品項目 | 應用項目 |
|----------------|---|
| 磷酸鐵鋰電池 正極材料 | •電動載具 •電力儲能及智能電網 •提供立凱綠能(台灣)發展電動巴士以及電池交換系統所需的電池 |

(2)純電動巴士

隨著立凱電(台灣)在磷酸鐵鋰電池正極材料的創新技術發展成功,利用其創新技術,發展終端產品應用,由立凱綠能(台灣)發展電動巴士及充換電之營運系統,結合國際知名業者打造信賴等級符合台北市捷運等級之電動巴士,目前已自行研發生產之全台第一輛純電動低地板換電式大型巴士及大中型巴士,並已分別於2011年12月及2013年3月通過財團法人車輛安全審驗中心(VSCC)之審驗合格,取得交通部核發之「車輛型式安全審驗合格證明」。

- 4. 未來計畫開發之新商品(服務)
 - (1)鋰電池正極材料
 - ①改善及優化製程
 - A.使用更先進之粉體設計概念及粉體後加工工藝,以提升生產得率並降低生產成本,厚植產品於全球市場之競爭力,以持續擴大產品之市場佔有率。 B.積極導入新一代製程,其生產出之鋰電池正極材料具有純度更高、雜質更低及加工性能更好之特性,藉以拓展高階產品應用需求之客戶。
 - ②持續發展高電壓鋰電池正極材料,例如投入高電壓橄欖石結構正極材料開發 ,搭配改質型負極材料,預計可使電池每次使用成本更為降低,此種搭配組 合的電壓差與現行商業化鋰電池使用電壓相近,綜上,可加速其商品化之速 度,並可提供電動載具另一個安全性更高的正極材料選擇。
- (2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售
 - ①電動商用車持續開發:為推動交通運輸零排放綠色環保,目前主力於電動商 用車之研究開發,透過公務車或是公共運輸車輛進行推廣,為快速及有效促 進綠色城市形成,且電動商用車具有行駛路線固定、集中停泊享有定點充電 及政府優惠政策推動等優勢。

開發之項目包括:

- A.電動貨車及電動垃圾車
- B.鋁合金車體
- C.輪轂電機系統、燃料電池系統、長效電池模組
- D. 電動計程車開發
- ②電池及充換電系統之持續研發:創新的充換電營運系統,以達到「零廢棄、 全回收」為使命,從電池保養、維修到回收全權負責,解決電池任何廢棄對 環境的傷害,並解決現今電動車因充電時間過長及基礎建設等問題無法普及 的窘境。

(二)產業概況

- 1.產業之現狀與發展
- (1)磷酸鐵鋰電池正極材料

在全球暖化、氣候異常、石油來源逐漸枯竭的背景下,替代能源的開發及 能源保存的應用為全球綠色成長之核心項目,其綠色產業亦快速成長。目前普 及使用的鉛酸電池或鎳鎘電池因重金屬會帶給環境嚴重的污染,而鎳氫電池除 了有自放電耗損嚴重問題之外,其能量密度無法滿足現今的動力或儲能需求, 於是已逐步被鋰電池替代。

自鋰電池規模商用化以來,憑藉其優異的性能,廣泛被應用於手持式電子設備,但當鋰電池進入中、大容量與中、高功率為主的動力和儲能電池,其應用於電動載具或大型儲能單位時,其正極材料的成本、放電功率、高溫性能、安全性非常重要,目前磷酸鐵鋰電池正極材料同時擁有鋰鈷、鋰鎳和鋰錳的主要優點,但不含鈷等貴重元素,故原料成本較低且磷、鋰、鐵存在於地球的資源含量豐富,完全沒有供料來源不足之問題,理論電容量大(170mAh/g)、適

合高放電功率使用、可快速充電且循環壽命長,儲能特性強,高溫與高熱穩定性遠優於其他正極材料,這些特性讓磷酸鐵鋰成為新一代正極材料主流,最重要的是,完全無毒,是真正的綠色材料。

(2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售

承上,在綠色產業與油價逐漸高漲的推動下,各國政府對於節能規劃都有 其目標與政策推廣方法,故國際間各大車廠無不積極投入純電動車或油電混合 動力車的開發,準備搶食此塊新能源商機。

比較電動車及油電混合車,油電混合動力車係以傳統內燃機引擎為主、電力馬達為輔之動力輸出結構,可有效減少 15~20%的碳排放量,然而,純電動車是完全仰賴電力馬達為車輛的動力來源,取代傳統內燃機引擎與油箱的配置,行駛不需燃燒汽油,所以使用時是完全「零」廢氣排放,最為環保,有效降低石油依賴度及二氧化碳排放量。

在全球邁向經濟綠色成長以及我國正全力推動節能減碳與綠色能源產業的 趨勢下,磷酸鐵鋰電池正極材料的發展,以及推動純電動巴士商業化及擴散是 未來綠色產業關鍵趨動力之重要一環。

2.產業上、中、下游之關聯性

(1)磷酸鐵鋰電池產業

| 上游 | 中游 | 下游應用 |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 正極材料 負極材料 電解液 隔離膜 其他部件 | ·電池(芯)製造業 ·電池模組管理 | ·動力電池應用 →電動載具 ·儲能電池應用 →储能設備 →智能電網 |

(2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售

| 上游 | 中 游 | | 下游 |
|--|---|---------|--------------------------------------|
| 車體零組件/模組 | 系統/次系統 | 車廠 | 終端應用 |
| 電池芯電池模組電流轉換模組動力馬達其他零組件 | ・電池管理系統 ・動力管理系統 ・整合開發技術 ・充換電系統研發建置 | 車體組裝、製造 | ・商用電動載具 ・電池租賃或銷售業 務 ・充換電站業務 |

3.產品之各種發展趨勢

(1)磷酸鐵鋰電池正極材料

可以重複充電使用的電池即稱之為二次電池,現今被實際運用的二次電池 主要包括鉛酸電池、鎳銅電池、鎳氫電池及鋰電池等,鋰電池又可再分為鋰鈷 電池、鋰錳電池、鋰三元電池(鎳鈷錳)以及磷酸鐵鋰電池等。

鉛酸電池與鎳鎘電池係屬二次電池中發展時間較早的,價格低廉、技術純熟,但能量密度和壽命不夠理想,且其主要材料對環境污染影響嚴重,其中鎳 鎘電池因含有重金屬「鎘」,歐美國家已全面禁用,亞洲國家亦逐步跟進,其 中我國環保署已於 2010 年 1 月 21 日宣布逐步汰換。 線氫電池的使用壽命較鉛酸及鎳編電池長,能快速充電,由於其成熟的技術和較低的價格,在3C電子市場及電動汽車的實際應用中佔據著重要地位,至今已經有近10年的電動車實車運行歷史,惟其自放電耗損嚴重,且能量密度已無法滿足現今的動力或儲能需求,已逐步被體積小、能量密度高的鋰電池替代。

鋰鈷電池為最早商業化使用的鋰離子電池,由於其能量密度高,且放電電壓高且平穩,因此目前多數 3C 產品電池皆使用鋰鈷電池。但由於材料本身穩定性不佳,導致電池安全性低,用於電動汽車電池可能會發生起火燃燒或爆炸的危險。加上主原料中之鈷材料價格昂貴,因此不適合用於大尺寸的動力或是儲能電池。

鋰錳電池正極材料為尖晶石結構,結構穩定性較好故安全性較佳,加上錳原料的價格便宜,因此可用於動力電池。但由於循環壽命較短,同時高溫的使用環境會導致電池容量發生不可逆衰減,因此多半僅應用於電動自行車等輕型交通工具領域。

鋰三元電池正極材料為鎳鈷錳金屬氧化物的陶瓷鋰化合物,其能量密度與 鋰鈷電池接近,安全性較佳但不若磷酸鐵鋰電池,故近年來大量取代鋰鈷電 池,成為 3C 電池市場的主流;近來部分動力電池與電動車廠亦將其導入做為 電動車電池,潛力頗高,是最有機會與磷酸鐵鋰電池在電動車領域一爭高下的 新型鋰電池。不過其循環壽命低於磷酸鐵鋰電池,加上熱穩定性不如磷酸鐵鋰 電池(仍然有 thermal runaway,"熱失控"風險),因此在電池系統製作上仍須付 出相當額外成本,是其主要弱點。

磷酸鐵鋰電池材料屬橄欖石晶體結構,發明之初由於導電性過低而無法做出具商業價值的鋰電池。自2002年起,隨著各項金屬取代或表面包覆的改性技術發展,磷酸鐵鋰的導電性大幅提高,而本集團所成功研發之LFP-NCO(奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰化合物)材料,相較於具N型半導體特性之傳統磷酸鐵鋰,有效地提升100萬倍以上的材料導電率。

磷酸鐵鋰電池正極材料最引人注意的項目為安全性,主要係因橄欖石結構中磷酸根的磷與氧以共價鍵形成鍵結,因此可穩定晶格結構,進一步提供高電池安全性及較長的循環壽命。而磷酸鐵鋰在目前商業化的鋰電池正極材料中,因具有安全性最高、循環使用次數達2,000次仍保有80%以上的電容量、對環境污染度低、原物料(主要為鋰、鐵及磷)來源豐富等特性,被認為是電動車載具及電力儲能設備所裝載之鋰電池理想之正極材料。

(2) 電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售

近年來,在綠色環保議題備受重視與油價逐漸高漲的推動下,各國政府對於節能規劃都有其目標與政策推廣方法,故國際間各大車廠無不積極投入純電動車或油電混合動力車的開發,準備搶食此塊新能源商機。智慧電動車依其動力輸出模式可分為以下四種:

- ①HEV 油電混合動力車:電動馬達做為低速起步時之主要動力,加速之後轉為以引擎為主要驅動車輛的動力系統,電動馬達則屬於輔助性質,在需要高速加速時才會啟動馬達提供額外動力,或是利用此馬達進行剎車動能回收電力為電池組充電,能降低空氣污染及油耗問題。
- ②PHEV 插電式油電混合動力車:可以使用外部電源為電池組充電,以純電動 馬達運轉方式滿足短程通勤族之需求,當電池電力不足時則由引擎提供動力 來源。以純電動模式運行時無廢氣排放,惟以純電動模式行駛之里程有限, 無法脫離依賴燃油引擎之輔助。
- ③EREV 增程電動車:以電動馬達作為車輛主要驅動系統,燃油引擎則用來帶動發電機發電,以供應馬達運轉所需電力,一邊為電池組充電。其有效解決電動車使用者里程焦慮之問題,但仍需配合燃油引擎使用,無法達到完全環保。
- ④BEV(EV)純電動車:完全以電動馬達驅動,無配置燃油引擎,運行時達到 完全無廢氣污染,以充電方式提供電池組驅動馬達所需之電力,但充電費時 且電池組成本過高。惟若採用本集團提出之「慢充快換、裸車銷售、電池租 賃、換電為主、充電為輔」之運行模式,將可有效縮短電力補給所需時間, 並降低電池組之每次使用成本,故換電模式實為未來智慧電動車之發展方 向。

而近年來全世界各大都會區皆面臨人口老化、空氣污染、運輸規劃等問題,尤其以發展中國家對於公共運輸需求量大增,在經費與建構時效考量下, 推動電動巴士並做好相關運輸規劃,可加速促成能源運用、環境保護、經濟發展等三贏之政策目標,惟若基礎充電站之發展尚未完備,並無商轉之優勢。

本集團所提出的電池交換模式則是現今大型電動車的最佳能源供應解決方案,由於大客車的營業特性,無法像一般汽車一樣長時間停等充電,因此本集團提出以電池交換的營運模式,亦即裸車銷售,電池服務租賃的方式。客運業者僅需採購電動巴士與電池租賃服務合約,依照原有習慣使用車輛,到電池能量即將耗盡時再進到電池交換站進行電池交換作業。電池交換作業全程約6-10分鐘,短時間內即可重新上路,與原有柴油巴士之使用習慣相同,將可符合客戶營運需求。

電動巴士因行駛地點、距離及時間均為固定模式,以本集團所提出之電 池交換營運模式,電能補給之問題能迅速獲得解決,導入商業運轉則極為可 行,對於民眾長期忍受都會區大眾交通運輸工具所造成之空氣污染之惡夢來 說,換電式純電動巴士是未來都會區公共交通運輸工具之發展方向。

4.市場競爭情形

(1) 磷酸鐵鋰電池正極材料

目前世界各國在磷酸鐵鋰電池正極材料發展較具知名度的廠商有:除本集團外,尚有長園科技、尚志精密化學、A123(於 2012 年 10 月宣布破產,目前由中國萬向集團收購其資產等)、德國南方化學、Valence(於 2012 年 7 月向美國

德州西區破產法庭申請財務重整)、德國巴斯夫(BASF)、住友大阪、三井造船、 北大先行、天津斯特蘭、湖南杉杉及深圳貝特瑞等公司。就磷酸鐵鋰量產合成 方式分析如下:

表:磷酸鐵鋰生產技術比較

| 製程 | 水熱法 | 溶膠凝膠法 | 乾式固態法 |
|-------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| 製程精度 | 200 奈米級 | 200 奈米級 | 1.5 微米級 |
| 容量密度 | 高 (155mAh/g) | 高 (155mAh/g) | 低 (140mAh/g) |
| 循環壽命 | 優 (>2,000 次@SOC 80%) | 優 (>2,000 次@SOC 80%) | 劣 (>2,000 次@SOC 70%) |
| 製造成本 | 高(4X) | 中(1.76X) | 低(1X) |
| 產能擴充性 | 差 | 中 | 優 |
| 快速充放 | 優 | 優 | 差 |
| 電池加工性 | 差 | 優 | 優 |
| 主要市場 | 歐/美/日 | 歐/美/日/大陸 | 大陸 |
| 最適應用 | HEV 電池 電網電池 工具機電池 | PHEV/EV 電池 Off-grid 深循環電池 電網電池 | E-bike E-scooter |

資料來源:本公司整理

水熱法製程目前可以合成出較小粒徑之磷酸鐵鋰,但因其成本較高且製程複雜度較高,故在產能發展是受到限制的。乾式固態法製程最大問題在於產品尺度屬微米級,且受限於原料物理性質的差異,故其製作時容易產生產品品質不穩定的問題,故無法切入較高階產品的市場。綜觀所有競爭產品所使用之生產方法皆無法跳脫出生產技術及生產設備之限制,故無法提供出性價比高及品質穩定之產品。

本集團在製程上使用溶膠凝膠法製造磷酸鐵鋰,其優點是先進行磷酸鐵共 晶體的合成燒結,再進行磷酸鐵共晶體與鋰鹽進行燒結,即可以得到結構穩 固、高純度的磷酸鐵鋰高端產品,此一特殊製程已向國內外申請製程專利保護 中。

另就本公司已量產之磷酸鐵鋰電池正極材料與同業之比較如下:

| 公司 | 國內同業 | | 立凱電(蓋曼) |
|----------------------|---------------|------------------------|----------------------|
| 克電容量 (mAh/g)(註 1) | 140 | 150 | 155 |
| 製程 | 氧化鋰鐵磷 乾式製程 | 磷酸鐵鋰 金屬摻雜濕式製程 | 磷酸鐵鋰奈米金屬 氧化物共結晶製程 |
| 循環壽命 (註 2) | >2000@SOC70% | 2,000 次@SOC 80% | >2000@SOC80% |
| 製程精度 | 1.5 微米級 | 1,000 奈米級 (1.0 微米級) | 500 奈米級 |
| 製程特點 | 製程時間短 | 產品穩定性高 | 產品克電容量高 |

資料來源:台大慶齡工業研究中心檢測報告、同業網站

註 1:係指每克之正極材料所包含之電容量,在相同重量之正極材料,克電容量越高。重量能量密度越高。

註 2:係指充放電超過 2,000 個循環仍保有之原始電容量百分比

本公司目前已量產之產品與同業相較,不論係產品克電容量、循環壽命 及製程精度均優於同業水準,雖製造成本高於同業,惟就電池客戶而言,採用 本公司磷酸鐵鋰電池正極材料所生產之電池,雖材料成本略高於其他同業之材 料,惟因克電容量較高,客戶所生產之電池之電容量及產品售價亦相對較高, 故可為客戶創造更高之效益。

磷酸鐵鋰電池正極材料克電容量高低,左右所製造出來相同之電池芯容量之多寡,故磷酸鐵鋰電池正極材料係屬磷酸鐵鋰電池芯重要零組件。而磷酸鐵鋰電池芯係由正極材料、負極材料、隔離膜及電解液等組成,磷酸鐵鋰電池正極材料占磷酸鐵鋰電池芯整體製造成本僅15~20%,亦即雖本公司產品售價高於同業約30%,惟磷酸鐵鋰電池芯製造成本僅增加4.5%~6%,惟客戶使用立凱電(蓋曼)的產品與使用乾式製程產品所製造出相同規格的電池芯,使用本公司產品製做出來的電池芯,容量將高出10.7%[(155/140)*100%=10.7%],而電池芯之價格係以容量計算,亦即使用本公司產品製做出來的電池芯售價可以多10.7%,扣除成本增加的4.5~6%,本公司產品可謂客戶創造4.7%~6.2%之價值,故雖本公司售價高於同業,客戶仍願意採用本公司產品。

未來本集團將致力於發展更高性價比的產品來提供給客戶使用,並於製程上進行更大的改善,以生產出更高輸出功率之產品,以符合未來電動車(含電動巴士)市場的發展。此外,本集團亦致力於延長電池使用壽命,以降低使用者之使用成本來提高使用者對電動車(含電動巴士)之接受度,目前在測試階段已經得到非常好的成果,冀望在未來兩年內能將本產品普及化推廣至電動車(含電動巴士)市場。

(2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售

立凱綠能(台灣)主要係以純電動巴士為主要產品,並以充換電系統之銷售模式提供電動巴士之電力供應,茲以目前國內發展電動巴士之主要方式比較如下:

| | 表:電動巴士 | 發展方式比較 |
|-------------|--------|--------|
| 占 類別 | 純電動巴士 | 純電動巴士 |

| 產品類別 | 純電動巴士 | 純電動巴士 | 油電混合電動巴士 |
|----------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| 主要動力來源 | 電池模組(換電式) | 電池模組(充電式) | 電池模組(汽柴油) |
| 動力補充時間 | 換電時間 約 6~10 分鐘 | 充電時間 快充約2小時 慢充約8小時 | 加油時間 約 6~10 分鐘 |
| 碳排放量 | 0 kg/km | 0 kg/km | 2.3 kg/Liter |
| 電池正極材料 | 磷酸鐵鋰 | 磷酸鐵鋰 | 鋰錳 |
| 客運業者車價負擔 | 裸車銷售 車價最低 | 含電池銷售 車價較高 | 含電池銷售 車價較高 |

| 客運業者更換電池成本 | 無 | 有 | 有 |
|------------|---|---|---|
| | | | |

立凱綠能(台灣)選擇全球最先進的電動車相關技術與廠商,均有相當高的品牌承諾,同時也願意一同為產品負責,提供乘客最優質安全的電動巴士解決方案,再配合充換電站服務模式設計,考量商用車的營業特性,無法長時間停等充電,因此特別推出電池交換的營運模式,亦即裸車銷售,電池租賃服務的方式,客戶僅需採購電動巴士與電池租賃服務合約,依照原有習慣使用車輛,到電池能量即將耗盡時再進到電池交換站進行電池交換作業,電池交換作業全程約6-10分鐘,短時間內即可重新上路,將可符合客戶營運需求。

在市場普遍對電動車信心不足的氣氛之下,立凱綠能(台灣)以集團公司 立凱電(台灣)在電池材料的優勢之下進行風險分攤,希望藉此能夠降低市場 對電動巴士的各種疑慮。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次及研究發展概況

本公司之子公司立凱電(台灣)自 2005 年成立以來,即致力於發展動力鋰離子電池之關鍵材料的橄欖石結構材料,2007 年完成「奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰化合技術」之開發,輔以提升產品的電容量及循環壽命作為主要技術路線的策略,於促進電動車及清潔儲能事業的推進中,提供極具競爭優勢的核心技術。目前憑藉著自有的奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰專利,立凱電(台灣)推出的磷酸鐵鋰電池正極材料已取得全球市占率領先的位置,並因應不同客戶的需求,進行產品客製化生產,另子公司立凱綠能(台灣)於電動車應用領域中,成為台灣首家具備電動巴士及充換電站系統營運條件之企業。

鑑於電池仍為目前電動車發展中,成本居高不下的重要環節,而正極材料為 所有材料中佔電池成本比重最高,影響電池性能最顯著者,為了打破電動車因價格 過高無法真正市場化的問題,本集團已成功使用雙層導電物質結構,開發出新一代 長效型磷酸鐵鋰電池正極材料,逐步降低電池每次使用成本。除此之外,更持續投 入高電壓橄欖石結構正極材料開發,搭配改質型負極材料,將可使電池每次使用成 本再降低,將可有效促進相關新能源事業的推進。

上述計畫之研發經費預計將佔 2015 年總研發設備經費之 80%,而總研發設備經費則預估佔 2015 年全年營收的 18%。

2.研究發展人員與其學經歷

| | 年度 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 |
|-----|-------|--------|--------|--------|--------|
| , | 研發人員 | 43 | 51 | 58 | 85 |
| - | 平均年資 | 1.71 | 1.68 | 1.98 | 1.06 |
| 與 | 博士 | 16% | 8% | 8.62% | 4.71% |
| 學歷分 | 碩士 | 33% | 29% | 41.38% | 32.94% |
| 分 | 學士及大專 | 42% | 57% | 43.10% | 54.12% |
| 佈 | 高中 | 9% | 6% | 6.90% | 8.23% |

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位:新台幣仟元

| 年度 | 2014 年 | 2015 年第一季 |
|---------|---------|-----------|
| 研發費用 | 240,925 | 65,289 |
| 營收淨額 | 864,823 | 277,909 |
| 佔營收淨額比率 | 28% | 23% |

4. 開發成功之技術或產品

| 被成为~投票以库 印 | | | |
|-------------------|-----------|--------------------------------|--|
| 事業體 | 時間 | 產品研發成果 | |
| | 2006~2008 | LFP-NCO(奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰化合物)材料。 | |
| | 2010~2011 | 完成電動巴士電池模組開發。 | |
| | 2010~2011 | 完成磷酸鐵鋰電池管理系統(BMS)開發。 | |
| | | 完成長效型材料開發。(美國專利申請中) | |
| | 2011 | 完成長效型鈦酸鋰負極材料開發 | |
| | | 完成 Fe7(PO4)6 共晶體前驅物製程開發。 | |
| 工杯計科单条 | 2011~2012 | 完成新一代碳包覆材料強化燒結製程開發。 | |
| 正極材料事業 | | 完成新一代水性黏結劑專用產品開發。 | |
| | 2012 | 完成新一代低溫性能產品開發。 | |
| | | 完成新一代粉體造粒工藝實驗室開發階段。 | |
| | 2013 | 完成新一代水性黏結劑專用產品產線量產測試。 | |
| | 2013 | 完成新一代低溫性能產品產線量產測試。 | |
| | 2014 | 完成新一代高功率型磷酸鐵鋰正極材料開發。 | |
| | 2014 | 完成新一代高純度長效型磷酸鐵鋰正極材料開發。 | |
| | 2009~2010 | 生產第一輛純電動低地板換電式巴士。 | |
| | | 完成 20 呎移動式換電櫃,進行運轉。 | |
| | 2012 | 完成電池管理分配系統,進行運轉。 | |
| | 2012 | 完成換電站遠端監控與計費系統,進行運轉。 | |
| | | 完成全台第一部電動低地板中型巴士。 | |
| 電動巴士事業 | | 電池交換站整系統連結,車載通訊與控制系統。 | |
| | 2013 | 電池模組標準化規格,可同時交換使用於各類車型。 | |
| | | 電池身份辨識,有效管理每個電池狀況,延長電池壽命與安 | |
| | | 全保障。 | |
| | | 中型電動巴士通過 VSCC 之車輛審查合格,並取得交通部核 | |
| | | 發「車輛型式安全審驗合格證明」。 | |

(四)長、短期業務發產計畫

- 1.短期發展策略及計畫營運策略
- (1)磷酸鐵鋰電池正極材料
 - ①提供全面解決方案:本集團提供銷售客戶之產品的建議使用方法之外,並提供 其他關鍵材料的搭配建議,以及設備的選購、使用、環境控制等資訊。
 - ②進行策略聯盟銷售:與業界知名廠商聯合搭配銷售,除了共同開發產品及全面解決方案之外,更互相分享客戶資源,進行整體銷售。
 - ③產品線完整化:為滿足不同客戶的需求,本集團將逐漸針對不同工藝客戶開發各型產品,以便降低客戶導入成本。並特別針對電動交通工具應用發展的長循環壽命正極材料,以加速市場應用。

- ④提供更好的技術服務:集團之大陸子公司立凱亞以士建立之電池研發試產實驗室 ,能有效協助客戶解決使用上的問題,同時協助客戶快速導入產品且提供更多的 附加價值。
- ⑤以下游拉動上游需求:由下游電動巴士或電池交換系統的需求,引發上游材料的 需求。
- (2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務
 - ①本集團之電動巴士採用「車電分離」租賃方式,降低目前電動車輛與電池得一併購買之高成本售價。
 - ②因為電池保養與維護比車輛本身更為重要,本集團以電池租賃方式,確保電池品質管制與安全性維護,目的是為了減輕客運業者的負擔,讓業者免除對不熟悉的電池事務上所耗費的時間與成本,對乘客的人身安全提供最優質的保障。
- 2.長期發展策略及計畫營運策略
- (1)持續研發關鍵技術及專利,維持產業競爭力。
- (2)逐步拓展產品應用領域,強化營收成長動能。
- (3)與國內外的專業研究單位及學術機構進行產學合作計畫,藉由合作方式針對材料 合成、材料應用科學等方向進行研究,並可由合作的過程中培養出企業所需要之 人才,來提升企業長期的競爭力。
- (4)落實公司治理,加強風險控管,穩健永續經營企業,創造股東最大財富。
- 二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品銷售地區

本集團產品銷售目前以亞洲地區為主,因全球鋰電池製造廠目前集中在亞洲 地區,受中國大陸新能源政策帶動整體產業需求,本集團居磷酸鋰鐵材料供應商的 領導地位,,配合當地政府政策及客戶需求,目前集中於中國大陸市場的主要客戶, 對本集團的材料需求旺盛。

| 地區 | 2012 ਤੋ | 手度 | 2013 | 年度 | 201 | 4年 |
|----|---------|-----------|---------|--------|---------|--------|
| 地區 | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 | 金額 | 比率 |
| 亞洲 | 631,473 | 96.66 | 563,404 | 97.63 | 861,020 | 99.56% |
| 美洲 | 9,620 | 1.48 | 6,707 | 1.16 | 1,307 | 0.15% |
| 歐洲 | 12,158 | 1.86 | 6,958 | 1.21 | 2,496 | 0.29% |
| 其他 | _ | | | | | |
| 合計 | 653,251 | 100.00 | 577,069 | 100.00 | 864,823 | 100.00 |

單位:新台幣仟元;%

2. 市場佔有率

本集團於磷酸鐵鋰電池正極材料商品化初期,即於 2005 年開始投入磷酸鐵鋰電池正極材料之研發及專利佈局,並於 2007 年發表鋰鐵磷奈米金屬氧化物共晶體(LFP-NCO)的正極材料專利,之間透過製程改良,順利於 2008 年 11 月正式量產,近年來持續擴充產能,本集團於 2011 年度及 2012 年度之合併銷售量分別為 911 噸及 1,157 噸,依經濟部技術處 ITIS 引用工研院 IEK 於 2012 年 10 月所做的統計及預估資料,IEK 推估磷酸鐵鋰電池正極材料之全球市場出貨量分別約為 3,575 噸及 5,919 噸,本集團於 2011 年度及 2012 年度之全球市場佔有率分別約為 25.48%及

19.55% •

2013年由於大陸市場的電動車政策調整,下半年起磷酸鐵鋰電池正極材料需求 銳減,依工研院統計 2013年度全球市場出貨量較 2012年下滑兩至三成,在政策 不明確與市場進入淘汰賽的一年裡,立凱電 2013年度出貨量為 914噸,年減雖約 兩成,下滑幅度仍較同業輕微,全球市場佔有率亦能固守兩成關卡。

2014年受惠於中國大陸新能源政策,積極推動替代能源及新能源車政策,而同時帶動整體相關產業迅速發展,立凱電出貨量為1,997噸,較2013年度成長幅度達兩倍之多,於全球市場佔有率約為20%,累計銷售超過5,700噸。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

在2015年的「能源大戰」及「穹頂之下」的危機意識帶動整體新能源產業快速發展,中國力挺新能源汽車補貼政策,純電動乘用車、插電式混和動力乘用車、純電動客車等新能源汽車受到中國財政部、科技部、工業和信息化部、發展改革委等四部委日前所發布的《關於進一步做好新能源汽車推廣應用工作的通知》聯合政策加持,表示現行之補貼推廣政策,中央財政部將繼續實施至2021年,帶動整體產業持續發燒。

依據中華經濟研究院對全球電動車與車用電池市場所做之趨勢分析報告指出, 以國際能源署 (IEA) 於 2011 年發布之電動車 (EV) 與插電式油電混合車 (PHEV) 發展藍圖為依據,分別預估 2012 年、2015 年及 2020 年電動車及插電式油電混合車 之銷售量如下:

全球電動載具成長數預估及各國政策發展達成假設比較表

單位:輛

| | 2012 年 | 2015 年 | 2020 年 |
|----------------|--------|-----------|------------|
| IEA 推估情境 | 80,000 | 1,200,000 | 7,200,000 |
| 世界各國目標全數達成基礎情境 | 80,000 | 2,000,000 | 4,000,000 |
| 世界各國目標全數達成最佳情境 | 80,000 | 3,000,000 | 10,000,000 |

資料來源:中華經濟研究院,郭博堯,「全球電動車與車用電池市場趨勢分析」,2012年8月。

在世界各國政府目標全數達成之基礎情境中,IEA 彙整世界各國政府對電動車與插電式油電混合車設立之政策目標,並假設所有政策目標皆能順利達成。此情境進一步假設,在各政府達到政策目標後,世界各國電動車與插電式油電混合車市場之成長將無法維持政策補助時之速度,因此成長將會趨緩。

在世界各國政府目標全數達成之最佳情境裡,IEA 同樣假設各國政府政策目標皆能順利達成。但不同的是,在此情境下 IEA 假設各國政府達成其政策目標後,電動車與插電式油電混合車市場將維持政策補助時期之成長速度,持續成長至 2020 年。

中華經濟研究院並依據 IEA 之銷售量預估,參考德意志銀行 CGGC (Center of Globalization Governance & Competitiveness) 之鋰電池成本分解表等假設條件,進行磷酸鐵鋰電池正極材料市場規模之預估,2015 年介於新台幣 218~544億元,2020 年介於新台幣 985~2,463 億元。

表:中華經濟研究院市場分析

幣別:新台幣億元

| | | 中 2.1 - 3.1 日 中 1/2 / C |
|-----------------|--------|-------------------------|
| 正極材料市場規模 | 2015 年 | 2020 年 |
| IEA 推估情境 | 544 | 2,533 |
| 世界各國目標全數達成基礎情境 | 907 | 1,407 |
| 世界各國目標全數達成最佳情境 | 1,360 | 3,518 |
| 磷酸鐵鋰電池正極材料市場滲透率 | 40% | 70% |
| IEA 推估情境 | 218 | 1,773 |
| 世界各國目標全數達成基礎情境 | 363 | 985 |
| 世界各國目標全數達成最佳情境 | 544 | 2,463 |

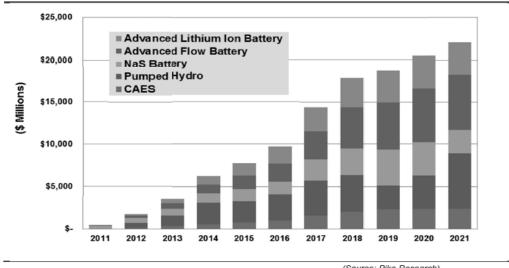
資料來源:中華經濟研究院,郭博堯,「全球電動車與車用電池市場趨勢分析」,2012年8月。

磷酸鐵鋰是所有鋰電池中唯一循環使用壽命可達到 2,000 次以上者,也是目前鋰電池中,最適於電力儲能的選擇。目前已有實際應用於電網電站工程及基地台供電備援系統,如大陸國家電網及南方電網陸續進行儲能電池之招標,其中並有採用磷酸鐵鋰電池作為儲能之技術應用、比亞迪供應南方電網磷酸鐵鋰電池組,以及法國電芯大廠 SAFT 在法屬留尼旺群島建置 9 兆瓦太陽能光伏發電廠等專案;在台灣,中科院採用本集團之汰役電池二次應用於小金門的儲能系統,供應當地村民的日常用電。

在儲能市場方面,根據本集團參考 Pike Research 的調查報告並推估,2015 年儲能應用的市場規模約為 80 億美金,包含壓縮空氣儲能技術、水力渦輪儲能技術、鈉硫電池、液流電池及鋰電池。其中鋰電池的規模約為新台幣 440 億元,換算所有鋰電池正極材料需求約為 9.7 仟噸,市場總值為新台幣 58.2 億元,其中磷酸鐵鋰電池正極材料之比重約占 40%~50%,換算市場總值約新台幣 23~29 億元。

圖:全球儲能市場規模預估

Chart 1.1 Installed Revenue by ESG Technology, World Markets: 2011-2021



(Source: Pike Research)

資料來源: Pike Research(Published 3O 2011)

隨著 2014 年,中國新能源車政策補貼名單出台,節能減排為地方施政重點, 以一台柴油公車的尾氣排放量約等同 40 輛轎車,若依補貼與排放量計算,中國 政府補貼一台電動公車人民幣 50 萬元,要補貼同等排放量的 40 輛轎車,則需要花費人民幣 240 萬元,經濟效益與成本立見高下,因此在中國推動電動公車發展,將大幅降低外圍環境成本與國民健康醫療費用;截至 2014 年底,本集團的磷酸鐵鋰電池正極材料累積出貨量已達 5,700 噸,90%之客戶集中於中國,並藉由其銷往世界各地。本集團預估,在上述各項應用逐漸成熟普及,且延續中國大陸十二五計劃及十三五計劃之中國市場開始回溫加持下,新能源補助政策將會持續至 2021 年。

4. 競爭利基

(1)擁有專業之經營團隊

本集團自行設立電池實驗室,加速對電池特性之了解,同時與學術界廣泛就技術合作及交流,以增長電池材料之研發技術,且經營團隊具有多年相關產業豐富經驗,對市場反應敏銳,決策嚴謹迅速,並持續吸引優秀人才加入經營及研發,對於產品之關鍵性技術均能適度掌握,並具有自行研發新產品之實力,故能充分掌握整體市場之變化,維持良好競爭優勢,以居於領導地位。

(2)優異製程及研發技術

本集團之產品具有電芯體積與重量較小之特性,應用性佳;產品一致性高, 能有效提升電池可靠度;性價比高,可提升客戶收益等以上優勢,表現令客戶 滿意,並且客戶無須成為不成熟產品的犧牲品。

(3)完整之專利佈局

本集團重視智財權與專利之發展,投入心力進行管理與維護,築起完整之 專利保護傘。

(4)鼓勵創新及落實品質管理

本集團鼓勵員工積極從事創新發展,員工可從事超越客戶需求,降低生產成本、改良現有技術、創造先進技術、鼓勵基礎研究、各種行政流程改善、提昇效率、降低成本等活動,並依據本集團內部「創新提案獎勵辦法」,給予積極之獎勵;另本集團之生產品質通過ISO9001、ISO14001、TS16949及OHSAS18001認證,並領先業界導入6標準差作為集團不斷創新改善之基礎平台,以確保產品、服務與集團管理的一致性,並計畫於未來持續導入品質等相關認證,更加完備確保產品的品質穩定。

(5)自行設立電池實驗室並與電池芯廠密切合作,以快速反應的技術服務,提高電 池廠的產品價值。

為強化競爭力,本公司於2009年開始展開與下游電池組裝廠(電池Pack)的行銷與技術合作,藉由投資結合下游具有技術與市場潛力的公司展開終端市場的合作。

以本公司投資群力電能科技股份有限公司(以下簡稱群力)為例,該公司可配合本公司要求在電池管理系統(BMS)開發技術、能源管理系統(EMS)開發、電池芯特性的分析、動力電池模組開發、儲能系統開發、電池模組安全性開發、動力電池再利用、熱分析模擬技術等八大動力鋰電池模組技術上全力配合立凱電

要求與釋出的設計原理、技術,做為發展的藍圖,共同合作動電池的管理系統,本公司也會在實際運用測試後,提供修改參數給群力作為技術提升的參考。

立凱電(蓋曼)投資群力,可以有效垂直整合,從正極材料、電池模組、電動 巴士電池到電動巴士電池再利用導入均由立凱電(蓋曼)與群力攜手合作開發完成,能夠快速掌握完整的電動巴士系統整合技術,提升開發及製造效率,有效 提升性價比,能夠快速拓展電動巴士市場,帶動產業鏈發展。並導入動力電池 再利用技術,有效運用將電動巴士退役之電池模組,轉應用在儲能系統繼續服 役,能夠降低儲能系統價格,促進儲能系統的普及。

目前群力已經擁有的市場實績,在車用電池部分,已完成電動巴士電池模組、電動摩托車電池模組、電動堆高機、汽車電瓶輔助電池等。在儲能系統方面,群力所開發出來的磷酸鐵鋰電池組被選用於經濟部運用科技專案連結中科院所研發之「微電網儲電系統」之中,已於2012年8月28日在金門縣金水國小正式啟動,並有為期三個月的場域運行及醫療車電池模組(研華)、電力直流備源系統(華城電機)之實績。

另因 A123 及 Valence 分別於 2012 年 10 月及 7 月申請破產保護及財務重整,且生產的磷酸鐵鋰正極材料皆供生產自家電芯使用,並無對外販售,故無從取得技術資料進行比較。

- 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應政策
- (1)有利因素
 - ①符合各國政府綠能產業政策的導向

在綠能產業及油價逐漸高漲的推動下,各國都把儲能電池和動力電池的發展放在國家戰略層面高度,配套資金和政策支援的力度很大,而磷酸鐵鋰電池因具有安全性高、電容量高、循環壽命較高及較環保等特點,成為動力電池與儲能電池的發展主流。各國政府推動新能源車不遺餘力,並提出促進電動車產業發展之策略方案,以推動其產業發展,必將把更多目光的集中到磷酸鐵鋰電池上。

②磷酸鐵鋰電池應用領域廣泛

全球鋰電池應用市場過去以手機與筆記型電腦應用為主,適合能量密度較高的鋰鈷與鋰三元電池。近來磷酸鐵鋰為鋰電池革命的新材料,因其優越特性引起廣泛的研究和迅速的發展,並大幅擴張鋰電池的應用領域,將其擴展至電動自行車、油電混合車、電動車及儲能電池的新境界。

③磷酸鐵鋰技術專利壁壘高,可避免過度競爭

磷酸鐵鋰的進入首要面臨的障礙就是專利的壁壘,許多早期進入此一領域 的企業早已完成專利的部署,導致後進者觸及專利訴訟可能性高,進而敢投入 生產業者不多。

(2)不利因素

①原物料來源集中風險:目前全世界鋰礦集中在少數區域,主要供應來源仍仰賴國外進口。

因應對策:

為排除原物料來源集中風險,除了保持與廠商的緊密關係,每項主要材料都建立兩個以上的供應商,以因應緊急情況的需求。

②大陸業者的無序競爭:由於產業發展前景大好,因此造成中國大陸地區有超過 200 家以上的磷酸鐵鋰電池正極材料供應商。但其中多數廠家並無量產能力, 容量偏低且產品品質不穩,卻頻頻以低價策略試圖進入市場,對市場形成降價 壓力。

因應對策:

為克服對手低價競爭市場的手段,本集團除了加速新產品開發和提高產品品質,與競爭對手差距拉大,同時也藉由已建立品牌知名度吸引新客戶,並積極提供其他附加服務,以提升客戶忠誠度及使用黏度。

另本公司相對於中國大陸磷酸鐵鋰電池正極材料製造商而言,具有下列優勢: A. 穩定的製程能力,造就市場領先地位

磷酸鐵鋰電池正極材料品質是否穩定,通常係影響下游電池廠商電池產品良窳之關鍵。由於磷酸鐵鋰電池正極材料於生產過程有多個不同製程,且化合物添加之種類、數量及時間等,均會影響所生產出來之正極材料,故如何使所產出之產品品質得以一致,對磷酸鐵鋰電池正極材料廠商而言為最大之課題。雖本公司與其他產業一樣,同樣面臨中國大陸廠商之競爭,惟因本公司具有穩定的製程能力,所生產之產品品質一致性高,深獲客戶一致認同,亦使本公司產品出貨量得以領先中國大陸同業。

依據 2011 年工研院 IEK 產業經濟與趨勢研究中心之資料預估顯示,全球磷酸鐵鋰電池正極材料市場需求量共計 3,575 噸,本公司於 2011 年度實際出貨量即達 911 噸,而中國大陸同業整體出貨量約為 1,400 噸,其中比亞迪及斯特蘭合計約 400 噸,為出貨量最大之中國大陸廠商,惟仍未達本公司出貨量之五成。故以鋰電池產業具有一旦成為電池廠主要供應商,因轉換成本高,電池廠不會輕易更換供應商之特性,而本公司於磷酸鐵鋰電池正極材料市場已居於市場領先地位,於面臨中國大陸同業競爭,仍具有絕對之競爭優勢。

B. 取得專利授權,有助於客戶取得中國大陸以外區域訂單

中國大陸有許多電芯廠之客戶係位於中國大陸以外區域,就授權專利於全球之佈局狀況來看,只要是出口到主要市場(包含歐、美、日、韓等國家),皆須面臨專利問題;且國際性大廠於採購電芯時亦十分重視智慧財產權問題,因此,採用已獲全球專利授權之立凱電(蓋曼)產品,能夠顯著地消除終端產品在產銷過程中的專利疑慮。由於目前中國大陸並無取得專利授權之粉體廠,且已取得專利授權之廠商中,具有量產能力及大量銷售實績者亦屬有限,而本公司具有上述兩項特點,使本公司得大幅領先中國大陸競爭同業。

綜上所述,本公司雖面臨中國大陸同業之競爭,惟本公司穩定的製程能力 及已取得專利授權兩項優勢,已大幅領先中國大陸同業,未來本公司仍將持續 開發新產品,維持市場領先地位。

③ 競爭對手可能以專利訴訟作為商業阻撓手段。

因應對策:

A. 本集團與中國大陸、美國、歐洲的律師都有相當豐富的合作經驗,且這些事務 所都是相當專精於智慧財產權、且處理跨國案件之經驗十分豐富,因此一旦在 任何國家、有任何爭議事件發生,本集團都能夠立即且與有充分準備的律師事 務所協助解決爭議。

- B. 本集團與 LiFePO4+C Licensing AG 於 2011 年 7 月 4 日完成專利授權簽約,取得包含 Goodenough 博士最早所研發之專利、碳包覆專利及 NTT 專利等 92 項專利授權,徹底解決歐、美、日、韓等電池大廠之專利疑慮,除可加速本集團拓展大陸以外之銷售市場,亦能協助大陸電池廠客戶開拓外銷市場。
 - ④電動車商業運轉的條件尚未成熟,對公司營運獲利時間點不確定大。因應對策:
- A. 在私人電動車相關配套措施及基礎設施未完備前,電動巴士將為最可能成功之 商業運轉模式。本集團搭配電動巴士發展,將可大幅保障磷酸鐵鋰電池正極材 料之應用,電動巴士正式商轉後,並將可明顯提升本公司之營收及獲利能力。
- B. 本集團股東成員多來自全球知名企業(如:潤泰集團、KPCB 及 QVT),對本集團長期發展環保綠能產業有極大之信心與決心,因此股東結構穩定,對於本集團財務穩定性有極大的助益。此外,為擴大產業未來發展,亦積極尋求上下游產業之合作機會,並藉由回台上櫃方式,促使客戶對本集團永續經營之理念更具信心,以及增加業務合作之意願,亦希望藉由更公開透明及多元化的籌資管道,吸引各方投資者之投資意願,充實本集團營運所需資金。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

| 主要產品 | 用 途 |
|---------------|--|
| 磷酸鐵鋰電池正極材料 | 正極材料是決定電池容量特性表現,選用合適的正極材料不但可提高電池的電容量,同時對於安全性也有大大的提高。在提倡節能減排的綠色時代,電動車輛的需求崛起,大型儲能設備需求擴大等等的需求商機,對於高安全性,且滿足高容量的電池選擇性不多,而使用磷酸鐵鋰為正極材料的鋰電池恰巧滿足此新興市場的需求。 |
| 全新低底盤電動巴士 | 都會區城市公車專用道。 |
| 全新區間電動巴士 | 跨縣市國道高速公路載客運輸系統。 |
| 全新電動巴士專用電池交換站 | 只需 6-10 分鐘即可完成電池交換作業,立即上路, 如傳統加油站便捷,無須耗費漫長充電等待時間。 |
| 模組化電池 | 扮演電動車電力補充裝置。 |

2.主要產品之產製過程

(1)磷酸鐵鋰電池正極材料



(2)電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務

| 項目 | 產製(開發)過程 |
|---------------|---|
| 電池系統 | 採用立凱電(台灣)自行研發、製造,具世界專利保護之磷酸鐵鋰電池正極材料。 電池芯並交由世界級電池芯廠代工生產。 模組化電池系統為立凱電自行設計,並協同國內廠商共同開發及製造。 |
| 馬達、電控系統 | 1.採用德國高品質、高安全驗證之車用交流異步電機。 2.經由德國原廠技師來台作組裝測試認證,確保德國品質設計 一致性。 |
| 電動巴士專用電池交換站 | 1.由國人自行開發設計製造,並取得國際電氣安規認證。 |
| 承載式車體及全車模組化製成 | 1.立凱綠能(台灣)獨力自行研發設計完成。 2.全車之機構及安全性整合電控系統,完全由立凱綠能(台灣) 自行設計、開發,並經ARTC測試認證通過。 |

(三)主要原料之供應狀況:

1.磷酸鐵鋰正極材料

| 主要原料 | 供應廠商 | 供應狀況 |
|-------|----------|------|
| 鋰化合物 | FMC、四川國潤 | 正常 |
| 磷酸 | 鑫林、三福化工 | 正常 |
| 鐵基化合物 | Höganäs | 正常 |

2.電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務

| 主要原物料 | 供應廠商(註) | 供應狀況 |
|-------|-----------|------|
| 車身部件 | E公司、F公司 | 正常 |
| 電池 | A 公司、C 公司 | 正常 |
| 電機零組件 | 采埃孚、唐山遠贏等 | 正常 |

註:因契約約定不得揭露供應商名稱,故以代號為之。

(四)主要進銷貨客戶名單:

1.最近二年度任一年度中進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例,並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露 供應商名稱者,得以代號為之

單位:新台幣仟元

| | J | | | | | | |
|------------|-----------------------|--------|---------|---------|--------|---------|--------------|
| | 與發行人之關係 | 兼 | 兼 | 無 | | | |
| 2015 年度第一季 | 佔全季進貨 淨額比例 (%) | 22.86% | 18.72% | 13.17% | | 15.25% | 100.00% |
| 2015 | 金額 | 47,659 | 16,880 | 11,876 | | 13,744 | 90,159 |
| | 名 | 四川國潤 | 鑫林 | Höganäs | | 其他 | 進貨淨額 |
| | 與發行人 之關係 | 無 | 無 | 無 | 無 | | |
| 2014年度 | 佔全年度進 貨淨額比例 (%) | %67.92 | 12.94% | %68.21 | 10.35% | 37.33% | 100.00% |
| 201 | 金額 | 69,694 | 34,028 | 33,913 | 27,224 | 98,199 | 263,058 |
| | 名稱 | 四川國潤 | Höganäs | FMC | 三福化工 | 其他 | 進貨淨額 |
| | 與發行人 之關係 | 亊 | 亊 | 1 程 | | | |
| 2013 年 | 佔全年度進 貨淨額比例 (%) | %66.02 | 11.6% | 3.41% | | %90'49 | %00'001 |
| 20 | 金額 | 75,026 | 41,594 | 12,216 | | 229,621 | 358,457 |
| | 名稱 | FMC | 中航鋰電 | 群力電能 | | 其他 | 進貨淨額 358,457 |
| 項目 | | 1 | 2 | 3 | 4 | | |

註 1:採權益法評價之被投資公司。

以及因本集團為減緩地球暖化,催生台灣綠色能源及電動車產業,致力於電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及 增減變動說明:本集團對供應商採購金額及比率之變化,主要係因有效分散原料進貨來源,避免進貨來源集中之風險

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率,並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭 銷售業務,供應商變動情形尚屬合理。

露客户名稱者,得以代號為之。

單位:新台幣仟元

| ナル・ギロー・エー | | 與發行人 之關係 | 谯 | 兼 | 無 | | | | |
|-----------|------------|-------------------|-------------------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|
| 14. TIL | 2015 年度第一季 | 佔全季銷貨淨 額比例(%) | 32.67% | %62'47 | 17.84% | — | 24.70% | 100.00% | |
| | 2015 4 | 金額 | 93,267 | 70,777 | 50,948 | | 70,523 | 285,515 | |
| | | 名稱 | C公司 | 巨公V | 自公 Q | _ | 其他 | 銷貨淨額 | |
| | | 與發行人 之關係 | 兼 | 無 | 無 | 2 程 | | | |
| | 2014年 | 14年 | 佔全年度銷貨 淨額比例(%) | 30.58% | 30.00% | 18.82% | 3.22% | 17.38% | 100.00% |
| | 20 | 金額 | 264,469 | 259,475 | 162,717 | 27,810 | 150,352 | 864,823 | |
| | | 名稱 | C公司 | A公司 | D公司 | 和泰綠能 | 其他 | 銷貨淨額 | |
| | | 與發行人 之關係 | 谦 | 퓾 | 2 丰 | | | | |
| | 2013 年度 | 估全年度銷貨 淨額比例(%) | 26.16% | 19.61% | 8.70% | | 45.53% | 100.00% | |
| | 201 | 金額 | 150,934 | 113,185 | 50,200 | | 262,750 | 577,069 | |
| | | 名稱 | A公司 | B公司 | 和泰綠能 | | 其他 | 銷貨淨額 | |
| | | 項目 | 1 | 2 | 3 | 4 | | | |

註1:C公司及D公司之銷貨淨額係包含其關聯企業。

註2:採權益法評價之被投資公司。 <u>增減變動說明:本集團銷貨客戶之變化主要係因新能源市場需求及對客戶銷售情形所致,以及因本集團為減緩地球暖化,催生</u> 台灣綠色能源及電動車產業,致力於電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務,故客戶變動情形尚屬合理。

3.最近二年度生產量值

單位:新台幣仟元

| | | | | | | · · | | |
|----------------|--------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|--|
| | 年度 生產量值 | 2013 年度 | | | 2014 年度 | | | |
| 主要商品 | | 產能 | 產量 | 產值 | 產能 | 產量 | 產值 | |
| 磷酸鐵鋰電池 正極材料 | Kg | 1,940,000 | 1,254,748 | 348,405 | 2,475,000 | 2,018,871 | 474,175 | |
| 其他(註) | EA;輛; 顆;式 | | 28 | 151,266 | | 7 | 65,911 | |

註:因其他項目包含電芯、電池、電動巴士及示範運行服務收入,故無法表達其產能。

4.最近二年度銷售量值

單位:新台幣仟元

| | 年度 | | 2013 年度 | | | | 2014 年度 | | | |
|----------------|--------------|--------|---------|---------|---------|-----|---------|-----------|---------|--|
| | 銷售量值 | 內 | 銷 | 外 | 銷 | 內 | 銷 | 外 | 銷 | |
| 主要商品 | | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 | 量 | 值 | |
| 磷酸鐵鋰電池 正極材料 | Kg | 430 | 248 | 914,029 | 510,591 | 130 | 87 | 1,997,148 | 826,461 | |
| 其他(註) | EA;輛; 顆;式 | 10,336 | 66,230 | l | | 78 | 38,275 | | | |
| 合言 | + | 10,766 | 66,478 | 914,029 | 510,591 | 208 | 38,362 | 1,997,148 | 826,461 | |

註:包括電芯、電池、電動巴士及示範運行服務收入等。

增減變動原因:2014年度之生產量值及銷售量值增加,主要係受惠於中國大陸 2014年 新能源政策以及電動車電池需求致使出貨數量增加所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料

| · 從未員上取近一十及及截主十報刊中口正員行 | | | | | | | |
|------------------------|-------------|--------|--------|------------------|--|--|--|
| 年 | 度 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年度截至 第一季 | | | |
| | 經理人 | 8 | 13 | 11 | | | |
| | 經理人(研發) | 2 | 1 | 1 | | | |
| 員工人數 | 研發人員 | 56 | 84 | 85 | | | |
| | 一般員工 | 268 | 295 | 270 | | | |
| | 合 計 | 334 | 393 | 367 | | | |
| 平均 | 自年齢 | 32.79 | 34.07 | 35.04 | | | |
| 平均朋 | 及務年資 | 1.72 | 2.23 | 2.51 | | | |
| | 博士 | 2.70% | 2.04% | 1.91% | | | |
| 與麻八左 | 碩士 | 19.16% | 18.83% | 18.80% | | | |
| 學歷分布 比率 | 大專 | 52.99% | 53.69% | 54.77% | | | |
| 14年 | 高中 | 20.96% | 21.37% | 20.44% | | | |
| | 高中以下 | 4.19% | 4.07% | 4.08% | | | |

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止,因汙染環境所受損失及處分之總額:無

(二)未來因應對策及可能之支出:

- 1. 目前本集團無因環境污染影響公司盈餘及競爭地位之狀況,本公司亦積極處理各項環保問題,並遵循法令規定辦理改善工作,故不至於對本公司盈餘、競爭地位及資本支出有重大影響。
- 2. 本集團持續改善各項購買防治環境污染設備,且環保投資可提升本公司的環保效益,為環境保護盡心力,以提升公司形象並加強產品競爭力,最近年度及進行中之重大環保資本支出如下:

| 序號 | 公司別 | 投資設備種類 | 投資額 | 可產生的效益 |
|----|----------|---|------------|-----------------------|
| 1 | 立凱電(台灣) | 廢氣處理設備 (含集塵機及洗滌塔 設備) | 250~500 萬元 | 減少粒狀物及酸性氣體排 放 |
| 2 | 立凱電(台灣) | 污水處理設備 | 500 萬元 | 因應產能提升時同步增加 的污水處理量 |
| 3 | 立凱綠能(台灣) | 廢氣處理設備 (含集塵機一台及洗 滌塔設備三台與有 機排氣一台) | 400~500 萬元 | 減少粒狀物及酸性氣體、有機性物質排放 |
| 4 | 立凱綠能(台灣) | 廢 水 處 理 設 備 (8CMD) | 300~400 萬 | 符合放流水標準排放 |

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、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

本集團員工福利措施計有婚喪喜慶補助、員工旅遊、獎金、員工分紅與認股、 勞保、健保、團保及年度健康檢查等,並提供員工參加各類訓練及講習進修機會, 藉以提升員工視野,增進工作效率。

2. 進修及訓練情形

本集團為了提升員工素質及工作技能、強化工作之效率及品質,依據年度教育訓練計劃內容,辦理各項員工教育訓練,主要分為管理職能、核心職能、及專業職能訓練,以期能達到培養優秀人才,並進而提高營運績效及達成永續經營的目標。

3. 退休制度與實施狀況

本公司從屬公司中屬於中華民國境內之公司,均依「勞工退休金條例」(以下簡稱「新制」)採確定提撥制,其退休金之給付由本公司之子公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金,儲存於勞工退休金個人專戶。屬於中華民國境外之子公司,則依當地相關法令提撥。

另,本公司從屬公司屬於中華人民共和國境內之公司,依照《中華人民共和國社會保險法》規定為員工繳納社會保險(包含養老、失業、醫療、生育、工傷)。 社會保險繳交的比率及基數如下表:

(自 2013 年 10 月 1 日起調整)

| | 社會保險 | | | | | | | |
|------------|--------|---------|-----------------|--------------|--|--|--|--|
| 社會福利 | 上海城鎮戶口 | /外來城鎮戶口 | 上海非城鎮戶口/外來非城鎮戶口 | | | | | |
| 7上 皆 7田 71 | 企業部分 | 個人部分 | 企業部分 | 個人部分 | | | | |
| | 比例(%) | 比例(%) | 比例(%) | 比例(%) | | | | |
| 養老保險 | 21.00% | 8.00% | 21.00% | 8.00% | | | | |
| 醫療保險 | 11.00% | 2.00% | 11.00%/6.00% | 2.00%/1.00% | | | | |
| 失業保險 | 1.50% | 0.50% | 1.50%/— | _ | | | | |
| 生育保險 | 1.00% | _ | 1.00%/— | _ | | | | |
| 工傷保險 | 0.50% | _ | 0.50% | _ | | | | |
| 小計 | 35.00% | 10.5% | 35.00%/27.50% | 10.00%/9.00% | | | | |

參加基本養老保險的個人,達到法定退休年齡時累計繳費滿十五年的,按月 領取基本養老金;參加基本養老保險的個人,達到法定退休年齡時累計繳費不足 十五年的,可以繳費至滿十五年,按月領取基本養老金;也可以轉入新型農村社 會養老保險或者城鎮居民社會養老保險,按照國務院規定享受相應的養老保險待 遇。

4. 勞資間協議與各項員工權益維護措施情形

本公司之子公司已依主要營運地之勞動合同法及其它相關法規維護勞工的合法權益,且為營造和諧之勞資關係,本公司定期召開勞資會議,且在勞資議題上多採取雙向協調之方式處理,使勞資關係和諧。另本公司訂有完善之文管系統,於各項管理辦法內容明訂員工權利義務及福利專案,並透過定期召開工會會議,由職工福利委員會根據員工的合理要求,適時調整福利內容,確保員工權益最大化。

(二)說明最近年度及截至年報刊印日止,公司因勞資糾紛所遭受之損失,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,應說明無法合理估計之事實:

本集團勞資關係和諧,且本集團一向尊重同仁意見,員工隨時可透過會議、 勞工意見信箱、電子郵件或於 E-Portal 反映意見,勞資溝通管道暢行無阻,因此 迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

六、重要契約(含最近一年到期者)

| 項次 | 里安兴約(否取及 契約性質 | 當事人 | 契約起迄日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|----------|----------------------|----------------|--------------------------|----------------|-------------|
| 块人 | 天利任貝 | 亩尹八 | 2011.06.01 至 | 授權本公司暨關係企業製 | 区的保私 |
| 1 | 車利西級描入 奶 | LiFePO4+C | 字利權有效期屆 | | 归灾美改 |
| 1 | 專利再授權合約 | Licensing AG | 等利惟有 | 造、生產正極材料之電池產品。 | 保密義務 |
| | | | 网 例 | 在滿足合約相關條件情形 | |
| | 專利再授權合約 | LiFePO4+C | 2012.08.28 至 | 下,本公司暨關係企業可以 | |
| 2 | 增補協議 | Licensing AG | 原專利再授權合 | 自有名義對侵權人提起訴 | 保密義務 |
| | 万日 个用 7000 时线 | Licensing AG | 約屆滿 | 訟。 | |
| | | | 2013.07.31 至 | <i>1</i> 44 | |
| 3 | | LiFePO4+C | 原專利再授權合 | 建廠時程展延。 | 保密義務 |
| | 第二次增補協議 | Licensing AG | 約屆滿 | | N. El 34.4% |
| | | | 2012.12.25 至 | 雙方同意依照契約條款,由 | |
| | | | 原專利再授權合 | 立凱電(蓋曼)將原授權合 | |
| 4 | 專利再授權契約 | 立凱電(台灣) | 約到期或提前終 | 約中專利權再轉授權予立 | 無 |
| | | | 止為止 | 凱電(台灣)。 | |
| | | | 2010.05.19 至 | | |
| 5 | 專利授權合約 | Hydro-Quebec | 專利權有效期屆 | 授權立凱電(台灣)製造、 | 保密義務 |
| | | | 滿為止 | 生產負極材料之電池產品。 | |
| | | | 2011 11 01 = | | 1.保密義務 |
| 6 | 供應合約 | 三福氣體股份 | 2011.11.01 至 | 長期供應立凱電(台灣)製 | 2.每月最低使用量 |
| O | 开應 合約 | 有限公司 | 2019.10.31 | 程所需之氣體。 | 3.合約數量內不得向其 |
| | | | 2017.10.31 | | 他廠商購買或自行生產 |
| | | | | 針對上述 6 之合約進行以 | |
| | | 三福氣體股份 | | 下修改: | |
| 7 | 合約備忘錄 | 有限公司 | 2013.11.15 | (1)調整價格 | 無 |
| | | 7,172 | | (2)延長合約有效期限至 | |
| | to to the hi | | | 2019.10.31 | |
| 0 | 銀行借款 | 合作金庫 | 2008.07.31 至 | 立凱電(台灣)購置土地廠 | 如文业从北北北 |
| 8 | 擔保 | 商業銀行 | 2014.01.10 | 房。 | 一般商業借款條款 |
| | 授信契約 | | | 立凱電(台灣)土地廠房設 | |
| | 銀行借款 | 兆豐國際商業 | 2014.01.10 至 | 備抵押償還上述第 8 項借 | |
| 9 | 擔保 | 北豆 國际 尚未 銀行 | 2019.01.09 2019.01.09 | 款以及擴充產能與充實營 | 一般商業借款條款 |
| | 授信契約 | 3尺11 | 2019.01.09 | 運資金。 | |
| | | | 自簽約日起生 | ~ ; | |
| | | | 效, 合約終止日為 | | |
| | 台灣區總經銷商 | 和泰綠能股份 | 自立凱綠能(台 | 立凱綠能(台灣)簽訂電動 | 1.保密義務 |
| 10 | 合約 | 有限公司 | 灣)取得交通部核 | | 2.經銷產品數量最低限 |
| | | • • • • | 可之牌照日起算 | ., | 制 |
| | | | 三年 | | |
| | 山 織 田 畑 畑 州 中 | | | 緣雙方所簽訂生效「台灣區 | |
| 1 1 | 台灣區總經銷商 | 和泰綠能股份 | 2012 04 12 | 總經銷商合約」擬就原合約 | 血 |
| 11 | 合約 修改協議 | 有限公司 | 2013.04.12 | 內容進行調整以符合市場 | 無 |
| | 沙以肋戟 | | | 現況。 | |
| | 廠房租賃 | 元大人造樹脂 | 2014.01.01 至 | 雙方協議訂定廠房租賃契 | |
| 12 | 契約書 | 廠股份有限公 | 2023.12.31 | 约。 | 無 |
| | | 司 | | | |
| 13 | 前期工程施工承 | 潤陽營造股份 | 2014.01.06 至 | 立凱綠能(台灣)八德研發 | 無 |
| | 攬書 | 有限公司 | 2014.04.30 | 中心整修工程案 | , |
| 14 | 設計施工承攬合 | 潤弘精密工程 | 2014.01.17 至 | 立凱綠能(台灣)八德研發 | 無 |
| <u> </u> | 約書 | 股份有限公司 | 2014.06.30 | 中心整修工程案 | |
| 15 | 合作協議書 | 江西凱馬百路 | 2014.03.04 | 立凱綠能(台灣)簽訂推廣 | 無 |
| | | 佳客車有限公 | | 與銷售電動大巴協議 | |

| 項次 | 契約性質 | 當事人 | 契約起迄日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|----|------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------|
| | | 司 | | | |
| 16 | 合作協議書 | 浙江餘姚市人 民政府招商局 | 2014.03.07 | 立凱綠能(台灣)簽訂推廣 與銷售電動大巴協議 | 無 |
| 17 | 專利再授權合約 第四次增補協議 | LiFePO4+C Licensing AG | 2014.11.19 至 原專利再授權合 約屆滿 | 變更建廠內容 | 保密義務 |
| 18 | 合作備忘錄 | SONY Corporation | 2014.09.01 至約 定事項完成止 | 供應零組件 | 保密義務 |
| 19 | 銀行借款 設備擔保 中期授信契約 | 兆豐國際商業 銀行 | 2015.01.22 至 2019.01.22 | 機器設備抵押擔保,充實營運資金。 | 一般商業借款條款 |

陸、 財務概況

- 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師姓名及其查核意見
- (一)簡明資產負債表及綜合損益表
 - 1. 簡明資產負債表-國際財務報導準則

單位:新台幣仟元

| | 年度 | | | 最近五年度 | 財務資料 | | |
|-------------|---------------|-------|-------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 項目 | | 2010年 | 2011年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年第一季 |
| 流動資產 | | _ | _ | 733,817 | 1,426,879 | 1,191,118 | 1,661,799 |
| 採用權益法 | と投資 | _ | _ | 72,722 | 68,492 | 59,869 | 58,096 |
| 不動產、廠具 | 房及設備 | _ | _ | 866,817 | 966,961 | 1,305,261 | 1,298,911 |
| 無形資產 | | _ | _ | 275,666 | 244,137 | 225,752 | 217,681 |
| 其他資產 | | _ | _ | 76,774 | 47,829 | 50,171 | 39,823 |
| 資產總額 | | _ | _ | 2,025,796 | 2,754,298 | 2,832,171 | 3,276,310 |
| 法和名准 | 分配前 | _ | = | 465,598 | 442,905 | 911,983 | 740,923 |
| 流動負債 | 分配後 | _ | = | 465,598 | 442,905 | 尚未分配 | 尚未分配 |
| 非流動負債 | | _ | _ | 99,662 | 50,664 | 225,842 | 228,011 |
| 么 / 上/如 / 広 | 分配前 | _ | = | 565,260 | 493,569 | 1,137,825 | 968,934 |
| 負債總額 | 分配後 | _ | = | 565,260 | 493,569 | 尚未分配 | 尚未分配 |
| 歸屬於母公 | 司業主之權益 | _ | _ | 1,460,533 | 2,260,719 | 1,694,335 | 2,307,364 |
| 股本 | | _ | = | 1,129,537 | 1,420,737 | 1,420,737 | 1,645,737 |
| 資本公積 | | _ | _ | 517,581 | 1,201,118 | 1,200,030 | 1,714,139 |
| 加切药队 | 分配前 | _ | _ | (177,495) | (362,809) | (925,919) | (1,051,501) |
| 保留盈餘 | 分配後 | _ | = | (177,495) | (362,809) | 尚未分配 | 尚未分配 |
| 其他權益 | | _ | _ | (1,817) | 1,673 | (513) | (1,011) |
| 非控制權益 | | _ | _ | 3 | 10 | 11 | 12 |
| 庫藏股票 | | _ | _ | (7,273) | _ | _ | _ |
| 描光编码 | 分配前 | _ | _ | 1,460,536 | 2,260,729 | 1,694,346 | 2,307,376 |
| 權益總額 | 分配後 | _ | = | 1,460,536 | 2,260,729 | 尚未分配 | 尚未分配 |

註:2013、2014年度之財務資料係採用經會計師查核之合併財務報告、2015年度第一季之財務資料係採用經會計師核閱之合併財務報告。

2. 簡明綜合損益表-國際財務報導準則

單位:新台幣仟元

| | | | | | 平位,则日巾 | ., , , | | |
|-----------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|--|
| 年度 | | 最近五年度財務資料 | | | | | | |
| 項目 | 2010 年 | 2011 年 | 2012 年 | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年第一季 | | |
| 營業收入 | _ | _ | 653,251 | 577,069 | 864,823 | 277,909 | | |
| 營業毛利 | _ | _ | 212,399 | 30,248 | 42,938 | 69,536 | | |
| 營業損益 | - | | (186,976) | (405,330) | (577,425) | (117,803) | | |
| 營業外收入及支出 | _ | _ | (35,530) | (3,030) | 14,316 | (7,778) | | |
| 稅前淨利(損) | - | - | (222,506) | (408,360) | (563,109) | (125,581) | | |
| 繼續營業單位本期淨利(損) | _ | _ | _ | _ | _ | _ | | |
| 停業單位損失 | - | | | | _ | _ | | |
| 本期淨利(損) | _ | _ | (222,970) | (408,360) | (563,109) | (125,581) | | |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | - | | (1,817) | 3,490 | (2,186) | (498) | | |
| 本期綜合損益總額 | - | | (224,787) | (404,870) | (565,295) | (126,079) | | |
| 淨利(損)歸屬於母公司業主 | - | - | (222,967) | (408,358) | (563,110) | (125,582) | | |
| 淨利(損)歸屬於非控制權益 | - | | (3) | (2) | 1 | 1 | | |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | _ | | (224,784) | (404,868) | (565,296) | (126,080) | | |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | _ | | (3) | (2) | 1 | 1 | | |
| 每股盈餘(虧損) | _ | | (2.05) | (3.36) | (3.96) | (0.81) | | |

註:2013、2014年度之財務資料係採用經會計師查核之合併財務報告、2015年度第一季之財務資料係採用經會計師核閱之合併 財務報告。

3. 簡明合併資產負債表-我國財務會計準則

單位:新台幣仟元

| | 年度 | | 最近五年月 | 度財務資料 | |
|---------------|-----|--------|-----------|-----------|-----------|
| 項目 | | 2009 年 | 2010 年 | 2011 年 | 2012 年 |
| 流動資產 | | _ | 935,740 | 579,038 | 713,302 |
| 基金及投資 | | _ | 18,011 | 96,406 | 72,722 |
| 固定資產 | | _ | 638,858 | 694,324 | 875,282 |
| 無形資產 | | _ | 13,516 | 303,522 | 275,666 |
| 其他資產 | | _ | 16,823 | 16,176 | 67,585 |
| 資產總額 | | _ | 1,622,948 | 1,689,466 | 2,004,557 |
| 流動負債 | 分配前 | _ | 170,324 | 261,836 | 442,368 |
| 流勁 貝頂 | 分配後 | - | 170,324 | 261,836 | 442,368 |
| 長期負債 | | _ | 89,555 | 127,875 | 98,938 |
| 其他負債 | | _ | _ | _ | |
| 負債總額 | 分配前 | _ | 259,879 | 389,711 | 541,306 |
| 貝頂總領 | 分配後 | _ | 259,879 | 389,711 | 541,306 |
| 股 本 | | _ | 97,646 | 1,030,813 | 1,129,537 |
| 資本公積 | | _ | 1,723,212 | 623,893 | 560,077 |
| 保留盈餘 | 分配前 | _ | (407,184) | (360,717) | (223,044) |
| 休田益 铢 | 分配後 | _ | (407,184) | (360,717) | (223,044) |
| 金融商品未實 | 現損益 | _ | _ | _ | _ |
| 累積換算調整 | 數 | _ | (50,605) | 5,768 | 3,951 |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | | _ | _ | _ | _ |
| 庫藏股票 | | _ | _ | _ | (7,273) |
| 母公司 | 分配前 | _ | 1,363,069 | 1,299,757 | 1,463,248 |
| 股東權益總額 | 分配後 | _ | 1,363,069 | 1,299,757 | 1,463,248 |

註1:上述各年度財務資料均經會計師查核簽證之財務報表。

4. 簡明合併損益表-我國財務會計準則

單位:新台幣仟元

| | | | ,, | D 11 17 70 |
|---------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 年度 | | 最近五年月 | 度 財 務 資 料 | |
| 項目 | 2009 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2012 年度 |
| 營業收入 | _ | 282,124 | 453,506 | 653,251 |
| 營業成本 | _ | (227,561) | (365,918) | (440,852) |
| 營業毛利 | _ | 54,563 | 87,588 | 212,399 |
| 營業費用 | _ | (193,306) | (439,534) | (399,452) |
| 營業損益 | _ | (138,743) | (351,946) | (187,053) |
| 營業外收入及利益 | _ | 3,074 | 21,660 | 5,962 |
| 營業外費用及損失 | _ | (29,200) | (29,690) | (41,492) |
| 繼續營業部門稅前損益 | _ | (164,869) | (359,976) | (222,583) |
| 所得稅費用 | _ | (10,678) | (743) | (464) |
| 合併總損益 | _ | (175,547) | (360,719) | (223,047) |
| 合併淨損益(歸屬予母公司) | _ | (175,547) | (360,717) | (223,044) |
| 每股虧損(註2) | _ | (6.93) | (3.63) | (2.05) |

註1:上述各年度財務資料均經會計師查核簽證之財務報表。

註2:係以基本每股盈餘列示。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

| 年度 | 簽證會計師 | 所屬單位名稱 | 查核意見 |
|--------|---------|------------|----------|
| 2010年 | 林玉寬、鄭雅慧 | 資誠聯合會計師事務所 | 修正式無保留意見 |
| 2011 年 | 林玉寬、鄭雅慧 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2012 年 | 林玉寬、鄭雅慧 | 資誠聯合會計師事務所 | 修正式無保留意見 |
| 2013 年 | 林玉寬、鄭雅慧 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |
| 2014 年 | 林玉寬、鄭雅慧 | 資誠聯合會計師事務所 | 無保留意見 |

二、最近五年度財務分析

1. 財務分析-國際財務報導準則

| _ | 1. 网络为何-国际网络我等于风 | | | | | | |
|------------------|------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|----------------|
| | 年 度(註1) | 最近五年度財務分析 | | | | | |
| 分析項目(註 3) | | 2010 年度 | 2011 年度 | 2012 年度 | 2013 年度 | 2014 年度 | 2015 年度 第一季 |
| 財務 | 負債占資產比率 | l | 1 | 27.90 | 17.92 | 40.18 | 29.57 |
| 結構 % | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | _ | _ | 179.99 | 238.55 | 147.11 | 195.19 |
| 償債 | 流動比率 | _ | _ | 157.61 | 322.16 | 130.61 | 224.29 |
| 能力 | 速動比率 | 1 | 1 | 103.56 | 232.60 | 98.88 | 188.96 |
| % | 利息保障倍數 | 1 | 1 | (40.63) | (84.47) | (42.18) | (23.92) |
| | 應收款項週轉率(次) | l | l | 4.39 | 3.53 | 2.64 | 2.38 |
| | 平均收現日數 | l | l | 83 | 103 | 138 | 153 |
| 經營 | 存貨週轉率(次) | - | - | 2.09 | 1.74 | 2.19 | 2.49 |
| 経宮能力 | 應付款項週轉率(次) | _ | _ | 7.72 | 6.75 | 7.89 | 8.27 |
| ルノ | 平均銷貨日數 | _ | _ | 174 | 209 | 167 | 147 |
| | 不動產、廠房及設備週轉率(次) | _ | _ | 0.86 | 0.63 | 0.76 | 0.85 |
| | 總資產週轉率(次) | _ | _ | 0.35 | 0.24 | 0.31 | 0.36 |
| | 資產報酬率(%) | _ | _ | (11.71) | (16.89) | (19.69) | (3.95) |
| 獲利 | 權益報酬率(%) | _ | _ | (16.17) | (21.95) | (28.48) | (6.28) |
| 後 利 能力 | 稅前純益占實收資本額比率(%) | _ | _ | (19.70) | (28.74) | (39.63) | (7.63) |
| 別しノ J | 純益率(%) | _ | _ | (34.13) | (70.76) | (65.11) | (45.19) |
| | 每股盈餘(元) | 1 | 1 | (2.05) | (3.36) | (3.96) | (0.81) |
| 田人 | 現金流量比率(%) | - | _ | _ | _ | _ | _ |
| 現金流量 | 現金流量允當比率(%) | - | _ | _ | _ | _ | _ |
| がし里 | 現金再投資比率(%) | _ | _ | _ | _ | _ | _ |
| 槓桿 | 營運槓桿度 | _ | _ | 3.49 | 1.42 | (1.50) | (2.36) |
| 度 | 財務槓桿度 | 1 | | 0.97 | 0.99 | 0.98 | 0.96 |

說明最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達 20%者可免分析):

一、財務結構:

(1)負債占資產比率

因延長供應商付款條件,致期末應付款項增加,以及舉借長期借款,使負債較上期增加,致負債占資產比率較2013年度上升。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率

因本期不動產、廠房及設備較上期大幅增加,另因本期虧損增加,致長期資金占不動產、廠房及設備比率下降。

二、償債能力:

(1)流動比率、速動比率

本期因增添不動產、廠房及設備,致現金及約當現金較上期大幅減少,致流動比率及速動比率較2013 年度下降。

(2)利息保障倍數

因目前尚處產業發展階段,故尚未獲利,以致無法合理分析營運活動所產生之盈餘其支應利息之能力,故不擬列示利息保障倍數相關分析。

三、經營能力:

(1)平均收現日數

因2014年營業收入較2013年大幅成長,以及調整客戶授信條件,致期末應收款項較去年同期大幅增加,致平均收現日數較上期延長。

(2)平均銷貨日數

因2014年營業收入較2013年大幅成長,致期末存貨較去年同期減少,致平均銷貨日數較上期縮短。

(3)不動產、廠房及設備週轉率(次)、總資產週轉率

本集團因業務持續拓展,陸續購置機器、模具設備及換電設備等,固定資產淨額快速擴大,以及2014年營業收入較2013年大幅成長,另本期虧損增加,以致不動產、廠房及設備週轉率下降及總資產週轉率上升。

四、獲利能力:

本集團自2009年度起之各項獲利能力相關比率現階段皆為負值,係因本集團之主要產品磷酸鐵鋰電池正極材料係屬新興材料,整體產業發展時間較晚,加上本集團之磷酸鐵鋰電池正極材料於2008年11月開始量產,其產品主係應用於電動汽車、電動巴士及儲能電池等,而前述產品基於穩定性及安全考量,產品認證時間相當長,使得整體產業之獲利回收期亦較長。然本集團在逐步增加取得客戶產品認證及不斷調整製程改善,獲利能力相關比率純益率已逐漸獲得改善。

五、槓桿度-營運槓桿度

主要係電動巴士營運仍多在示範運行階段,未達經濟規模其相關換電營業成本增加,其營業淨損虧損大幅增加,故營運槓桿度之負值相較2013年度增加。

- 註1:2015年度第一季之財務資料係採用經會計師核閱之合併財務報告。
- 註 2:上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司並應將截至年報刊印日之前一季止之當年度 財務資料併入分析。
- 註3:分析項目之計算公式如下:
- 1.財務結構
 - (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
 - (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/ 不動產、廠房及設備淨額。
- 2.償債能力
 - (1)流動比率=流動資產/流動負債。
 - (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。
 - (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。
- 3.經營能力
 - (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率= 銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
 - (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
 - (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率= 銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

- (1)資產報酬率= [稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/ 平均資產總額。
- (2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘= (歸屬於母公司業主之損益-特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5.現金流量

- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金 股利)。
- (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

6.槓桿度:

- (1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2)財務槓桿度=營業利益 / (營業利益-利息費用)。

2.財務分析-我國財務會計準則

| | 年度(註1) | | 最近五年 | 度財務分析 | ŕ |
|---------|-------------|---------|----------|---------|---------|
| 分析工 | 頁目(註 2) | 2009 年度 | 2010 年度 | 2011 年度 | 2012 年度 |
| 財務 | 負債占資產比率 | _ | 16.01 | 23.07 | 27.00 |
| 結構 % | 長期資金占固定資產比率 | _ | 227.38 | 205.61 | 178.48 |
| 償債 | 流動比率 | _ | 549.39 | 221.15 | 161.25 |
| 能力 | 速動比率 | _ | 474.60 | 144.80 | 104.36 |
| % | 利息保障倍數(倍) | _ | (70.62) | (88.99) | (40.64) |
| | 應收款項週轉率(次) | _ | 2.72 | 2.91 | 4.39 |
| | 平均收現日數 | _ | 134 | 125 | 83 |
| 經營 | 存貨週轉率(次) | _ | 2.58 | 2.22 | 2.09 |
| 経宮能力 | 應付款項週轉率(次) | _ | 27.37 | 10.15 | 7.72 |
| ルノ | 平均銷貨日數 | _ | 141 | 164 | 175 |
| | 固定資產週轉率(次) | _ | 0.55 | 0.68 | 0.83 |
| | 總資產週轉率(次) | _ | 0.21 | 0.27 | 0.35 |
| | 資產報酬率(%) | _ | (12.94) | (21.58) | (11.84) |
| | 股東權益報酬率(%) | _ | (15.67) | (27.09) | (16.15) |
| 獲利 | 占實收資本 營業利益 | _ | (142.09) | (34.14) | (16.56) |
| 能力 | 比率(%) 稅前純益 | _ | (168.84) | (34.92) | (19.71) |
| | 純益率(%) | _ | (62.22) | (79.54) | (34.14) |
| | 每股盈餘(元) | _ | (2.31) | (3.63) | (2.05) |
| 田人 | 現金流量比率(%) | _ | (130.61) | (50.81) | (42.49) |
| 現金流量 | 現金流量允當比率(%) | _ | (66.42) | (59.50) | (59.33) |
| 加里 | 現金再投資比率(%) | _ | (14.55) | (10.35) | (12.22) |
| 槓桿 | 營運槓桿度 | _ | (2.03) | (1.29) | (3.49) |
| 度 | 財務槓桿度 | _ | 0.98 | 0.99 | 0.97 |

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司 103 年度(2014年)營業報告書、財務報表及虧損 撥補議案,其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林玉寬會 計師及鄭雅慧會計師查核完竣,並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員等查核,認為尚無不合。爰依證券交易法第十四條之四第三項之規定報告如上。敬請 鑒核。

此致

英屬蓋曼群島商立凱電能科技股份有限公司
(Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.)

104年股東常會

審計委員會召集人:沈維民



民國 104 年 3 月 23 日

- 四、最近年度財務報表:請詳本年報第118頁至第177頁。
- 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告:不適用。
- 六、公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止,如有發生財務週轉困難情事, 應列明其對公司財務狀況之影響:無。

柒、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析表

單位:新台幣仟元;%

| 年度 | 2013 年 | 2014 年 | 增減 | 增減變動 | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|----------|--|--|
| 項目 | 2013 平 | 2014 + | 金額 | 變動比率 | | |
| 流動資產 | 1,426,879 | 1,191,118 | (235,761) | (16.52) | | |
| 採用權益法之投資 | 68,492 | 59,869 | (8,623) | (12.59) | | |
| 不動產、廠房及設備 | 966,961 | 1,305,261 | 338,300 | 34.99 | | |
| 無形資產 | 244,137 | 225,752 | (18,385) | (7.53) | | |
| 遞延所得稅資產 | 11,445 | 15,963 | 4,518 | 39.48 | | |
| 其他非流動資產 | 36,384 | 34,208 | (2,176) | (5.98) | | |
| 資產總計 | 2,754,298 | 2,832,171 | 77,873 | 2.83 | | |
| 流動負債 | 442,905 | 911,983 | 469,078 | 105.91 | | |
| 長期借款 | 45,999 | 216,659 | 170,660 | 371.01 | | |
| 負債準備-非流動 | 4,665 | 4,665 | - | - | | |
| 遞延所得稅負債 | - | 4,518 | 4,518 | - | | |
| 負債總計 | 493,569 | 1,137,825 | 644,256 | 130.53 | | |
| 股本 | 1,420,737 | 1,420,737 | - | - | | |
| 資本公積 | 1,201,118 | 1,200,030 | (1,088) | (0.09) | | |
| 待彌補虧損 | (362,809) | (925,919) | (563,110) | 155.21 | | |
| 其他權益 | 1,673 | (513) | (2,186) | (130.66) | | |
| 股東權益 | 2 260 710 | 1 604 225 | (566 294) | (25.05) | | |
| (歸屬予母公司股東) | 2,260,719 | 1,694,335 | (566,384) | (25.05) | | |
| 非控制權益 | 10 | 11 | 1 | 0.1 | | |
| 權益總計 | 2,260,729 | 1,694,346 | (566,383) | (25.05) | | |

茲就變動金額達新臺幣一仟萬且變動比例達 20%以上之重大變動說明如下: 重大變動項目說明:

- 1. 不動產、廠房及設備:主要係因營業規模擴大,增建工程及購置機器設備等相關 資產所致。
- 2. 流動負債:主要係因營業規模擴大,致短期借款增加。另延長供應商付款條件, 致期末應付款項增加。以及舉借長期借款,致一年內到期之長期負債增加。
- 3. 長期借款:主要係因舉借長期借款增加所致。
- 4. 待彌補虧損:主要係因車電事業部尚未達經濟規模、仍處於示範運行階段,致虧 損增加所致。

二、財務績效

1.經營結果分析表

單位:新台幣仟元;%

| 年度 | 2013 年 | 2014 年 | 增減變動 | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 項目 | 2013 平 | 2014 + | 金額 | 變動比率 |
| 營業收入 | 577,069 | 864,823 | 287,754 | 49.86 |
| 營業毛利 | 30,248 | 42,938 | 12,690 | 41.95 |
| 營業淨損 | (405,330) | (577,425) | (172,095) | 42.46 |
| 營業外收入及支出 | (3,030) | 14,316 | 17,346 | 572.48 |
| 稅前淨損 | (408,360) | (563,109) | (154,749) | 37.90 |
| 本期淨損 | (408,360) | (563,109) | (154,749) | 37.90 |
| 本期淨損 (歸屬予母公司股東) | (408,358) | (563,110) | (154,752) | 37.90 |

重大變動項目說明:

- 1. 營業收入:主要係中國大陸新能源政策及電動車電池需求增加所致。
- 2. 營業毛利:主要係因客戶訂單需求量增加,產能利用率上升所致。
- 3. 營業淨損:主要係因車電事業部尚未達經濟規模,致營業淨損增加。
- 4. 營業外收入及利益:主要係因匯率變動影響,使2014年產生匯兌利益所致。
- 5. 稅前淨損、本期淨損:主要係車電事業部尚未達經濟規模、持續投入研發以及增設八德研發中心,致稅前淨損、本期淨損增加。

2.預期銷售數量與其依據

本集團 2014 年整體銷售數量較 2013 年度大幅成長,主要係受惠於中國大陸新能源政策及電動車電池需求所致,延續中國大陸十二五計畫及十三五計畫,新能源補助政策將會持續至 2021 年。相關市場研究分析及產業之現況與發展請參閱伍、營運概況說明。

3.對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃

本公司對未來營運目標之定立,除參照主要研究機構(Display Search)之市場分析外,並依客戶之需求、中國新能源政策的落實與電動車電池需求,考量產能規劃及過去經營績效為依據,訂定年度出貨目標。展望未來一~三年,本公司將依循綠色能源政策推動方向持續擴大市場佔有率,在材料研究發展方面朝高循環壽命及高能量密度的正極材料研發,運用在電池、儲能系統,在車電事業的發展將以研發新一代多功載具系統,充換電系統之製造、研發與銷售,並整合上中下游合作夥伴,共創最大利基。

三、現金流量

1.最近年度現金流量變動情形分析

單位:新台幣仟元;%

| 年度 | 2013 年 | 2014 年 | 增減變動 | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
| 項目 | 2013 4 | 2014 平 | 金額 | 變動比率 | |
| 營業活動 | (343,160) | (380,595) | (37,435) | 10.91 | |
| 投資活動 | (192,201) | (520,963) | (328,762) | 171.05 | |
| 籌資活動 | 1,115,090 | 456,372 | (658,710) | (59.07) | |
| 變動分析: | | | • | | |

- 1.投資活動現金流量:本集團因業務持續拓展,陸續購置機器、模具設備及換電設備等,致投資活動之淨現金流出增加。
- 2.籌資活動現金流量:主要係 2013 年辦理現金增資,致本期籌資活動淨現金流入 較上期減少所致。
- 2.流動性不足之改善計畫:本公司帳上仍有充足之現金及約當現金,並無流動性不足之情形,以及為因應營運持續成長及規模擴充,於2014年辦理之現金增資案,已於2015年2月6日募集完成,隨著營運規模持續成長,應可支應相關之現金流出,尚無流動性不足之虞。
- 3.未來一年(2015年度)現金流動性分析:

單位:新台幣仟元

| 期初 | 全年來自營業活 | 全年現金 | 現金剩餘 | 現金不足額 | 之補救措施 |
|-------------|------------|---------------|------------------------|-------|-------------|
| 現金餘額 (1) | 動淨現金流量 (2) | 流出量(註) (3) | (不足) 數額 (1)+(2)-(3) | 投資計劃 | 理財計畫 |
| 369,113 | (635,216) | 292,878 | (558,981) | _ | 籌資或融資 借款 |

- 1.未來一年現金流量變動情形分析:
 - ①營業活動現金淨流出:主要係預計未來一年所需之營運資金增加所致。
 - ②投資活動現金淨流出:主要係預計 2015 年度用於固定資產購置金額增加所致。
 - ③融資活動現金淨流入:主要係為因應營業及投資活動而增加籌資。
- 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析:

本公司為因應未來營運需求,將辦理籌資或融資借款作為支應現金不足之缺口。

註:係融資活動與投資活動之現金流出(入)

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本集團最近年度主要之資本支出來自於產能擴充與推廣車電事業部業務的進行,而產生相關研究、工程與生產設備之購置成本,因 2014 年辦理之現金增資案業已於 2015 年 2 月 6 日募集完成,有足夠之資金支應,對本公司財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

1.本公司轉投資政策

本公司目前轉投資政策以基本業務相關投資標的為主,並不從事其他行業 之投資,由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產 處理程序」等辦法執行,上述辦法或程序並經審計委員會、董事會或股東會討 論通過。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計劃

單位:新台幣仟元;%

| | | | | 位。例目市门儿,/0 |
|---|-------|-----------------|--|---|
| 轉投資事業 | 持股比率 | 2014 年度 投資報酬 | 獲利或虧損之 主要原因 | 改善計畫 |
| 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 99.99 | 110,359 | 受惠大陸新能源車貼補政策 推升動力電池需求成長,致 2014年 Q4 營收大幅增加, 使獲利大幅成長。 | |
| Advance Lithum Electrochemistry (HK) Co., Limited | 100 | (194,151) | 認列轉投資立凱亞以士能源 科技(上海)有限公司損失。 | 市場產品之運用領域並致力 拓展業務,持續 |
| 立凱亞以士能源科 技(上海)有限公司 | 100 | (196,456) | 主要因 2014 年前三季因營運 狀況不佳,致本期虧損。 | |
| 群力電能科技股份 有限公司 | 24 | (7,274) | 未達規模經濟而呈現虧損。 | 將致力拓展業務,以 改善虧損狀況。 |
| 和泰綠能股份有限 公司 | 21.11 | (3,050) | 尚處業務拓展初期,致未達 規模經濟而呈現虧損。 | 將致力於業務拓展,以增加電動巴士 之銷售,並進一步改 善虧損狀況。 |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd | 100 | (472,354) | 認列轉投資台灣立凱綠能移 動股份有限公司損失。 | 將致力於業務 拓展,以增加電 |
| 台灣立凱綠能移動 股份有限公司 | 100 | (471,973) | 未達規模經濟而呈現虧損。 | 動巴士之銷 售,並進一步改 |
| 立凱電動車科技(寧波)有限公司 | 100 | (3,729) | 未達規模經濟而呈現虧損。 | 善虧損狀況。 2. 見註2。 |
| Aleees Eco Ark (HK) Co., Ltd | 100 | 130 | 認列轉投資 Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc. 利 益。 | 將致力於歐美地區 |
| Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc. | 100 | 118 | 尚處業務拓展初期,因業外 兌換利益而呈現獲利。 | 業務拓展。 |

- 註 1:2014 年受惠於大陸新能源車貼補政策推升動力電池需求成長,第四季獲利大幅成長,未來仍將繼續推出新型材料、開拓新市場與客戶、針對目標應用市場重點積極開發與利用專利保護傘加速市場推廣。期能運用中國大陸十二五計畫及十三五計畫,利用新能源補助政策持續受惠。
- 註 2:2014年仍呈現虧損,主因仍係因電動巴士相關業務未達規模經濟,展望未來,仍將持續 積極努力於以下幾項策略,以改善獲利能力增加電動車輛產品項目、提供客戶完整解決 方案、建立品牌知名度及可靠度與積極著手中國大陸電巴市場的開發銷售。加以本公司 已於 2014年底、2015年初取得於大陸市場銷售電動巴士的許可證,將對業務拓展有實 質上的幫助。

3.未來一年投資計畫:

(1)本公司為積極佈局中國電動巴士產業鏈,將以長期策略性角度審慎評估各項投資計畫,以期能協助因應未來市場變遷與產品多元化之需求,穩定產品性能創造循環壽命最長之儲能電池,持續強化全球競爭力。

(2)另本公司需於 2015 年 7 月前完成加拿大設廠,詳請參閱本年報第 103 頁至第 104 頁。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

1.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

單位:新台幣仟元

| 項目 | 2014 年度 | 佔營收比例 |
|----------|---------|-------|
| 利息收入 | 722 | 0.08 |
| 利息費用 | 13,041 | 1.51 |
| 兌換利益(損失) | 40,300 | 4.66 |

(1)利率方面:

本集團利息費用主要係來自銀行長期借款,該等銀行長期借款之用途係用於購買土地、廠房及機器設備。2013年度及2014年度之利息費用分別為新台幣4,778仟元及新台幣13,041仟元,佔全年營收淨額比例分別為0.83%及1.51%,比重不高,對本集團影響甚微。

因應措施:

本集團因應利率變動之風險,將持續關注未來市場利率之趨勢並搜集各家銀行利率資訊,適時評估現有借款利率,並持續與銀行建立良好之往來關係,藉由良好的銀行融資債信紀錄,取得相對優惠借款利率。於有融資必要時,視實際資金需求狀況,規畫適當之長短期銀行借款,期能將利率波動及資金成本對本集團營運所造成之風險降至最低。

(2) 匯率方面:

本集團生產製造之營運地在台灣,原物料採購之交易幣別主要為美金,而銷售客戶主要集中在中國大陸,交易幣別為人民幣,由當地子公司以美金結匯方式匯回台灣支付貨款,因此美金及人民幣匯率之波動是本集團營運活動所必須面臨之風險。本集團 2013 年度兌換利益為 25,671 仟元及 2014 年兌換利益為 40,300仟元,佔當年度營收淨額比例分別為 4.45%及 4.66%,整體兌換利益不致構成獲利狀況的風險負擔,因此對本集團尚無造成重大影響。

本集團對於未來營收及獲利持續成長所須面對之匯率風險及在台掛牌之蓋 曼控股公司可能因需發放新台幣股利予國內投資人或在國內籌資取得新台幣資 金後,必須匯兌為美金使用,將會有美元對新台幣的匯率變動風險,本集團財務 部門可能採取之因應措施如下。

因應措施:

- A.外幣兌換風險採取自然沖銷原則,由於本集團主要銷貨收入及原材料採購最終 將以美元結匯互抵,故仍將持續藉由應收/應付帳款互抵所產生之自然避險效 果,以降低外幣兌換需求,並視需要在適當時機運用遠期外匯合約以及舉借外 幣債務等方式,以降低匯兌變化對公司損益的影響。
- B.財務單位密切掌握匯率變動資訊,並與主要往來銀行保持密切聯繫,隨時清楚 匯率趨勢,以供相關主管人員充分掌握匯率變動趨勢,可即時進行適時調節。

C.本公司已訂定「取得與處分資產處理程序」規範從事衍生性金融商品之交易、 風險管理、監督及稽核等相關作業,以降低操作匯率相關之衍生性金融商品所 產生之交易風險。

(3)通貨膨脹方面:

本集團過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大衝擊,若因通貨膨脹導致成本提升,亦會適當反應於產品售價,另未來本集團所生產之產品及其終端應用產品之銷售區域將遍佈全球,而透過隨時掌控全球政經變化、原物料及終端產品市場價格之波動、保持與供應商及銷售客戶良好之互動關係,同時機動調整採購與銷售策略、成本結構及交易條件等方式,有效因應通貨膨脹或緊縮所帶來之衝擊,使本集團不致產生重大之影響。

2.最近年度及截至年報刊印日止,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

本公司已訂定「取得與處分資產處理程序」、「背書保證作業辦法」及「資金貸與他人作業程序」等辦法,作為本公司及各子公司從事相關作業之遵循依據。截至本年報刊印日止,本公司及各子公司並無從事高風險、高槓桿投資及具備高風險之衍生性商品交易等業務,且基於穩健原則及務實之經營理念,本公司及各子公司未來仍不考慮從事高風險、高槓桿投資及具備高風險之衍生性商品交易等業務;另本公司因集團子公司營運上有資金之需求,而有資金貸與子公司及替子公司背書保證之情形,惟本公司辦理資金貸與及對外背書保證事項,皆依據本公司之「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業辦法」所列各事項辦理,未來仍將確實遵照台灣主管機關公布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本公司之內控作業規定及辦法辦理相關事宜。

3.最近年度以及未來研發計畫及預計投入之研發費用

本集團將以多年來累積之正極材料研究成果為基礎,持續朝向延長電池使用壽命及提升能量密度目標前進,進而開發新產品並積極拓展電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務。本集團 2014 年度研發費用金額為 240,925 仟元,佔營收淨額比例為 28%,顯示本集團持續挹注研發資源,精進研發與量產技術,保持產業地位與優勢,茲將未來研發方向列示如下:

(1)磷酸鐵鋰電池正極材料

- ①持續改善提升現有產品之性能。
- ②引進更新的粉體設計及粉體後加工工藝,符合客戶各種客製品之需求。
- ③引進最新型的噴霧造粒技術,以提升客戶之操作加工性能,並使正極材料本身 性能發揮更極致。
- ④發展高電壓橄欖石結構正極材料,有效提升體積能量密度。
- ⑤積極與各研究單位展開共同開發計畫,藉此開發出更新型電池管理系統及電解 液添加劑,提升電池的循環壽命。
- (2) 電動巴士暨電池及充換電系統之生產、研發、銷售

- ①預計完成 10.5 噸電動貨車、10.5 噸電動垃圾車開發及安全測試。
- ②預計完成 18 米雙截式巴士開發及安全測試。
- ③預計完成高速遠程電動大巴士開發及安全測試。

4.最近年度及截至年報刊印日止,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

鋰電池產業已經發展超過二十年,以應用於 3C 產品為主,而鋰電池以其相對優異的能量密度,逐步取代鎳編與鎳氫電池,成為手持與行動裝置的主流電源儲存設備,其成長性主係來自於其優異之能量密度。磷酸鐵鋰電池的優勢在於循環壽命佳與安全性高,故主要應用於電動車與儲能系統。它所要取代的傳統汽(柴)油車內燃機以及抽蓄式水力發電系統係經歷百年發展歷史,技術成熟、性價比高。而磷酸鐵鋰電池(以及類似應用的鋰錳與鋰三元電池)係處成長初期,在應用於電動車與儲能系統之鋰電池之性價比尚未完成提升時,若無政府政策的大力支持,將難以與前述發展成熟的汽(柴)油車與抽蓄水電系統競爭。因此當全球暖化問題逐漸被重視,及經歷 2008 年之後石油價格高漲危機,能源緊缺問題重新開始衝擊全球經濟時,全球主要經濟體紛紛展開對新能源產業、電動車、儲能系統的補貼,以期加速推廣低碳科技,降低人類對於石化燃料(尤其是石油)的依存度。

鋰電池與電動車產業在發展初期,需要政府諸多的政策支持。包括:1)加強機動車輛碳排放與污染物排放的緊縮速度,給予低排放、零排放車輛優先的用路權;2)對於鋰電池與電動車產業提供直接補貼與低利貸款,協助產業加速成長,達到規模經濟與提升性價比;3)補貼充換電站的設置,使電動車的使用者能得到便利的充換電服務,減少因電池續航力不足所造成的不便;4)政策性宣導,教育民眾與產業界多使用低排放、零排放交通工具,提高政府對相關產業補貼的回收價值。以上的補貼須要長期規劃與持續的支持,鋰電池與電動車產業才能持續進步,逐漸達到與汽(柴)油車相等、甚至於更佳的成本結構,吸引消費者全面使用電動車,降低對於石油的依賴、促進節能減碳。

而本集團目前銷售市場主要集中於中國大陸及台灣,因此對中國大陸的電動車與儲能產業政策暨台灣推動低碳運具的政策相對敏感,中國大陸新能源政策十二五計畫大力推動電動交通工具,電動公交車每輛最高補助 50 萬人民幣,混合動車公交車每輛最高補助 30 萬人民幣;每輛插電式混合動力車最高補助 5 萬人民幣,純電動車最高補助 6 萬人民幣。計畫在 2015 年純電動汽車和插電式混合動力汽車市場保有量達到 50 萬輛以上;中、重度混合動力汽車保有量達到 100 萬輛。到 2020 年新能源汽車累計產銷量將達到 500 萬輛,其中中、重度混合動力汽車占汽車年產銷量的50%以上。另在台灣部分,在電動巴士的推廣政策,行政院在 2014 年 4 月 29 日指示經濟部、交通部及環保署加速補助地方政府裁汰柴油公車採購電動巴士,並擴大將遊覽車、接駁車納入推動目標,行政院並於 2015 年 4 月 8 日指示調高電動大客車補助額度。在量的方面,以鎖定與民眾攸關的巴士全力衝刺 10 年 1 萬台,10 年內將全台 6,750 輛柴油公車逐步汰換為電動公車。交通部、經濟部及行政院環保署致力推動節能減碳及推動低碳運具及發展低碳城市計劃,包含 2013 年 1 月通過之「交

通部公路公共運輸補助電動大客車作業要點」,全力推動電動公車發展,每輛電動 公車最高補助由375萬調高至520萬外加環保署每輛100萬電池補貼及車體50萬補 貼,合計最高可以補助 670 萬元正。計劃在未來十年汰換台灣 6,200 輛柴油公車為 純電動公車。另在「智慧電動車發展策略與行動方案」自 2010 年起至 2016 年分雨 階段實施,第一階段(2010~2013年)將推動十案共 3,000 輛示範運行專案,並免 徵貨物稅3年,空污費每部車補貼10萬元,總經費為22.77億元。而地方政府及企 業集團都可提出申請啟動示範運行計畫,將分十個據點試行,每一據點 300 輛。同 時公部門及國營事業也將優先汰換目前的汽油車而改為使用電動車,並將由中華郵 政公司郵務車率先規劃推動。惟實際補貼範圍及獎勵政策仍視當時環境而定。然本 集團除於 2012 年 1 月 31 日起,與桃園縣政府合作,提供民眾分別於桃園縣府大樓 與桃園火車站間之免費接駁示範運行及自2012年8月起提供中壢黃線免費區域市公 車示範運行外,並積極於各地方政府進行電動車示範運行合作計劃推廣,藉由示範 運行推廣電動巴士,本集團於 2012 年度已有電動巴士之銷售實績,並於 2013 年 10 月起運行於桃園綠線之先導運行電動公車路線。未來仍將致力於提高電池及電機系 統技術,以縮短與內燃機汽車的成本差距,以期在政府補貼逐漸縮減之後仍能逐步 取代內燃機系統並擴大電動車市場占有率,故國內外重要政策及法律變動對本集團 財務業務應不致有重大影響。

鋰離子電池、磷酸鐵鋰電池,與其他所有的工業產品一樣,面臨產業生命週期的風險,亦即其需求有可能隨著新技術的發展而被取代;例如大型電腦被個人電腦與伺服器所取代、光碟機被固態記憶體甚至於雲端存取技術所取代。

磷酸鐵鋰電池是鋰電池家族當中最近才剛剛商業化的成員(西元 2004 年正式商品化)。它的安全性與循環壽命使得它成為電動車與儲能系統的最佳選擇,而這兩項市場需求是 2009 年以後才開始被全球關注、積極開發的。因此,磷酸鐵鋰動力電池應該可以隨著這兩項新興應用的發展而得以有數十年的長期發展前景。不過這並不表示磷酸鐵鋰電池將長期獨佔電動車與儲能電池市場,未來很可能會有其他材料或型式的電池來取代磷酸鐵鋰電池。眾所周知,電池材料的研發與市場推廣是相當耗費時日的,任何一項實驗室的新技術都需要多年的時間才能導入市場。即以大家所關注的次世代高能量密度材料而言,美國 Argonne 國家實驗室最近才公開表示這些新發明將難以在十年之內進入市場,是故目前磷酸鐵鋰電池將仍為市場發展主流。儘管如此,我們仍不能排除短期內有突破性新的電池技術發生的可能性。

本集團的材料研發方向在於協助客戶提高其產品之性價比、發展長效電池技術、推動電動車與儲能應用的開展,隨著產業供應鏈的成熟與擴充,其所形成的產業慣性將協助磷酸鐵鋰電池延長其生命周期,降低新技術的衝擊。另外,本集團也已投入相當研發資源,並結合外部的學術界資源以進行長期、新型鋰電池材料的研發,希望能在新型的電池材料領域保持領先,以確保企業的永續經營,故科技改變及產業變化對本集團財務業務應不致有重大影響。

6.最近年度及截至年報刊印日止,企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團本著『人類安全與環境友好』的經營理念,積極創新改進,以追求最佳 化最人性化的管理模式。本集團持續引進來自國內各大院校之優秀人才進入本集團 服務,深植產業競爭力,並以6個標準差作為集團生產管理之評審依據,最後將經 營之成果回饋股東與社會大眾。本集團自成立以來,以年輕、創新建立良好的企業 形象,目前無重大企業形象改變而造成的企業危機產生。

7.最近年度及截至年報刊印日止,進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本集團最近年度及截至年報刊印日止,並未有進行任何併購之情事,亦未有併購之計劃,若未來本集團發現潛在併購標的之公司或集團,將秉持審慎評估之態度,考量合併之綜效,並向相關專業人士諮詢,及時以合理條件作成並辦理併購決定,以確保整體股東權益。

8.最近年度及截至年報刊印日止,擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團於2011年7月4日正式與由加拿大魁北克水利公司、蒙特婁大學、法國國家科學院(CNRS)及德國南方化學(Süd-Chemie)所成立之LiFePO4+CLicensing AG 完成簽訂專利再授權合約,其中合約原要求本公司需於合約簽訂3年內於加拿大魁北克省設廠生產磷酸鐵鋰電池正極材料,並完成建置年產能達1,000噸之設備規模。本集團如未依約建廠完成,且經授權人書面通知後逾90日仍未改正者,授權人得以書面通知被授權人終止合約。

惟本集團考量歐美市場需求不若預期,遂與 LiFePO4+C Licensing AG 於 2013 年 8 月 26 日完成專利再授權合約第二次增補合約,雙方約定建廠並完成營運期限 得展延 12 個月,即本集團得於 2015 年 7 月 4 日前,於加拿大魁北克省設置並營運 一具備工業規模且得年產至少 1,000 噸授權產品之製造工廠即可,本集團如未依約 建廠完成,LiFePO4+C Licensing AG 有權向本集團主張美金三十萬元之展延費,並 得終止專利再授權合約。

本集團考量歐、美、加拿大之電動車以及儲能系統之發展潛力,遂與 LiFePO4+C Licensing AG 於 2014 年 11 月 19 日完成專利再授權合約第四次增補合約,約定本公司得選擇建立粉體廠、電芯廠、電池模組廠或電動巴士系統整合廠,2015 年 7 月 4 日前在加拿大魁北克省完成設立資本支出不低於美金 600 萬元、至 2018 年 7 月前每年雇用的年度平均全職員工人數不低於 10 人,若未能如期完成本項合約義務以致影響專利授權之權利,可能對本集團之業務與財務產生重大影響。

因應措施:

本集團為忠實遵守合約義務並兼顧財務風險之控制,將依約如期完成加拿大之設廠,以符合合約義務。由於本案關係重大,本集團已於2013年組成專案小組,目前已經完成設廠時程規劃,本集團初期規劃加拿大廠係作為電動巴士系統整合廠。生產廠地則以租用現有廠辦為方向,相關設廠設備之投資方案業經2014年8月12日董事會決議規劃方向,廠址已確定並已完成承租,並已於2014年9月8日完成 Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc.公司設立登記。廠方裝修整建與規劃架

設生產線則尚在進行中,逾期完成之違約風險甚低。本集團為忠實遵守合約義務並兼顧財務風險之控制,將依約如期完成加拿大之設廠,以符合合約義務。

由於目前歐美市場之出貨量遠落後加拿大廠之產能設計,預計在未考量新客戶營業收入挹注及其他特殊支出下,預計營運初期每年將產生虧損,此外,如加拿大廠達量產技術後一定期間之生產規模偏低時,將有可能面臨其所投入設廠之設備有資產減損之虞。但如歐美市場訂單足以支應加拿大廠之固定營運成本甚至持續提高產能利用率,後續對本集團整體之營運尚無重大不利影響。另加拿大建廠案亦將因應各國法令之實施與變更而調整後續方向與進度。

9.最近年度及截至年報刊印日止,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:

本集團生產磷酸鐵鋰電池正極材料使用之主要原料為鋰化合物及磷酸,並不具高度特殊性,而電動巴士所需之主要材料為電池、巴士用車身部件及電機零組件等,市場供應來源非由單一廠商寡占或壟斷,本集團 2013 年度及 2014 年度向前十大供應商進貨比率分別為 74.90%及 92.2%,其中最大供應商進貨比率分別為 20.93%及 26.49%,未有顯著集中情形,隨著本集團持續增加認證合格供應商及電動巴士、電池、充換電系統之製造、研發及銷售業務的發展,應無進貨集中之風險。

(2)銷貨集中風險:

本集團 2013 年度及 2014 年度對前十大客戶之銷貨金額分別佔當年度銷售淨額的 82.88%及 95.42%,其中最大銷貨客戶銷貨比重分別為 26.16%及 30.58%,銷貨集中主要係因本集團所研發之磷酸鐵鋰電池正極材料主要應用於儲能電池、油電動力混合車及電動巴士。由於前述電池材料應用產品,基於安全性及穩定度考量,認證時間相對耗時,以本公司於 2008 年 11 月正式量產迄今,因產品認證時間長,加以磷酸鐵鋰電池正極材料製作之電池尚屬新興產業,目前除少數電池製造商具有實際大量量產能力外,多數廠商均仍處於小量出貨甚至尚在試產開發階段,因此本集團銷貨集中於部分客戶主要係因產業特性、產品認證時間長及與電池大廠維持良好合作關係所致。

10.最近年度及截至年報刊印日止,董事、監察人或持股超過百分之十之大股東,股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止,董事、監察人或持股超過百分之十之大 股東並無股權大量移轉或更換之情事。

11.最近年度及截至年報刊印日止,經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止,並無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施,並引進獨立董事,成立審計委員會,以期提升整體股東權益之保障。且本公司日常營運多倚賴專業經理人,目前堅強的專業經理人團隊對公司的經營績效有相當程度的貢獻,將來應可持續獲得股東的支持,故若經營權改變,對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面影響。

12.訴訟或非訟事件,應列明公司及公司董事、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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形:

(1) 本公司董事、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,最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件,其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者,請詳下表:

| 發生 訴訟者 | 裁判案由 | 訴訟相對人 | 訴訟原因及摘要 | 對公司影響 |
|-----------|------|----------------------|---|--|
| 邰中和 | 損害賠償 | 力智電子股份有限公司力晶科技股份有限公司 | 原告立錡科技股份有限公司 (部中和為其法定代理人) 請求排除被告力智電子股份有限公司及力晶科技股份有限公司之專利侵害, 並請求 被告連帶賠償因共同侵害之損害。 | 案件由最高法院發回智慧財產法院更一審審理中,此為立 錡科技股份有限公司之案 件,故對本公司之股東權益或 證券價格應無影響。 |

13.最近年度及截至年報刊印日止,其他重要風險及因應措施:

(1)專利權侵權及訴訟風險

磷酸鐵鋰電池正極材料於 1996 年由美國德州大學電池實驗室正式發表,並自 2004 年正式商品化,惟因磷酸鐵鋰電池正極材料興訟不斷,致國際知名電池廠未積極大規模投入磷酸鐵鋰電池之開發,歐美日等電動車廠也對採用磷酸鐵鋰電池採保守態度。許多電動車廠表示,若無法有效解決專利權爭議,磷酸鐵鋰電池正極材料市場無法迅速拓展。

因應措施:

本集團自成立以來,便積極發展自有專利,且陸續取得多項製程及材料專利,雖本集團量產迄今,未發生專利侵權之情事,惟本集團深知若無法徹底消除客戶對專利之疑慮,降低訴訟風險,將無法使磷酸鐵鋰電池正極材料產業快速發展,故本集團於2011年7月4日正式與由加拿大魁北克水利公司、蒙特婁大學、法國國家科學院(CNRS)及德國南方化學(Süd-Chemie)所成立之 LiFePO4+C Licensing AG 簽訂專利再授權合約,透過專利授權除可降低訴訟風險及拓展歐美市場,對於本集團在新一代技術開發上,亦有實質之幫助。

儘管如此,前述專利再授權合約之其中 2 件專利(中國大陸專利 CN 100421289及歐洲專利 EP 0904607),遭法院認定無效,且 Valence 曾與 Phostech(專利授權人之一—Süd-Chemie 之全資子公司)進行專利爭訟並獲得勝訴,故本集團前述部分專利或許有可能最終被判無效或本集團無法排除未來是否有其他公司可能主張本集團部分專利無效或侵犯其智慧財產權之情事。做為一家科技公司,此類風險通常難以完全避免。

(2)市場競爭風險

本集團過去之市場地位與主要客戶往來關係,並不保證未來的持續出貨以及

營收獲利的成長。市場的競爭永遠存在。本集團研發高能量密度產品持續提升產品性能,續提高產品性價比與客戶滿意度,相信本集團的競爭對手也都致力於相同的目標,市場的競爭與消長永遠存在。此外,磷酸鐵鋰電池正極材料相對鋰三元電池材料而言,係屬新興材料,故仍須面對鋰三元電池材料之競爭。

因應措施:

鋰電池正極材料是電池當中最關鍵的材料,對於電池的工作性能與單位成本 具有關鍵性的影響力。依照過去其他正極材料的發展趨勢而言,長期而言一般都 具有大者恆大、強者愈強的現象。不過,由於近期有許多歐、日正極材料廠陸續 加入磷酸鐵鋰的專利授權行列,它們的產能將於一兩年內逐漸開出,並進入市 場,新一輪的競爭將重新展開。本集團目前磷酸鐵鋰電池正極材料之年出貨量已 逾數千噸,但這並不表示本集團必然將長期居於此一地位、能夠維持或擴大市場 占有率。

另鋰三元電池及磷酸鐵鋰電池主要應用市場如下表所示

| 鋰三元電池(鋰鎳鈷錳電池) | 磷酸鐵鋰電池 |
|----------------|------------------------|
| EV(純電動車) | EV(純電動車) |
| HEV(油電混合車) | HEV(油電混合車) |
| PHEV(插電式油電混合車) | PHEV(插電式油電混合車) |
| 3C 產品 | 電動手工具機 |
| (平板電腦、行動電話、影音 | 電動機車 |
| 撥放器、數位相機/錄影機、 | 電動巴士 |
| NB/PC) | 儲能系統(UPS、家用儲能系統、行動電話基地 |
| 電動手工具機 | 台備用電源系統、智能電網、風力光伏發電接 |
| | 網儲能系統) |

資料來源:NEDO 二次技術開癸ロードマツプ(Battery RM2010) 平成22 年5 月 廣義而言,所有用於儲存電力之電池均稱之為儲能電池,目前市場上另將 以儲能電池做為車子驅動來源者稱之為動力電池。

鋰三元電池(鋰鎳鈷錳電池)目前主要的市場為動力電池及可攜帶式電子產品用電池,磷酸鐵鋰電池的主要市場為動力電池及儲能系統。動力電池即車用電池市場發展緩慢的主要因素為電池廠及車廠的安全驗證期長,再加上電動車的發展需要充電設備等硬體設施來搭配,所以發展較為緩慢。

由於磷酸鐵鋰電池正極材料專利問題於 2011 年 7 月才解決,主要供應混合動力汽車電池的日韓電池廠,並未於早期就投入磷酸鐵鋰電池模組技術的開發,而使用發展時間較長的鋰錳電池及鋰三元電池。

磷酸鐵鋰電池所特有的高安全性、優異的循環性能及可快充快放的特性, 所以適合使用於儲能系統,故被視為取代鉛酸電池的主要產品。

本集團除了積極開發性能更優異的新型磷酸鐵鋰正極材料之外,也不斷改

善製程、降低成本。本集團的電池實驗室更能提供對策,協助客戶將新材料導入量產。對於特定客戶與特定應用,本集團也提供客製化的服務。唯有協助客戶提高競爭力,才是本集團在市場勝出的最佳策略。

(3)客運業者採用電動巴士意願

市區公車及客運具有定時、定點及定距之營運特色,在充換電站尚未廣為設置下,客運業者為電動車之絕佳推廣對象,惟因電動巴士整車成本目前較傳統柴油巴士高出30%~40%,故電動巴士成本若無法降至與柴油巴士成本相當,將無法吸引客運業者進行替換。

因應措施:

以目前全球的油電價格結構而言,電動車的營運成本可能隨著電池性價比的逐年提升而可望逐漸趨近,甚至低於柴汽油的使用費。因此若是以「全生命週期成本(Total Cost of Ownership, TCO)」而言,在油價上漲的前題假設下,電動巴士有機會在未來數年內將成本降低至與柴油巴士相當,甚至更低。

隨著開發中國家的經濟增長與自有轎車比例的提高,雖然已開發國家的石油需求逐漸減低,但是全球的石油需求因開發中國家的經濟發展近年卻不斷提高。未來石油價格的漲跌將影響汽(柴)油價格,連帶影響電動車與汽(柴)油車的相對使用成本。若油價持續走跌,將降低市場對於電動車(與鋰電池)的需求;反之,將有利於電動車(與鋰電池)需求的增長。

由於電動巴士之電池成本佔整車比重達三至五成,本集團為提高客運業者採購電動巴士取代柴油巴士之意願,於示範運行階段遂採取裸車銷售、電池租賃之營運模式,並搭配政府政策補助,可使客運業者採購電動巴士之成本大幅下降至與柴油巴士相當之水準,將能加速電動巴士之普及率。本集團並致力開發長效型正極材料,藉由延長電池壽命以降低電動巴士的營運成本,以低於客運業者用油成本的價格提供電池與充換電系統的建置服務,吸引客運業者使用本集團的電動巴士與充換電系統整體解決方案。

(4)充換電站之便利性

電動車要達到普及化,除電動車售價與電池成本需下降至與一般汽柴油車相當之水準外,基礎設施完備與否、電動車充換電之便利性及充換電時間是否符合使用者需求,亦將影響消費者之換購意願。

因應措施:

本集團電動車及充換電站推廣初期,係以公車及客運等具有固定路線之車輛為主,本集團可依電池容量,計算出設置充換電站地點、提供予客運業者,並隨著不同路線之拓展,逐漸協助客運業者擴大充換電站之涵蓋範圍,提高客運業者充換電之便利性。而本集團所發展之換電式純電動巴士,係採用換電方式營運,換電時間僅需 6~10 分鐘,得以解決漫長等待充電之不便性,

確保巴士業者的高效率營運。

(5)研發人員流失之風險

本集團成立以來,憑藉著研發團隊努力不懈之精神,取得多項磷酸鐵鋰電 池正極材料製程及材料專利,並仍有多項專利陸續提出申請或審核中,若研發 人員有重大異動,恐將造成營運風險。

因應對策:

本集團致力於內部工作環境的提升,建立員工對集團之向心力,並透過適當之獎酬制度以留住人才,以降低人員異動;此外,本集團為避免研發人員異動造成研發計畫停滯,所有研究計畫均由至少兩位研發人員共同參與,並將研發過程予以書面化歸檔,並定期與主管開會討論,故研發人員異動,應不致對本集團之營運造成重大影響。

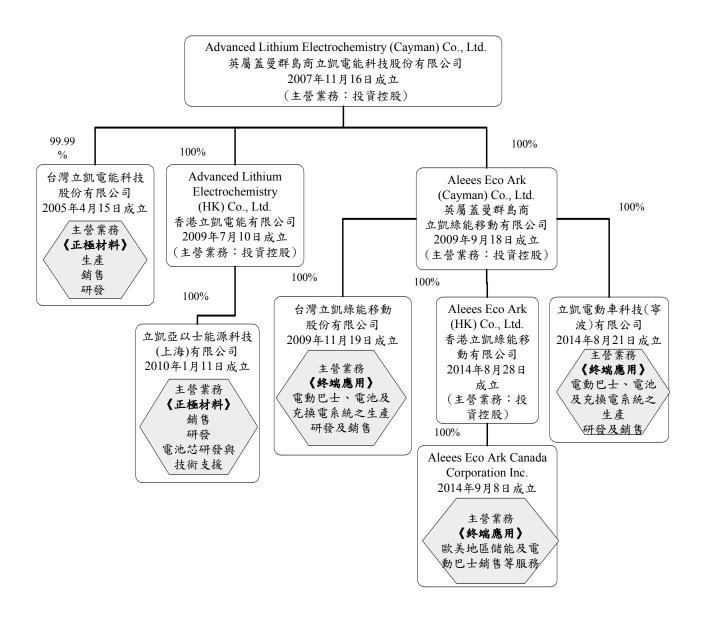
(6)股東權益保障

本集團係註冊於英屬蓋曼群島,主要營運地為香港、中華民國及中國大陸,故註冊地與營運地之總體經濟、政治環境之變動及外匯之波動,皆會影響本集團之營運狀況。英屬蓋曼群島公司法與中華民國公司法有許多不同的規定,本集團雖已依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程,惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處,投資人仍需確實瞭解並向專家諮詢相關投資之風險。

七、其他重要事項:無

捌、 特別記載事項

- 一、最近年度關係企業相關資料
- (一)關係企業組織圖:



(二)各關係企業基本資料:

截至 2015 年 4 月 14 日,單位:仟元

| 關係企業名稱 | 設立日期 | 平所 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|--|------------|--|-------------|---|
| 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 2005.4.15 | 中華民國桃園縣桃園市龜山工業區興華路 2-1號 | 新台幣 837,000 | 磷酸纖鋰電池正極材料之生 產、研發及銷售。 |
| Advance Lithum Electrochemistry (HK) Co., Ltd. | 2009.7.10 | 香港中環租庇利街1號喜訊大厦706室 | 美金 5,530 | 投資控股公司,轉投資立凱亞以士。 |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd. | 2009.9.18 | 4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002, Cayman Islands | 美金 38,950 | 投資控股公司,轉投資立凱絲能(台灣)。 |
| 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 | 2010.1.11 | 中華人民共和國上海市徐匯區欽州北路1089號 33幢1樓 | 美金 5,500 | (1) 磷酸鐵鋰電池正極材料之 銷售。(2) 設有電池實驗室,提供客 戶技術支援之服務。 |
| 台灣立凱綠能移動 股份有限公司 | 2009.11.19 | 中華民國桃園縣入德市友聯街72號 | 新台幣 352,000 | (1) 電動巴士之生產、研發與 銷售。(2) 電池租賃及充換電服務。 |
| Aleees Eco Ark (HK) Co., Ltd. | 2014.8.28 | 香港中環租庇利街1號喜訊太厦 706 室 | 美金 400 | 投資控股公司,轉投資 Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc.。 |
| 立凱電動車科技(寧波)有限公司 | 2014.8.21 | 中華人民共和國浙江省餘姚市城區安山路 175、177 號 | 美金 750 | (1) 電動巴士之生產、研發與 銷售。(2) 電池租賃及充換電服務。 |

| 關係企業名稱 | 設立日期 | 秤砰 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|---|----------|---|--------|--|
| Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc. | 2014.9.8 | 1000-1255 RUE Peel Montréal Québec H3B2T9 Canada | 美金 390 | (1)美國與加拿大地區電動巴 市子範運行業務及 充換 電系統展示中心。 (2)電動巴士之電池於北美地 區之銷售業務。 場與合作專案開發。 場與合作專案開發。 (4)歐美地區磷酸鐵鋰電池正 極材料銷售業務與 提供 客戶相關技術服務。 (5)歐美地區電動巴士與儲能 系統之系統整合、技術開 發、與測試合作等業務。 |

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料:無。

四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。各關係企業間所經營業務互有關聯者,應說明其往來分工情形:

1. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括:磷酸鐵鋰電池正極材料之生產、研發及銷售業務,電動巴士暨電池及充換, 之生產、研發、銷售業務,轉投資及國際貿易等業務

绕

2. 關係企業往來分工情形:

(1)本公司係投資控股公司,負責經營發展策略。

(2)立凱電(台灣)主要從事磷酸鐵鋰電池正極材料之生產、研發及銷售業務,透過立凱亞以士作為中國大陸市場之銷售據點

(3)立凱綠能(台灣)主要從事電動巴士暨電池及充換電系統之生產、研發、銷售業務

(4)立凱綠能(加拿大)主要從事美國與加拿大地區電動巴士示範運行業務及充換電系統展示中心與正極材料銷售等售後服務

業務 (5)立凱電動車(寧波)主要從事電動巴士暨電池及充換電系統之生產、研發、銷售

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料:

截至2015年4月14日

| 關係企業名稱 | 職 | 姓名武律差人 | 持有 | 持有股份 |
|---|--|----------|----|------|
| サイントでで | ##\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\ | ノントン・アート | 股數 | 持股比例 |
| 台灣立凱電能科技 | 董事長 | 張聖時 | | |
| 股份有限公司 | 總經理 | 鄭西淇 | I | 1 |
| Advance Lithum Electrochemistry (HK) Co., Ltd | 神 | 張聖時 | I | |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd | 抽 | 張聖時 | | |
| 立凱亞以士能源科技(上 | 董事長 | 張聖時 | | |
| 海)有限公司 | 總經理 | 鄭榮春 | | _ |
| 台灣立凱綠能移動 | 董事長 | 張聖時 | | |
| 股份有限公司 | 總經理 | 吳錦文 | - | _ |
| Aleees Eco Ark (HK) Co., Ltd | 垂 | 張聖時 | _ | _ |
| 立凯電動車科技(寧波)有 | 董事長 | 張聖時 | | |
| 限公司 | 總經理 | 鄭榮春 | | |
| Aleees Eco Ark Canada Corporation Inc. | 董事長 | 張聖時 | | _ |

(六)各關係企業營運狀況:

| | | | | | | | 截至 2(| 截至 2014 年 12 月 31 日,單位:仟元 | ,單位:仟元 |
|--|----------------------------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------------------------|----------------------------|
| 新台幣 和台幣 新台幣 和台幣 新台幣 和台幣 本台幣 和台幣 和台幣 <td>間於入米々於</td> <td>野牛公州市</td> <td>冬女崎は</td> <td>各体的法</td> <td>彩绘</td> <td>本期營業</td> <td>類的</td> <td>本期捐益</td> <td>每股盈餘</td> | 間於入米々於 | 野牛公州市 | 冬女崎は | 各体的法 | 彩绘 | 本期營業 | 類的 | 本期捐益 | 每股盈餘 |
| 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 837,000 1,738,149 792,792 945,357 807,202 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - 12,602 大民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 500 5,132 2,804 2,328 500 451 - 451 - 390 451 - 451 - | 赖尔让来右神 | 貝收貝本領 | 貝座總值 | 貝頂總值 | 手值 | | | (稅後) | (元)(稅後) |
| 美金 新台幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 100 12,602 - 12,602 - 500 5,132 2,804 2,328 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 美金 人民幣 小幣 小幣 - 390 451 - 451 - 401 - - 12,602 - - 大田幣 小幣 小幣 小聯 - - - 大田幣 小幣 小幣 小聯 - - - - | 1灣立凱電能科技以十四八三 | 新台蔣 | 排台操 | 新台幣 | 排号堆 | 新台幣 | 排号操 | 新台幣 | 新台幣 |
| 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 400 12,602 - 12,602 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 大の 5,132 2,804 2,328 - 美金 小幣 小幣 小幣 小聯 小聯 451 - 451 - 451 - | 7万月 限公司 | 837,000 | 1,738,149 | 792,792 | 945,357 | 807,202 | 81,990 | 110,361 | 1.32 元 |
| 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 38,950 326,525 178 326,347 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - 12,602 - 大金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 人民幣 小幣 加幣 加幣 500 5,132 2,804 2,328 - 500 5,132 2,804 2,328 - 500 451 - 451 - 390 451 - 451 - | dvance Lithum lectrochemistry | 美 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 2 年 |
| 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 400 12,602 - 12,602 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 小幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - 451 - 451 - - | IK) Co., Ltd. | 5,530 | (101,746) | 1 | (101,746) | • | (63) | (194,151) | 小 國什 |
| 38,950 326,525 178 326,347 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 400 12,602 - 12,602 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 小幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - 451 - 451 - - | leees Eco Ark | 美金 | 新台幣 | 新台幣 | 辨台辦 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | H Š |
| 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - 12,602 - 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 第金 人民幣 人民幣 人民幣 第金 小幣 加幣 加幣 第金 小幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | Cayman) Co., Ltd. | 38,950 | 326,525 | 178 | 326,347 | 1 | (230) | (472,354) | 个週历 |
| 5,500 97,936 117,642 (19,706) 126,161 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 400 12,602 - 12,602 - 500 人民幣 人民幣 人民幣 美金 人民幣 人民幣 人民幣 東金 小幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - 451 - 451 - - | -凱亞以士能源科 | 美金 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | + + |
| 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 0 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - - 12,602 - 500 大民幣 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 美金 加幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | 5(上海)有限公司 | 5,500 | 97,936 | 117,642 | (19,706) | 126,161 | (37,952) | (39,807) | I ‡å |
| 352,000 1,066,423 774,751 291,672 39,924 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - 12,602 - 500 5,132 2,804 人民幣 人民幣 人民幣 美金 加幣 加幣 加幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - 451 - | 灣立凱綠能移動以十四八日 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 排号堆 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 |
| 美金 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 新台幣 400 12,602 - 12,602 -) 美金 人民幣 人民幣 人民幣 500 5,132 2,804 2,328 - 美金 加幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | (万月) [6公司 | 352,000 | 1,066,423 | 774,751 | 291,672 | 39,924 | (447,096) | (471,973) | $(13.41)\bar{\mathcal{T}}$ |
| 400 12,602 - 12,602 -) 美金 人民幣 人民幣 人民幣 500 5,132 2,804 2,328 - 美金 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | eees Eco Ark (HK) | 美金 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | 新台幣 | Н ў |
| 美金 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 人民幣 500 5,132 2,804 2,328 - 美金 加幣 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | o., Ltd | 400 | 12,602 | 1 | 12,602 | 1 | (4) | (130) | 个週份 |
| 500 5,132 2,804 2,328 - 美金 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 - | 凯電動車科技(寧波) | 美金 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 人民幣 | 4 |
| 美金 加幣 加幣 加幣 390 451 - 451 | 限公司 | 500 | 5,132 | 2,804 | 2,328 | ı | (740) | (748) | T II |
| 390 451 - 451 - | ees Eco Ark Canada | 美金 | 加幣 | 加幣 | 加幣 | 加幣 | 加幣 | 加幣 | 大 |
| | rporation Inc. | 390 | 451 | ı | 451 | ı | | 4 | 子圆子 |

註 1: 為有限公司,故無股數。

- (七)關係企業合併財務報表:與母子公司合併財務報表相同,請參閱第118頁至第177 頁。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止,私募有價證券辦理情形:本公司 2014 年 11 月 19 日經股東臨時會通過辦理私募有價證券發行普通股案,惟尚未執行。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止,子公司持有或處分本公司股票情形:無。
- 四、其他必要補充說明事項:

本公司申請股票初次上櫃案時,承諾下列事項及目前執行情形如下:

- (一)承諾本公司於「取得或處分資產處理程序」增訂下列事項,且該處理辦法爾後如有修訂,應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露,並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。
 - 1、本公司不得放棄對台灣立凱電能科技股份有限公司、香港立凱電能有限公司、 ALEEES ECO ARK(CAYMAN) CO., LTD.、群力電能科技股份有限公司及和泰綠 能股份有限公司未來各年度之增資;香港立凱電能有限公司不得放棄對立凱亞以 士能源科技(上海)有限公司未來各年度之增資;ALEEES ECO ARK(CAYMAN) CO., LTD. 不得放棄對台灣立凱綠能移動股份有限公司未來各年度之增資。
 - 2、未來若本公司因策略聯盟考量或其他經「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」 同意者,而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權,須經本公司董事會特 別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂,應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露, 並函報「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」備查。
- (二)目前執行情形:截至目前為止,本公司尚無放棄上列公司各年度增資之情事,且本公司已於2014年股東常會決議通過修訂取得或處分資產作業辦法,增訂上述事項。

五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明:

股東權益保護重要事項 章程規定與差異原因 1. 股東會應於中華民國境內召開之。若於中華民國境 就股東自行召集股東臨時會之部分,由於依蓋曼群島 外召開股東會,應於董事會決議或股東取得主管機 公司法此等行為無須經蓋曼群島當地主管機關之許 關召集許可後二日內申報證券櫃檯買賣中心同意。 可,故本公司之公司章程第 47 條並未規範股東於自 2. 股東繼續一年以上,持有已發行股份總數百分之三 行召集股東臨時會前,須報經主管機關許可。 以上者,得以書面記明提議事項及理由,請求董事 此外,如股東於中華民國境外自行召開股東會,由於 會召集股東臨時會。請求提出後十五日內,董事會 股東自行召集股東臨時會無須經蓋曼群島當地主管 不為召集之通知時,股東得報經主管機關許可,自 機關之許可,故本公司之公司章程第47條僅規定「請 行召集。 求之股東得以與董事會召開股東會之相同方式(盡量 近似),自行召開股東會」,即應依本公司之公司章 程第 46 條之規定(「於股份於櫃買中心上櫃後,如 董事會決議在中華民國境外召開股東會,公司應於董 事會決議後二日內申報櫃買中心核准。」),事先申 報櫃買中心核准,而非如股東權益保護事項檢查表所 要求之「於股東取得主管機關召集許可後二日內申報 證券櫃檯買賣中心同意」。 公司召開股東會時,得採行以書面或電子方式行使其表 就股東以書面或電子方式行使表決權部分,據蓋曼群 決權;但公司於中華民國境外召開股東會者,應提供股 島律師之說明,關於「以書面或電子方式行使表決權 東得採行以書面或電子方式行使表決權。其以書面或電 之股東,視為親自出席股東會」部分,股東書面投票

股東權益保護重要事項

子方式行使表決權時,其行使方法應載明於股東會召集 通知。以書面或電子方式行使表決權之股東,視為親自 出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修 正,視為棄權。

時應視為授權股東會會議主席投票,但股東會會議主 席因此取得之授權不受代理權不得超過 3%的限制。 就此,本公司之公司章程第 62 條係規定為「股東依

章程規定與差異原因

或電子投票依蓋曼群島法令不能算親自出席,建議此

前開規定以書面投票或電子方式行使其於股東會之 表決權時,應視為委託股東會主席依該股東送達之書 面或電子文件所載指示內容,代為行使表決權」,而 非如同股東權益保護事項檢查表規定為「以書面或電 子方式行使表決權之股東,視為親自出席股東會」。 並於本公司之公司章程第 72 條規定股東會主席因此 代理之表決權不受不得超過已發行股份總數表決權

下列涉及股東重大權益之議案,應有代表已發行股份總 數三分之二以上股東之出席,以出席股東表決權過半數 同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者,得以 有代表已發行股份總數過半數股東之出席,出席股東表 決權三分之二以上之同意行之:

- 1. 公司締結、變更或終止關於出租全部營業,委託經 營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主 要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而 對公司營運有重大影響者
- 2. 變更章程
- 3. 章程之變更如有損害特別股股東之權利者,另需經 特別股股東會之決議
- 4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部
- 5. 解散、合併或分割之決議
- 6. 發行限制員工權利新股者

- 1. 關於股東會決議方法,除我國法下之普通決議及 重度決議外,本公司之公司章程第1條中尚設有 蓋曼群島公司法下定義之「特別決議」(Special Resolution),即「於公司法規定下,依公司法第 60條通過,由有權股東親自或經由代理人(如允 許委託)於公司股東會(開會通知中記明該提案 擬以特別決議通過)以出席股東至少三分之二表 決權同意之多數決所為之決議」。
- 2. 依蓋曼群島公司法之規定,下列事項應以特別決 議方式為之:
 - (1)變更章程

之3%的限制。

依蓋曼群島法律,變更章程應以蓋曼群島公 司法規定之特別決議(Special Resolution)為 之,故本公司之公司章程第68條就變更組織 大綱及章程之決議門檻,並未依股東權益保 護事項檢查表之要求改為我國法下之重度決 議事項。此外,依本公司之公司章程第17條, 「如本章程之任何修改或變更將損及任一種 類股份的優先權,則相關之修改或變更除經 特別決議通過外,並應經該類受損股份股東 另行召開之股東會特別決議通過」。

(2)解散

依蓋曼群島法律規定,如公司係因無法於其 債務到期時清償而決議自願清算並解散者, 其解散應以股東會決議為之;惟,如公司係 因上述以外之原因自願清算並解散者,其解 散應以蓋曼群島公司法規定之特別決議為 之,故本公司之公司章程第70條就本公司決 議清算並解散之決議門檻,並未依股東權益 保護事項檢查表之要求改為我國法下之重度 決議事項。

(3) 合併

因蓋曼群島公司法對於進行蓋曼群島公司法 所定義之合併之表決方式有強制性規定,本 公司之公司章程第 69 條第 (e) 款乃訂定合 併應以重度決議通過,惟符合蓋曼群島公司 法定義之「合併」時,僅得經股東會特別決

上述事項與股東權益保護事項檢查表之差異在於股 東權益保護重要事項中應以重度決議之事項,在本 公司之公司章程中係分別以重度決議事項及特別決 議事項予以規範。由於此等差異係因蓋曼群島法律

股東權益保護重要事項 章程規定與差異原因 規定而生,且本公司之公司章程既已將股東權益保 護重要事項所定之重度決議事項分別列明於本公司 之公司章程內之重度決議事項及特別決議事項,本 公司之公司章程就此部分對於股東權益之影響應屬 有限。 1. 公司設置監察人者,由股東會選任之,監察人中至少 蓋曼群島法律並無與監察人同等之概念,且本公司設 須有一人在國內有住所。 有審計委員會,故本公司之公司章程中並無任何有關 2. 監察人任期不得逾三年。但得連選連任。 股東權益保護事項檢查表所要求之監察人的相關規 3. 監察人全體均解任時,董事會應於六十日內召開股東 臨時會選任之。 4. 監察人應監督公司業務之執行,並得隨時調查公司業 務及財務狀況,查核簿冊文件,並得請求董事會或經 理人提出報告。 5. 監察人對於董事會編造提出股東會之各種表冊,應予 查核, 並報告意見於股東會。 6. 監察人辦理查核事務,得代表公司委任會計師、律師 審核之。 7. 監察人得列席董事會陳述意見。董事會或董事執行業 務有違反法令、章程或股東會決議之行為者,監察人 應即通知董事會或董事停止其行為。 8. 監察人各得單獨行使監察權。 9. 監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員。 1. 繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分之三以 | 因蓋曼群島法律並無與監察人同等之概念。故,本公 上之股東,得以書面請求監察人為公司對董事提起訴 司之公司章程第94-1條係規定「在蓋曼群島法允許之 訟,並得以台灣臺北地方法院為第一審管轄法院。 範圍內,繼續一年以上持有公司已發行股份總數百分 2. 股東提出請求後三十日內, 監察人不提起訴訟時, 股 之三以上之股東,得為公司對董事提起訴訟,並得以 東得為公司提起訴訟,並得以台灣臺北地方法院為第 臺灣臺北地方法院為管轄法院」,而非如同股東權益 一審管轄法院。 保護事項檢查表規定需先以書面請求監察人為公司 對董事提起訴訟,而於監察人未於股東提出請求後三 十日內提起訴訟時,股東方得為公司提起訴訟。 惟依蓋曼群島律師意見,蓋曼公司法無允許少數股東 於蓋曼法院對董事提起衍生訴訟程序之特定規範。另 外,公司章程並非股東與董事間之契約,而係股東與 公司間之協議,是以,縱使於章程中允許少數股東對 董事提起衍生訴訟,蓋曼群島律師認為該內容將無法 拘束董事。然而在普通法下,所有股東(包括少數股 東)不論其持股比例或持股期間為何,均有權提出衍 生訴訟(包括對董事提起訴訟)。一旦股東起訴後, 將由蓋曼法院全權決定股東得否繼續進行訴訟。申言 之,公司章程縱使規定少數股東(或由具有所需持股 比例或持股期間之股東)得代表公司對董事提起訴 訟,但該訴訟能否繼續進行,最終仍取決於蓋曼法院 之決定。根據蓋曼大法院作出的相關判決,蓋曼法院 在審酌是否批准繼續進行衍生訴訟時,適用的準則是 蓋曼法院是否相信及接受原告代公司提出之請求在 表面上有實質性、其所主張之不法行為是由可控制公 司者所為,且該等控制者能夠使公司不對其提起訴 訟。蓋曼法院將依個案事實判定(雖然法院可能會參 考公司章程之規定,但此並非決定性的因素)。 1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意 本公司之公司章程第110-1條已依股東權益保護重要 義務,如有違反致公司受有損害者,負損害賠償責 事項修訂,但並未針對監察人之部分予以訂定。 任。該行為若係為自己或他人所為時,股東會得以決 惟依蓋曼群島律師意見,董事於蓋曼法律下對公司之 議,將該行為之所得視為公司之所得。 責任可概分為普通法下之責任 (即專業能力、注意及

| | 股東權益保護重要事項 | 章程規定與差異原因 |
|----|-------------------------|--------------------------|
| 2. | 公司之董事對於公司業務之執行,如有違反法令致他 | 勤勉之責任)以及忠實義務。但董事尚依各項法律之 |
| | 人受有損害時,對他人應與公司負連帶賠償之責。 | 規定負有法定義務,且在特定情況下,亦對第三人(如 |
| 3. | 公司之經理人、監察人在執行職務範圍內,應負與公 | 債權人) 負有義務。倘公司無力清償或有無力清償之 |
| | 司董事相同之損害賠償責任。 | 虞,董事履行其責任時應考量債權人之利益。 |
| | | 由於公司章程係股東與公司間之協議,董事並非公司 |
| | | 章程之當事人,是以,所有對董事主張其違反應盡義 |
| | | 務之損害賠償權利,均應規範於服務合約中。 |
| | | 在蓋曼法律下,一般而言,經理人或監察人並不會對 |
| | | 公司或股東負有與公司董事相同之責任。但倘經理人 |
| | | 或監察人經授權代表高層主管行為,則將負有與公司 |
| | | 董事相同之義務。為免疑義,蓋曼公司一般均於其與 |
| | | 經理人或監察人之服務合約中規範其對公司及股東 |
| | | 應負之責任與義務。 |
| | | 同樣的,由於公司章程係股東與公司間之協議,經理 |
| | | 人或監察人並非公司章程之當事人,是以,所有對經 |
| | | 理人或監察人主張其違反應盡義務之損害賠償權 |
| | | 利,均應規範於服務合約中。 |
| | | 另外有關將董事利益視為公司所得之規定,蓋曼律師 |
| | | 認為此種規定存在不確定性且過於概括,故對其是否 |
| | | 可執行有所疑問。例如,董事之違反義務是否交由法 |
| | | 院為最終認定以及如何界定利益(及其受有利益之期 |
| | | 間)。蓋曼律師並認為本條款並未限制董事之責任, |
| | | 董事依蓋曼法律仍應負有各種法定責任、普通法之責 |
| 1 | | |

六、發生證券交易法第三十六條第二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。

任及忠實義務。



會計師查核報告書

(104)財審報字第 14003552 號

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. 公鑒:

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. 及子公司民國 103 年及 102 年 12 月31日之合併資產負債表,暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、 合併權益變動表及合併現金流量表,業經本會計查核竣事。上開合併財務報告之編製係公司管 理階層之責任,本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執 行查核工作,以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務 報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作 之重大會計估計,暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見 提供合理之依據。

依本會計師之意見,第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照「證券發行人財務報 告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公 告編製,足以允當表達 Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. 及子公司民國 103 年 12 月 31 日及民國 102 年 12 月 31 日之財務狀況,暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月31日之財務績效與現金流量。

資

鄭雅慧

會計師

林之能望

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號:(81)台財證(六)第81020號 前行政院金融監督管理委員會證券期貨局 核准簽證文號:金管證六字第 0960072936 號 中華民國 104年3月23



單位:新台幣仟元

| | 資 產 | | <u>103</u> 金 | 年 12 月 3 額 | 1 日 | 102 年 12 月 3 金 額 | 81 日 |
|------|------------|--------|-----------------|---------------|-----|--|------|
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 369,113 | 13 | \$ 821,767 | 30 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(三) | | 153,038 | 5 | 22,262 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(四) | | 317,757 | 11 | 136,469 | 5 |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額 | 六(四)及七 | | 20,440 | 1 | - | - |
| 1200 | 其他應收款 | | | 5,396 | - | 11,453 | 1 |
| 1220 | 當期所得稅資產 | | | 22 | - | 47 | - |
| 130X | 存貨 | 六(五) | | 184,194 | 7 | 314,072 | 11 |
| 1410 | 預付款項 | t | | 105,127 | 4 | 82,581 | 3 |
| 1470 | 其他流動資產 | Л | | 36,031 | 1 | 38,228 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | | 1,191,118 | 42 | 1,426,879 | 52 |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(六) | | 59,869 | 2 | 68,492 | 3 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(七)及八 | | 1,305,261 | 46 | 966,961 | 35 |
| 1780 | 無形資產 | 六(八) | | 225,752 | 8 | 244,137 | 9 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十五) | | 15,963 | 1 | 11,445 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | 六(九)及八 | | 34,208 | 1 | 36,384 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | 1,641,053 | 58 | 1,327,419 | 48 |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | 2,832,171 | 100 | \$ 2,754,298 | 100 |

(續 次 頁)



單位:新台幣仟元

| | 4 Hz - 14 V | 7.1.1.1 | 103 | | 31 日 | 102 | | 日 |
|--------------|----------------|-----------------|-----|-----------|-------|-----|------------------|--------------|
| | 負債及權益 | | 金 | 額 | | 金 | 額 | % |
| 2100 | 流動負債 | -(L). L7. | ¢ | 202 250 | 14 | \$ | 01 104 | 2 |
| 2100 | 短期借款 應付票據 | 六(十)、七及八 | \$ | 393,350 | | Ф | 91,194 | 3 |
| 2170 | | | | 13,998 | - | | 24,187 71,871 | 1 3 |
| | 應付帳款 | 1. | | 87,367 | 3 | | * | 3 |
| 2180 2200 | 應付帳款一關係人 | t - (l.) 7 l. | | 101 004 | - | | 10,965 | - |
| | 其他應付款 | 六(十一)及七 | | 191,904 | 7 | | 147,101 | 5 |
| 2220 | 其他應付款項一關係人 | t -(1,-) | | 6,270 | - | | 0.545 | - |
| 2250 | 負債準備一流動 | 六(十二) | | 13,277 | - | | 9,545 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期 | | | 106 220 | 4 | | 12.010 | 1 |
| 0200 | 負債 | , | | 106,228 | 4 | | 12,010 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債一其他 | t | | 99,589 | 4 | | 76,032 | 3 |
| 21XX | 流動負債合計 | | | 911,983 | 32 | | 442,905 | 16 |
| 05.40 | 非流動負債 | . (1 -) - | | 216 650 | 0 | | 45,000 | 2 |
| 2540 | 長期借款 | 六(十三)及八 | | 216,659 | 8 | | 45,999 | 2 |
| 2550 | 負債準備一非流動 | 六(十二) | | 4,665 | - | | 4,665 | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十五) | | 4,518 | | | <u> </u> | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | | 225,842 | 8 | | 50,664 | 2 |
| 2XXX | 負債總計 | | | 1,137,825 | 40 | | 493,569 | 18 |
| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | |
| | 股本 | 六(十六) | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | | 1,420,737 | 50 | | 1,420,737 | 52 |
| | 資本公積 | 六(十七) | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | | | 1,200,030 | 42 | | 1,201,118 | 43 |
| | 保留盈餘 | 六(十八) | | | | | | |
| 3350 | 待彌補虧損 | | (| 925,919) | (32) | (| 362,809) (| 13) |
| | 其他權益 | 六(十九) | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | | (| 513) | - | | 1,673 | - |
| 3500 | 庫藏股票 | 六(十六) | | | | | <u> </u> | |
| 31XX | 歸屬於母公司業主之權益合 | | | | | | | |
| | 計 | | | 1,694,335 | 60 | | 2,260,719 | 82 |
| 36XX | 非控制權益 | | | 11 | | | 10 | |
| 3XXX | 椎益總計 | | | 1,694,346 | 60 | | 2,260,729 | 82 |
| | 重大或有負債及未認列之合約承 | 九 | | | | | | |
| | 諾 | | | | | | | |
| | 重大期後事項 | +- | | | | | | |
| | 負債及權益總計 | | \$ | 2,832,171 | 100 | \$ | 2,754,298 | 100 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

董事長:張聖時



經理人:張聖時



會計主管:蔡幸芳





單位:新台幣仟元 (除每股虧損為新台幣元外)

| | 項目 | 附註 | <u>103</u> 金 | <u>年</u> 額 | <u>度</u> <u>102</u> % 金 | <u></u> 第 | <u>度</u> % |
|------|-------------|----------|-----------------|---------------|----------------------------|--------------|---------------|
| 4000 | | 七 | \$ | 864,823 | 100 \$ | 577,069 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 六(五)(二十三 | | 001,023 | 100 φ | 377,003 | 100 |
| | | 及七 | (| 821,885)(| 95)(| 546,821)(| 95) |
| 5900 | 營業毛利 | | ` | 42,938 | 5 | 30,248 | 5 |
| 5950 | 營業毛利淨額 | | - | 42,938 | 5 | 30,248 | 5 |
| | 營業費用 | 六(二十三)及 | 七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (| 181,218)(| 21)(| 134,800)(| 23) |
| 6200 | 管理費用 | | (| 198,220)(| 23)(| 150,296)(| 26) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (| 240,925)(| 28)(| 150,482)(| 26) |
| 6000 | 營業費用合計 | | (| 620,363)(| 72)(| 435,578)(| 75) |
| 6900 | 營業損失 | | (| 577,425)(| 67)(| 405,330)(| 70) |
| | 營業外收入及支出 | | | <u> </u> | | | |
| 7010 | 其他收入 | 六(二十) | | 12,578 | 1 | 10,745 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | 六(二十一) | | 25,103 | 3 (| 547) | - |
| 7050 | 財務成本 | 六(二十二) | (| 13,041)(| 1)(| 4,778)(| 1) |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業及 | 六(六) | | | | | |
| | 合資損益之份額 | | (| 10,324)(| 1)(| 8,450)(| 2) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | | | 14,316 | 2 (| 3,030)(| 1) |
| 7900 | 稅前淨損 | | (| 563,109)(| 65)(| 408,360)(| 71) |
| 7950 | 所得稅費用 | 六(二十五) | | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> | _ |
| 8200 | 本期淨損 | | (\$ | 563,109)(| 65) (\$ | 408,360)(| 71) |
| | 其他綜合損益(淨額) | | | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換 | 六(十九) | | | | | |
| | 算之兌換差額 | | (\$ | 2,186) | - \$ | 3,490 | 1 |
| 8500 | 本期綜合損失總額 | | (\$ | 565,295)(| 65)(\$ | 404,870)(| 70) |
| | 淨利(損)歸屬於: | | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | (\$ | 563,110)(| 65)(\$ | 408,358)(| 71) |
| 8620 | 非控制權益 | | | 1 | - (| 2) | - |
| | 合計 | | (\$ | 563,109)(| 65)(\$ | 408,360)(| 71) |
| | 綜合損益總額歸屬於: | | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | (\$ | 565,296)(| 65)(\$ | 404,868)(| 70) |
| 8720 | 非控制權益 | | • | 1 | - (| 2) | - |
| | 合計 | | (\$ | 565,295)(| 65)(\$ | 404,870)(| 70) |
| | 毎股虧損 | 六(二十六) | | | | | |
| 9750 | 基本每股虧損合計 | | (\$ | | 3.96)(\$ | | 3.36) |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

董事長:張聖時



經理人:張聖時



會計主管:蔡幸芳





會計主管:蔡幸芳

| | | | | | SEA. | | | 3. | | | | | | | 單位 | 單位:新台幣仟元 |
|-------------------|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-------|------------------|--|-------------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
| | | 歸屬 | | 4 | 中 | 苓 | (a) | *** | | 44 | ₩ | 權 | 湘 | | | |
| | 科 | 普通股股本 | 章 發 行 遊 價 | ♦ | 公 庫藏股票交易 | 本 | 松 名 | 存彌補虧損 | 國外、対策を対して、対策を対し、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対し、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対して、対策を対し | 國外營運機構 財務報表換算 之 兌 換 差 額 | 庫藏用 | 聚 | 総 | 非控制權 | 湘 | 權益總額 |
| 102 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 102 年 1 月 1 日餘額 | | \$ 1,129,537 | \$ 511,951 | \$ | 1,220 | \$ | 4,410 | (\$ 177,495) (\$ | \$) | 1,817) (\$ | | 7,273) | \$ 1,460,533 | \$ | 8 | \$ 1,460,536 |
| 現金增資 | *(+*) | 291,200 | 905,452 | | ' | | ' | • | | | | , | 1,196,652 | | | 1,196,652 |
| 資本公積彌補虧損 | (イナ)* | • | (223,044) | _ | ' | | • | 223,044 | | | | | 1 | | | • |
| 購入庫藏股 | *(+) | • | ı | | ' | | , | • | | - | | 895) (| 895) | | | 895) |
| 本期淨損 | | • | 1 | | • | | • | (408,358) | | 1 | | - | 408,358) | \cup | 2) (| 408,360) |
| 本期其他綜合(損)益 | | • | • | | • | | • | • | | 3,490 | | | 3,490 | | | 3,490 |
| 股份基礎給付交易 | 大 年 十 十 十 十 1 | 1 | 343 | | 786 | | 1 | • | | 1 | ∞ | 8,168 | 9,297 | | | 9,297 |
| 非控制權益變動數 | | | 1 | | | | | ' | | | | Ή | 1 | | 6 | 6 |
| 102 年 12 月 31 日餘額 | | \$ 1,420,737 | \$ 1,194,702 | ↔ | 2,006 | ↔ | 4,410 | (\$ 362,809) | \$ | 1,673 | ↔ | ' | \$ 2,260,719 | ~ | 10 | \$ 2,260,729 |
| 103 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 103年1月1日餘額 | | \$ 1,420,737 | \$ 1,194,702 | \$ | 2,006 | \$ | 4,410 | (\$ 362,809) | ⇔ | 1,673 | \$ | | \$ 2,260,719 | ↔ | 10 | \$ 2,260,729 |
| 本期淨損 | | • | ı | | ' | | , | (563,110) | | 1 | | | 563,110) | | 1 | 563,109) |
| 本期其他綜合(損)益 | | • | ı | | ' | | , | , | \smile | 2,186) | | | 2,186) | | - | 2,186) |
| 其他 | | | (1,088) | | 1 | | 1 | | | 1 | | <u>'</u> | 1,088) | | <u>'</u> | 1,088) |
| 103 年 12 月 31 日餘額 | | \$ 1,420,737 | \$ 1,193,614 | ∽ | 2,006 | ∽ | 4,410 | (\$ 925,919) | € | 513) | ↔ | 1 | \$ 1,694,335 | ↔ | = | \$ 1,694,346 |

Co., Ltd. 及子公司

Я 31 в

Advanced Lithium Electrocking Advanced Lithium Electrocking Advanced RM 103 年本



後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

經理人: 張聖時

董事長:張聖時



單位:新台幣仟元

| | <u></u> 附註 | 103 | <u>年度</u> 10 | 12 年 度 |
|--------------------|------------|-----|--------------|----------|
| 營業活動之現金流量 | | | | |
| 合併稅前淨損 | | (\$ | 563,109) (\$ | 408,360) |
| 調整項目 | | | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | | | |
| 折舊費用 | 六(七)(二十三) | | 175,909 | 147,980 |
| 各項攤提 | 六(八)(二十三) | | 30,532 | 35,906 |
| 呆帳費用提列數(迴轉數) | 六(四) | | 713 | - |
| 利息費用 | 六(二十二) | | 13,041 | 4,778 |
| 利息收入 | 六(二十) | (| 722) (| 582) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 六(十五)(十 | | | |
| | 六)(二十四) | | - | 1,129 |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 六(二十一) | | 10,944 | 245 |
| 不動產、廠房及設備轉列費用 | 六(七) | | 6,089 | - |
| 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額 | 六(六) | | 10,324 | 8,450 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | | | |
| 應收票據 | | (| 21,202) (| 11,311) |
| 應收帳款 | | (| 178,640) | 16,245 |
| 應收帳款-關係人 | | (| 20,440) | - |
| 存貨 | 六(五) | | 142,760 (| 189,311) |
| 其他應收款 | | | 6,187 | 5,522 |
| 預付款項 | | (| 22,321) (| 34,286) |
| 其他流動資產 | | (| 137) | 12,734 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | | |
| 應付票據 | | (| 10,189) | 24,187 |
| 應付帳款 | | | 15,496 | 22,330 |
| 應付帳款—關係人 | | (| 10,965) | 5,485 |
| 其他應付款 | | | 19,665 | 15,229 |
| 其他流動負債-其他 | | | 23,557 | 14,145 |
| 負債準備 | | | 3,732 (| 9,000) |
| 營運產生之現金流出 | | (| 368,776) (| 338,485) |
| 收取之利息 | | | 722 | 582 |
| 支付之利息 | | (| 12,541) (| 5,257) |
| 營業活動之淨現金流出 | | (| 380,595) (| 343,160) |

(續 次 頁)



單位:新台幣仟元

| | | 103 | 年 度 | 102 | 年 度 |
|------------------|-----------|-----|----------|-----|-----------|
| 投資活動之現金流量 | | | | | |
| 其他金融資產減少 | 八 | \$ | 1,230 | \$ | 7,954 |
| 其他非流動資產(增加)減少 | | (| 17,169) | | 24,947 |
| 取得不動產、廠房及設備 | 六(二十七) | (| 491,711) | (| 212,232) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | | | 2,645 | | 308 |
| 存出保證金增加 | | (| 3,811) | (| 8,801) |
| 取得無形資產 | 六(八) | (| 12,147) | (| 4,377) |
| 投資活動之淨現金流出 | | (| 520,963) | (| 192,201) |
| 籌資活動之現金流量 | | | | | |
| 短期借款舉借數 | | | 718,209 | | 330,101 |
| 短期借款償還數 | | (| 525,627) | (| 345,464) |
| 長期借款舉借數 | | | 380,416 | | - |
| 長期借款償還數 | | (| 115,538) | (| 73,472) |
| 購入庫藏股票 | 六(十六) | | - | (| 895) |
| 現金增資 | 六(十六) | | - | | 1,196,652 |
| 員工購買庫藏股 | 六(十六) | | - | | 8,168 |
| 其他 | | (| 1,088) | | |
| 籌資活動之淨現金流入 | | | 456,372 | | 1,115,090 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | | (| 7,468) | (| 4,108) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | | (| 452,654) | | 575,621 |
| 期初現金及約當現金餘額 | | | 821,767 | | 246,146 |
| 期末現金及約當現金餘額 | | \$ | 369,113 | \$ | 821,767 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分,請併同參閱。

董事長:張聖時



經理人:張聖時



会計+答・競击せ



Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. 及子公司 合併財務報告附註 民國 103年度及 102年度

單位:新台幣仟元 (除特別註明者外)

一、公司沿革

Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.

(本公司或英屬蓋曼群島商立凱電能科技股份有限公司)

本公司於民國 96 年 11 月 16 日設立於英屬蓋曼群島。截至民國 103 年 12 月 31 日止,已通過發行股數共計 200,000,000 股,每股面額 10 元,實收資本額 \$1,420,737。

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」)主要營業項目包括:(1)電池之奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰化合物(Lithium Iron Phosphate Nano Co-crystalline Olivine, LFP-NCO)及橄欖石結構鋰電池關鍵材料研發、製造及銷售;(2)電池、汽車及其零件製造及批發;(3)發電、輸電、配電機械製造及安裝。

二、通過財報之日期及程序

本合併財務報告已於民國 104年3月23日經董事會通過發布。

- 三、新發布及修訂準則及解釋之適用
 - (一)<u>已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)</u>認可之新發布、修正後 國際財務報導準則之影響

無。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

依據金管會民國 103 年 4 月 3 日金管證審字第 1030010325 號令,上市、上櫃及興櫃公司應自民國 104 年起全面採用經金管會認可並發布生效之 2013 年版國際財務報導準則(不包含國際財務報導準則第 9 號「金融工具)及民國 104 年起適用之證券發行人財務報告編製準則(以下統稱「2013 年版IFRSs」)編製財務報告,相關新發布、修正及修訂之準則及解釋彙列如下:

| 國際會計準則理事會 |
|-----------|
| 發布之生效日 |

| 新發布/修正 | ./修訂準則及解釋 |
|--------------|------------------------------|
| 71 X 7 10 11 | ソ 10 以 コ ハ1/ へ /17 1十 |

國際財務報導準則第1號之修正「國際財務報導準則第7號之比較揭露對首次採用者之有限度豁免」

國際財務報導準則第1號之修正「嚴重高度通貨膨脹及首次採用者固定日期之移除」

國際財務報導準則第1號之修正「政府貸款」

國際財務報導準則第7號之修正「揭露一金融資產之移轉」國際財務報導準則第7號之修正「揭露一金融資產及金融負債之互抵」

國際財務報導準則第10號「合併財務報表」

國際財務報導準則第11號「聯合協議」

國際財務報導準則第12號「對其他個體之權益之揭露」

國際財務報導準則第13號「公允價值衡量」

國際會計準則第1號之修正「其他綜合損益項目之表達」

國際會計準則第12號之修正「遞延所得稅:標的資產之回

國際會計準則第19號之修訂「員工福利」

國際會計準則第27號之修訂「單獨財務報表」

國際會計準則第28號之修正「投資關聯企業及合資」

國際會計準則第32號之修正「金融資產及金融負債之互

國際財務報導解釋第20號「露天礦場於生產階段之剝除成

2010年對國際財務報導準則之改善

2009-2011年對國際財務報導準則之改善

民國99年7月1日

民國100年7月1日

民國102年1月1日

民國100年7月1日

民國102年1月1日

民國102年1月1日(投 資個體於民國103年1 月1日生效)

民國102年1月1日

民國102年1月1日

民國102年1月1日

民國101年7月1日

民國101年1月1日

民國102年1月1日

民國102年1月1日

民國102年1月1日

民國103年1月1日

民國102年1月1日

民國100年1月1日

民國102年1月1日

經評估後本集團認為除下列各項外,適用 2013 年版 IFRSs 將不致對本集團造成重大變動:

1. 國際會計準則第1號「財務報表之表達」

該準則修正其他綜合損益之表達方式,將列示於其他綜合損益之項目依性 質分類為「後續不重分類至損益」及「後續將重分類至損益」兩類別。該 修正同時規定以稅前金額列示之其他綜合損益項目,其相關稅額應隨前述 兩類別予以單獨列示。本集團將依該準則改變綜合損益表之表達方式。

2. 國際財務報導準則第12號「對其他個體之權益之揭露」

該準則整合各號準則對企業所持有子公司、聯合協議、關聯企業及未納入合併報表之結構型個體之權益之揭露規定,並要求揭露相關資訊。本集團

將依該準則增加有關合併個體及未合併個體之資訊揭露。

3. 國際財務報導準則第13號「公允價值衡量」

該準則定義公允價值為:於衡量日,市場參與者間在有秩序之交易中出售 資產所能收取或移轉負債所須支付之價格。建立公允價值衡量之架構,須 以市場參與者之觀點;對於非金融資產之衡量須基於最高及最佳使用狀 態;並規範公允價值衡量相關揭露。經評估該準則對本集團財務狀況與經 營結果無重大影響,並將依規定增加公允價值衡量相關揭露。

(三)國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影 <u>響</u>

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可 2013 年版 IFRSs 之新發布、修正及修訂之準則及解釋:

| | 國際會計準則理事會 |
|-----------------------------|-------------|
| 新發布/修正/修訂準則及解釋 | 發布之生效日 |
| 國際財務報導準則第9號「金融工具」 | 民國107年1月1日 |
| 國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正 | 民國105年1月1日 |
| 「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | |
| 國際財務報導準則第10號、第12號及國際會計準則第28 | 民國105年1月1日 |
| 號之修正「投資個體:合併例外之適用」 | |
| 國際財務報導準則第11號之修正「收購聯合營運權益之 | 民國105年1月1日 |
| 會計處理」 | |
| 國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」 | 民國105年1月1日 |
| 國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」 | 民國106年1月1日 |
| 國際會計準則第1號之修正「揭露計畫」 | 民國105年1月1日 |
| 國際會計準則第16號及第38號之修正「折舊及攤銷可接 | 民國105年1月1日 |
| 受方法之釐清」 | |
| 國際會計準則第16號及第41號之修正「農業:生產性 | 民國105年1月1日 |
| 植物」國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫:員工提 | R 国109年7日1日 |
| 撥 | 八四100年1月1日 |
| 國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表下之權益 | 民國105年1月1日 |
| 法」 | 74 |
| 國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之 | 民國103年1月1日 |
| 揭露」 | |
| 國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避 | 民國103年1月1日 |
| 險會計之繼續」 | |
| 國際財務報導解釋第21號「公課」 | 民國103年1月1日 |
| 2010-2012年對國際財務報導準則之改善 | 民國103年7月1日 |
| 2011-2013年對國際財務報導準則之改善 | 民國103年7月1日 |
| 2012-2014年對國際財務報導準則之改善 | 民國105年1月1日 |
| | |

本集團現正持續評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與經營結果之影響, 相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重要會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外,此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

- 1. 除按允價值衡量之備供出售金融資產外,本合併財務報告係按歷史成本編製。
- 2. 編製符合金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)之財務報告需要使用一些重要會計估計,在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷,涉及高度判斷或複雜性之項目,或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目,請詳附註五說明。

(三)合併基礎

- 1. 合併財務報告編製原則
 - (1)本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指本集團 有權主導其財務及營運政策之所有個體(包括特殊目的個體),一般係 直接或間接持有其超過 50%表決權之股份。在評估本集團是否控制另 一個體時,已考量目前可執行或可轉換潛在表決權之存在及影響。子 公司自收購日(即本集團取得控制之日)起全面合併,於喪失控制之 日起停止合併。
 - (2)集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政 策已作必要之調整,與本集團採用之政策一致。
 - (3)損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益;綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益,即使非控制權益因而成為虧損餘額。

2. 列入合併財務報告之子公司:

| | | | 所持股權百分比(%) | | |
|--|--|--|------------|--------|----|
| 投資公司 | 子公司 | | 103年 | 102年 | |
| 名稱 | 名稱 | 業務性質 | 12月31日 | 12月31日 | 說明 |
| Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | LFP-NCO及橄欖石結 構鋰電池關鍵材料研 發、製造及銷售 | 99. 99 | 99. 99 | |
| Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | Advanced Lithium Electrochemistry (HK) Co., Ltd. | 投資公司 | 100 | 100 | |
| Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | | 投資公司 | 100 | 100 | |
| Advanced Lithium Electrochemistry (HK) Co., Ltd. | 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 | 研發、買賣貿易 | 100 | 100 | |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd. | 台灣立凱綠能移動股份有限公司 | 發電、輸電、配電機 械製造及安裝,電 池、汽車及其零件製 造及批發 | 100 | 100 | |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd. | | 電池及電動巴士批發 | 100 | - | 註1 |
| Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd. | 香港立凱綠能移動 有限公司 | 投資公司 | 100 | _ | 註2 |
| 香港立凱綠能移動有 限公司 | Aleees Eco Ark Canada Co., Inc. | 正極材料廠、電芯 廠、電池模組廠或電 動巴士系統整合廠 | 100 | - | 註3 |

- 註1:本公司於民國103年9月9日透過Aleees Eco Ark (Cayman) Co., Ltd.轉投資設立立凱電動車科技(寧波)有限公司,並將其納入合併 財務報告編製。
- 註 2: 香港立凱綠能移動有限公司於民國 103 年 8 月 28 日註冊設立,並 於民國 103 年 10 月 24 日匯出投資款美金 100,000 元,自該日起納 入合併財務報表編製。
- 註 3: Aleees Eco Ark Canada Co., Inc. 於民國 103 年 9 月 8 日註冊設立,並於民國 103 年 10 月 24 日匯出投資款美金 90,000 元,自該日起納入合併財務報表編製。
- 3. 未列入本合併財務報告之子公司:無。
- 4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式:無。
- 5. 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制:無。

(四)外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目,均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1)外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣,換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2)外幣貨幣性資產及負債餘額,按資產負債表日之即期匯率評價調整, 因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3)外幣非貨幣性資產及負債餘額,屬透過損益按公允價值衡量者,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額認列為當期損益;屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目;屬非按公允價值衡量者,則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4)所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。
- 2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體,其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣:

- (2)表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算;及
- (3)所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五)資產負債區分流動及非流動之分類標準

- 1. 資產符合下列條件之一者,分類為流動資產:
 - (1)預期將於正常營業週期中實現該資產,或意圖將其出售或消耗者。
 - (2)主要為交易目的而持有者。
 - (3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
 - (4)現金或約當現金,但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償 負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

- 2. 負債符合下列條件之一者,分類為流動負債:
 - (1)預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2)主要為交易目的而持有者。
 - (3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
 - (4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債 之條款,可能依交易對方之選擇,以發行權益工具而導致清償者,不 影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六)約當現金

約當現金係短期且具高度流動性之投資,該投資可隨時轉換成定額現金且 價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運 上之短期現金承諾者,分類為約當現金。

(七)備供出售金融資產

- 1. 備供出售金融資產係指定為備供出售或未被分類為任何其他類別之非衍生金融資產。
- 2. 本集團對於符合交易慣例之備供出售金融資產係採用交易日會計。
- 3. 備供出售金融資產於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量,續後 按公允價值衡量,其公允價值之變動認列於其他綜合損益。

(八)放款及應收款

係屬原始產生之放款及應收款,係在正常營業過程中就商品銷售或服務提供所產生之應收客戶款項。於原始認列時按公允價值衡量,後續採有效利息法按攤銷後成本扣除減損後之金額衡量。惟屬未付息之短期應收帳款,因折現影響不重大,後續以原始發票金額衡量。

(九)金融資產減損

- 本集團於每一資產負債表日,評估是否已經存在減損之任何客觀證據, 顯示某一或一組金融資產於原始認列後發生一項或多項事項(即「損失 事項」),且該損失事項對一金融資產或一組金融資產之估計未來現金流 量具有能可靠估計之影響。
- 2. 本集團用以決定是否存在減損損失之客觀證據的政策如下:
 - (1)發行人或債務人之重大財務困難;
 - (2) 違約,諸如利息或本金支付之延滯或不償付;

- (3)本集團因與債務人財務困難相關之經濟或法律理由,給予債務人原不可能考量之讓步;
- (4)債務人將進入破產或其他財務重整之可能性大增;
- (5)由於財務困難而使該金融資產之活絡市場消失;
- (6)可觀察到之資料顯示,一組金融資產之估計未來現金流量於該等資產 原始認列後發生可衡量之減少,雖然該減少尚無法認定係屬該組中之 某個別金融資產,該等資料包括該組金融資產之債務人償付狀況之不 利變化,或與該組金融資產中資產違約有關之全國性或區域性經濟情 況;
- (7)發行人所處營運之技術、市場、經濟或法令環境中所發生具不利影響 之重大改變的資訊,且該證據顯示可能無法收回該權益投資之投資成 本;或
- (8)權益工具投資之公允價值大幅或持久性下跌至低於成本。
- 本集團經評估當已存在減損之客觀證據,且已發生減損損失時,按以下 各類別處理:
 - (1)以攤銷後成本衡量之金融資產

係以該資產帳面金額與估計未來現金流量按該金融資產原始有效利率折現之現值間之差額,認列減損損失於當期損益。當後續期間減損損失金額減少,且該減少能客觀地與認列減損後發生之事項相連結,則先前認列之減損損失在未認列減損情況下於迴轉日應有之攤銷後成本之限額內於當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(2) 備供出售金融資產

係以該資產之取得成本(減除任何已償付之本金及攤銷數)與現時公允 價值間之差額,再減除該金融資產先前列入損益之減損損失,自其他 綜合損益重分類至當期損益。屬權益工具投資者,其已認列於損益之 減損損失不得透過當期損益迴轉。認列及迴轉減損損失之金額係藉由 備抵帳戶調整資產之帳面金額。

(十)金融資產之除列

本集團於符合下列情況之一時,將除列金融資產:

- 1. 收取來自金融資產現金流量之合約權利失效。
- 移轉收取金融資產現金流量之合約權利,且業已移轉金融資產所有權之 幾乎所有風險及報酬。
- 3. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利,惟未保留對金融資產之控制。

(十一)租賃(出租人)

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因,於租賃期間內按直線 法攤銷認列為當期損益。

(十二)存貨

存貨採永續盤存制及以成本與淨變現價值孰低者衡量,成本計算平時採標準成本入帳,標準成本之設定係考量產能之正常水準,期末將當期產生之各項差異分攤至銷貨成本中。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用,惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時,採逐項比較法,淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十三)採用權益法之投資/關聯企業

- 1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體,一般係直接或間接持有其 20%以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理,取得時依成本認列。
- 2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益,對其取得後之 其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。
- 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時,本集團將所有權益變動下之權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
- 4. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除;除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損,否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整,與本集團採用之政策一致。
- 5. 關聯企業增發新股時,若本集團未按比例認購或取得,致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響,該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者,除上述調整外,與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失,且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者,依減少比例重分類至損益。

(十四)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎,並將購建期間之有關利 息資本化。

- 2.後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團,且 該項目之成本能可靠衡量時,才包括在資產之帳面金額或認列為一項單 獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認 列為當期損益。
- 3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式,除土地不提折舊外,其他 按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬 重大,則單獨提列折舊。
- 4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法 進行檢視,若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時,或資產所 含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動,則自變動發生日起依 國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變 動規定處理。各項資產之耐用年限如下:

房屋及建築 3~25年

機器設備 3~8年

試驗設備 6~10 年

辨公設備 3~4年

其他 2~8年

(十五)租賃(承租人)

營業租賃之給付扣除自出租人收取之任何誘因,於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十六)無形資產

無形資產主係專利授權金及電腦軟體成本,採直線法攤銷,攤銷年限為3 ~12年。

(十七)非金融資產減損

本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產,估計其可回收金額,當可回收金額低於其帳面價值時,則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減出售成本或其使用價值,兩者較高者。除商譽外,當以前年度認列資產減損之情況不存在時,則迴轉減損損失,惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額,不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十八)借款

- 1. 借款於原始認列時按公允價值扣除交易成本後之金額衡量,後續就扣除 交易成本後之價款與贖回價值之任何差額採有效利息法按攤銷後成本 於借款期間內衡量。
- 2. 設立借款額度時支付之費用,當很有可能提取部分或全部額度,則該費用認列為借款之交易成本,予以遞延至動支發生時認列為有效利率之調整;當不太可能提取部分或全部額度,則認列該費用為預付款項,並在額度相關之期間內攤銷。

(十九)應付帳款及票據

應付帳款及票據係在正常營業過程中自供應商取得商品或勞務而應支付之義務。於原始認列時按公允價值衡量,後續採有效利息法按攤銷後成本衡量。惟屬未付息之短期應付帳款,因折現影響不重大,後續以原始發票金額衡量。

(二十)金融負債之除列

本集團於合約所載之義務履行、取消或到期時,除列金融負債。

(二十一)負債準備

負債準備(包含保固及銷貨退回及折讓等)係因過去事件而負有現時法定或推定義務,很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務, 且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以資產負債表 日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量,折現率採用反映目前市 場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率,折現之攤銷 認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

(二十二)員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量,並於相關服務提供 時認列為費用。

2. 退休金-確定提撥計畫

對於確定提撥計畫,係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認 列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付 之範圍內認列為資產。

3. 員工分紅及董監酬勞

員工分紅及董監事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時,

認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差 異時,則按會計估計變動處理。

(二十三)員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允 價值衡量所取得之員工勞務,於既得期間認列為酬勞成本,並相對調整權益。權益商品之公允價應反映市價既得條件及非既得條件之影響。 認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬 數量予以調整,直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十四)所得稅

- 1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接 列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權 益外,所得稅係認列於損益。
- 2.本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立 法或已實質性立法之稅率計算所得稅。管理階層就適用所得稅相關 法規定期評估所得稅申報之狀況,並在適用情況下根據預期須向稅 捐機關支付之稅款估列所得稅負債。中華民國境內子公司之未分配 盈餘依所得稅法加徵 10%之所得稅,俟盈餘產生年度之次年度於股東 會通過盈餘分派案後,始就實際盈餘之分派情形,認列 10%之未分配 盈餘所得稅費用。
- 3. 遞延所得稅採用資產負債表法,按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列,且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失),則不予認列,必濟子公司產生之暫時性差異,本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點,且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法,並於有關之遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法,並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
- 4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之 範圍內認列,並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延 所得稅資產。

(二十五)股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣 除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。 2.本公司買回已發行股票時,將所支付之對價包括任何可直接歸屬之 增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發 行時,所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響 後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

(二十六)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告 認列,分派現金股利認列為負債,分派股票股利則認列為待分配股票 股利,並於發行新股基準日時轉列普通股。

(二十七)收入認列

- 1.本集團製造並銷售電池粉體及電動巴士相關產品。收入係正常營業活動中對集團外客戶銷售商品已收或應收對價之公允價值,以內商 增值稅、銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。商品銷售於商品交付予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很有可能流入企業時認列收入。當與所有權相關之重大風險與報酬已移轉予客戶,本集團對商品既不持續參與管理亦未維持有效控制且顧客根據銷售合約接受商品,或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時,商品交付方屬發生。
- 2. 本集團對銷售之產品提供瑕疵退回權,採用歷史經驗估計退貨,於 銷貨認列時提列負債準備。
- 3. 本集團對銷售電動巴士於保證維修期間或條件內負有保證維修責任 者,依據當年度銷售情形提列負債準備。

(二十八)政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件,且將可收到該項補助時,按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本集團發生之費用,則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與不動產、房及設備有關之政府補助,認列為非流動負債,並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(二十九)營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、假設及估計不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時,管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策,並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異,將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明:

(一)會計政策採用之重要判斷

金融資產 一權益投資之減損

本集團依據國際會計準則第 39 號決定個別金融資產—權益投資是否發生減損,於作此項決定時需重大判斷。本集團評估個別權益投資之公允價值低於其成本的時間及金額,以及被投資者之財務健全情況和短期業務前景,包括產業及部門績效、技術變遷以及營運及融資現金流量等因素。

(二)重要會計估計及假設

1. 收入認列

銷貨收入原則上係於獲利過程完成時認列。相關退貨及折讓負債準備係依歷史經驗估計可能發生之產品退回及折讓,於產品出售當期列為銷貨收入之減項,且本集團定期檢視估計之合理性。

民國 103 年 12 月 31 日,本集團認列之退貨負債準備為\$13,277。

2. 有形資產及無形資產(商譽除外)減損評估

資產減損評估過程中,本集團需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性,決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損,任何由於經濟狀況之變遷或集團策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。

3. 遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能有足夠之課稅所得供可減除暫時性差 異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時,必須涉及管理 階層之重大會計判斷及估計,包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、免稅 期間、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設。任何關於全球經濟環境、 產業環境的變遷及法令的改變,均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。 民國 103 年 12 月 31 日,本集團認列之遞延所得稅資產為\$15,963。

4. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價,故本集團必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於市場競爭,本集團評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額,並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎,故可能產生重大變動。

民國 103 年 12 月 31 日,本集團存貨備抵跌價及呆滯損失之帳面金額為 \$160,614。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

| | 103年12月31日 | | 102年12月31日 | |
|-----------|------------|----------|------------|----------|
| 庫存現金及週轉金 | \$ | 139 | \$ | 97 |
| 支票存款及活期存款 | | 365,974 | | 821,670 |
| 定期存款 | | 3, 000 | | _ |
| | \$ | 369, 113 | \$ | 821, 767 |

- 1. 本集團往來之金融機構信用品質良好,且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險,預期發生違約之可能性甚低,於資產負債表日最大信用風險之暴險金額為現金及約當現金之帳面金額。
- 2. 本集團現金及約當現金(已轉列「其他流動資產」及「其他非流動資產」) 提供質押擔保之情形,請詳附註八之說明。

(二)備供出售金融資產

| 項目 | | F12月31日 <u>1</u> | 02年12月31日 |
|----------|----|------------------|-----------|
| 非流動項目: | | | |
| 非上市櫃公司股票 | \$ | 7,847 \$ | 7, 847 |
| 累計減損 | (| 7, 847) (| 7, 847) |
| | \$ | _ \$ | |

本集團投資非上市(櫃)公司股票標的公司-宏境科技股份有限公司因營運不佳,顯示投資價值確己減損,故已全數提列減損損失。

(三)應收票據

| | 103年12月31日 | | 102 | 102年12月31日 | |
|------|------------|----------|-----|------------|--|
| 應收票據 | \$ | 153, 038 | \$ | 22, 262 | |

1. 民國 103 年及 102 年 12 月 31 日,本集團計有 \$109,574 及 \$0 之應收票據 貼現在外,若發票人到期拒絕付款,本集團負有清償義務,惟在一般情 況下,本集團不預期發票人會拒絕付款。本集團目前因應收票據貼現所 產生之負債計\$109,574(帳列短期借款)。

2. 本集團將應收票據提供擔保之情形,請詳附註八。

(四)應收帳款

| | 103 <i>£</i> | 手12月31日 | 102 | 2年12月31日 |
|-----------|--------------|----------|-----|----------|
| 應收帳款—一般客戶 | \$ | 318, 474 | \$ | 140, 453 |
| 應收帳款一關係人 | | 20, 440 | | _ |
| | \$ | 338, 914 | \$ | 140, 453 |
| 減:備抵呆帳 | (| 717) | (| 3, 984) |
| | \$ | 338, 197 | \$ | 136, 469 |

1. 本集團之應收帳款為未逾期且未減損者依據本集團之授信標準的信用品質資訊如下:

| | 103 | 年12月31日 | 102 | 年12月31日 |
|-----|-----|----------|-----|---------|
| 群組1 | \$ | 210, 085 | \$ | 43, 684 |
| 群組2 | | 1, 569 | | 7, 753 |
| | \$ | 211, 654 | \$ | 51, 437 |

群組1:經評估信用等級優良者。

群組2:其他。

2. 已逾期但未減損之金融資產之帳齡分析如下:

| | _1 | 03年12月31日 | 10 | 2年12月31日 |
|---------|-----------|-----------|----|----------|
| 30天內 | \$ | 20, 793 | \$ | 25, 416 |
| 31-90天 | | 63, 622 | | 30, 715 |
| 91-180天 | | 281 | | 12, 668 |
| 181天以上 | | 41, 847 | | 16, 233 |
| | <u>\$</u> | 126, 543 | \$ | 85, 032 |

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

- 3. 已減損金融資產之變動分析:
 - (1)於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日止,本集團已減損之應收帳款金額分別為\$717 及\$3,984。
 - (2) 備抵呆帳變動表如下:

| | | | | 103年度 | | | |
|-----------|----|---------|----|-------|---|----|---------|
| | | 個別評估 | | 群組評估 | | | |
| | | 之減損損失 | | 之減損損失 | | | 合計 |
| 1月1日 | \$ | 3, 984 | \$ | | _ | \$ | 3, 984 |
| 提列減損損失 | | 713 | | | - | | 713 |
| 因無法收回而沖銷之 | (| 3, 984) | | | - | (| 3, 984) |
| 款項 | | | | | | | |
| 外幣換算調整 | | 4 | _ | | _ | | 4 |
| 12月31日 | \$ | 717 | \$ | | _ | \$ | 717 |
| | | | | 102年度 | | | |
| | | 個別評估 | | 群組評估 | | | |
| | | 之減損損失 | _ | 之減損損失 | | | 合計 |
| 1月1日 | \$ | 3, 775 | \$ | | _ | \$ | 3, 775 |
| 外幣換算調整 | | 209 | _ | | _ | | 209 |
| 12月31日 | \$ | 3, 984 | \$ | | _ | \$ | 3, 984 |

- 4. 本集團之應收帳款於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日最大信用風險之暴險金額為每類應收帳款之帳面金額。
- 5. 本集團持有作為應收帳款擔保之擔保品為信用狀人民幣 14,740 仟元及現金(帳列其他流動負債)\$33,088。

(五)存貨

| | - | | 1 | 03年12月31日 | |
|-----|----|----------|-------------|-----------|----------------|
| | | 成本 | 備担 | 法跌價及呆滯損失 | 帳面金額 |
| 商品 | \$ | 1,689 | (\$ | 1,689) | \$ _ |
| 原料 | | 104, 442 | (| 66,738) | 37, 704 |
| 物料 | | 506 | (| 11) | 495 |
| 在製品 | | 76, 226 | (| 22,328) | 53, 898 |
| 半成品 | | 14, 200 | (| 255) | 13, 945 |
| 製成品 | | 147, 745 | (| 69, 593) | 78, 152 |
| 合計 | \$ | 344, 808 | (<u>\$</u> | 160, 614) | \$ 184, 194 |

102年12月31日

| | 成本 | 備打 | 氐跌價及呆滯損失 | 帳面金額 |
|-----|----------------|-----|----------|----------------|
| 商品 | \$ 1,689 | (\$ | 1,689) | \$ _ |
| 原料 | 113, 056 | (| 64,450) | 48, 606 |
| 物料 | 189 | (| 6) | 183 |
| 在製品 | 72, 907 | (| 8, 114) | 64, 793 |
| 半成品 | 13, 629 | (| 1,036) | 12, 593 |
| 製成品 | 204, 445 | (| 16, 548) | 187, 897 |
| 合計 | \$ 405, 915 | (\$ | 91, 843) | \$ 314, 072 |

本集團當期認列為費損之存貨成本:

| | 103年度 | 102年度 |
|-----------|----------------|----------------|
| 已出售存貨成本 | \$ 688, 079 | \$ 388, 050 |
| 跌價及呆滯損失 | 68, 742 | 73, 145 |
| 存貨報廢損失 | 16, 901 | 17, 355 |
| 未分攤固定製造費用 | 42, 121 | 62, 999 |
| 其他 | 6, 042 | 5, 272 |
| | \$ 821, 885 | \$ 546, 821 |

本公司之子公司-台灣立凱綠能移動股份有限公司於民國 103 年度與租賃公司簽訂\$78,317存貨售後購回之合約,貨款清償前不得將標的物出質、出租、借貸或為其他處分,截至民國 103 年 12 月 31 日止,子公司因存貨售後購回包含利息支出而簽發未到期票據總金額為\$74,429(帳列長期借款),請詳附註六(十三)。

(六)採用權益法之投資

| | 103 £ | 手12月31日 | 102 | 年12月31日 |
|--------------|-------|---------|-----|---------|
| 群力電能科技股份有限公司 | \$ | 59, 194 | \$ | 64, 766 |
| 和泰綠能股份有限公司 | | 675 | | 3, 726 |
| | \$ | 59, 869 | \$ | 68, 492 |

1. 本集團主要關聯企業之彙總性財務資訊如下:

| | 資產 | 負債 | 收入 | 損益 | 持股 <u>比例</u> |
|--------------|-------------------|-------------------|------------|-----------------------|-----------------|
| 103年12月31日 | | | | | |
| 群力電能科技股份有限公司 | <u>\$258, 032</u> | <u>\$ 11, 391</u> | \$ 30, 111 | (\$ 30, 308) | 24.00% |
| 和泰綠能股份有限公司 | \$ 79, 206 | \$ 76,008 | \$ 29,423 | (<u>\$ 14, 451</u>) | 21.11% |

接產 負債 收入 損益 持股 比例 102年12月31日 群力電能科技股份有 \$281,270 \$11,410 \$45,191 (\$34,389) 24.00% 限公司 和泰綠能股份有限公司 \$209,145 \$191,496 \$59,753 (\$4,295) 21.11% 民國 103 年及 102 年度本集團投資關聯企業而認列之投資損失分別為 \$10,324 及\$8,450。

(七)不動產、廠房及設備

| | | 上地 | 成 | 房屋及建築 | 茶 | 機器設備 | 福 | 試驗設備 | 雑 | 辨公設備 | * 8 | 未完工程 及待驗設備 | | 其他 | | 100 To |
|------------|----|----------|---------------|----------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|----------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|--------------|
| 103年1月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本 | ∽ | 147,910 | ↔ | 108, 549 | ∻ | 595, 338 | ∻ | 110, 787 | ↔ | 40, 513 | ↔ | 37, 784 | ↔ | 325, 187 | ∽ | 1, 366, 068 |
| 累計折舊 | | 1 | | 32,432) | | 206, 246) | | 45, 926) | | 23, 918) | | 1 | | 90,585) | | 399, 107) |
| | ∽ | 147,910 | ↔ | 76, 117 | ↔ | 389,092 | ∽ | 64,861 | \$ | 16,595 | ÷ | 37, 784 | s | 234,602 | ↔ | 966,961 |
| 103年度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1月1日 | \$ | 147,910 | \$ | 76, 117 | ∻ | 389, 092 | ∽ | 64,861 | ↔ | 16,595 | ↔ | 37, 784 | \$ | 234,602 | ∻ | 966, 961 |
| 墙添 | | I | | 14,409 | | 117, 422 | | 46, 586 | | 4,448 | | 269,104 | | 70,536 | | 522,505 |
| 處分 | | ı | | I | $\overline{}$ | 33) | $\overline{}$ | 312) | $\overline{}$ | 173) | | I | \smile | 13,071) | $\overline{}$ | 13, 589) |
| 重分類 | | I | | I | | 17,100 | | 430 | | I | \smile | 33,756) | | 21,515 | | 5, 289 |
| 折舊費用 | | ı | $\overline{}$ | 5,072) | $\overline{}$ | 79,649) | \ <i>\</i> / | 14, 456) (| $\overline{}$ | 7,287) | | I | $\overline{}$ | 69,445) | $\overline{}$ | 175,909) |
| 淨兌換差額 | | 1 | | 1 | | I | | | | 292) | | ı | | 296 | | 4 |
| 12月31日 | S | 147, 910 | s | 85, 454 | ↔ | 443, 932 | S | 97, 109 | S | 13, 291 | ↔ | 273, 132 | S | 244, 433 | S | 1,305,261 |
| 103年12月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本 | ↔ | 147,910 | S | 122, 958 | s | 729, 773 | ↔ | 156, 150 | ÷ | 43, 514 | ∻ | 273, 132 | s | 406, 494 | ↔ | 1, 879, 931 |
| 累計折舊 | | 1 | | 37,504) | | 285, 841) (| | 59, 041) | | 30,223) | | ı | | 162,061) | | 574,670 |
| | ↔ | 147,910 | s | 85, 454 | s | 443,932 | s | 97,109 | s | 13, 291 | s | 273, 132 | s | 244, 433 | ↔ | \$ 1,305,261 |

| | | オ | 死 | 房屋及建築 | 茶 | 機器設備 | 福 | 試驗設備 | 遊 | 辨公設備 | * & | 未完工程 及待驗設備 | | 其 | | かった |
|----------------------------------|-------|----------|---------------|---------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|-------------|
| 102年1月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本 | s | 147,910 | S | 99,045 | \$ | 476,009 | ↔ | 104,294 | ↔ | 37,036 | ↔ | 55, 278 | \$ | 200, 527 | ↔ | 1, 120, 099 |
| 累計折舊 | | 1 | | 25,726 | | 136,625) | | 34,427) | | 16,399) | | 1 | | 40,105) | | 253, 282) |
| | S | 147,910 | S | 73, 319 | S | 339, 384 | S | 69,867 | S | 20,637 | S | 55, 278 | S | 160,422 | S | 866,817 |
| 102度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1月1日 | \$ | 147,910 | \$ | 73, 319 | \$ | 339, 384 | \$ | 69,867 | ⇔ | 20,637 | ↔ | 55, 278 | ⇔ | 160,422 | ↔ | 866,817 |
| 增添 | | I | | 5,609 | | 13,088 | | 5, 746 | | 3,047 | | 120,549 | | 9,563 | | 157,602 |
| 處分 | | I | | ı | \smile | 17) | $\overline{}$ | 343) | $\overline{}$ | 29) | | I | \smile | 164) | \smile | 553) |
| 重分類 | | I | | 3,895 | | 106, 323 | | 2, 712 | | 220 | $\overline{}$ | 138,043) | | 115,207 | | 90,644 |
| 折舊費用 | | I | $\overline{}$ | 6,706) | $\overline{}$ | (93,686) | $\overline{}$ | 13,442) | $\overline{}$ | 7,666) | | I | $\overline{}$ | 50,480) | \smile | 147,980) |
| 淨兌換差額 | | | | 1 | | | | 321 | | 26 | | 1 | | 54 | | 431 |
| 12月31日 | S | 147,910 | ↔ | 76,117 | S | 389, 092 | ↔ | 64,861 | ÷ | 16, 595 | S | 37, 784 | ↔ | 234,602 | S | 966,961 |
| 102年12月31日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本 | s | 147, 910 | S | 108,549 | \$ | 595, 338 | ↔ | 110, 787 | ∽ | 40, 513 | ↔ | 37, 784 | ↔ | 325, 187 | S | 1, 366, 068 |
| 累計折舊 | | 1 | | 32,432) | | 206, 246 | | 45,926) | | 23,918) | | 1 | | 90,585) | | 399, 107) |
| | s | 147, 910 | ↔ | 76, 117 | S | 389, 092 | ↔ | 64,861 | s | 16, 595 | ↔ | 37, 784 | ↔ | 234,602 | S | 966, 961 |
| 1. 民國 103 年及 102 年度利息資本化之金額皆為\$0 | × 10% | 2年度利 | 息資 | 本化之 | 金額 | 皆為\$0。 | | | | | | | | | | |

MΚ 廊 明 、配節 資訊,請詳附註八之說 裝修 及 包括建物 成部分 大組 鱼 N 築 東 RX 厨 屄 重 集 *

擔保之

及設備提供

屄

廢

產

動

以不不

淮目 列折

年提 9 皮 #

, 分別按

統工程等

-146-

(八)無形資產

- 1. 本集團於民國 100 年 7月 4 日完成與 LiFeP04+C Licensing AG 簽訂專利再授權合約,本合約之授權內容為專利授權;除關係企業外,依合約本集團不得再轉授權予他人。授權期間自民國 100 年 9月 1 日起至民國 112 年 7月 9日止。依合約本集團需支付(1)首次固定授權金 USD10,000 仟元,帳列「無形資產-專利授權金」,攤提年限約為 12 年(2)簽訂日前權利金:已於民國 100 年 7月 14 日付款,並於支付年度認列為當期費用(3)簽訂日後權利金:按授權期間粉體銷售額分別按約定比例支付權利金。民國103 年及 102 年度分別認列為\$106,825 及\$80,557 之權利金當期費用,截至民國 103 及 102 年 12 月 31 日止,尚未支付數分別為\$39,190 及\$21,690。
- 2. 本集團於民國 102 年 8 月 26 日完成簽署專利授權合約第二次修正合約,約定建廠時程展延 12 個月,意即加拿大建廠完成日自民國 103 年 7 月 4 日展延至民國 104 年 7 月 4 日。
- 3. 本集團於民國 103 年 9 月 25 日完成簽署專利授權合約第三次修正合約, 除修正約定之資本投入、全職員工與總投資金額外,原擬訂於加拿大魁 北克省建立年產量 1,000 頓正極材料廠,因營運需求變更為本公司或子 公司可自由選擇建立無產量限制之正極材料廠、電芯廠、電池模組廠或 電動巴士系統整合廠。

| | 專 | 利授權金 | 電腦軟體 | 合計 |
|------------|----|-------------|------------|-----------|
| 103年1月1日 | | | | |
| 成本 | \$ | 302, 314 \$ | 31,880 \$ | 334, 194 |
| 累計攤銷 | (| 65, 658) (| 24, 399) (| 90, 057) |
| | \$ | 236, 656 \$ | 7, 481 \$ | 244, 137 |
| 103年度 | | | | |
| 1月1日 | \$ | 236, 656 \$ | 7, 481 \$ | 244, 137 |
| 增添 | | _ | 12, 147 | 12, 147 |
| 攤銷費用 | (| 25, 584) (| 4, 948) (| 30, 532) |
| 12月31日 | \$ | 211, 072 \$ | 14, 680 \$ | 225, 752 |
| 103年12月31日 | | | | |
| 成本 | \$ | 302, 314 \$ | 44, 027 \$ | 346, 341 |
| 累計攤銷 | (| 91, 242) (| 29, 347) (| 120, 589) |
| | \$ | 211, 072 \$ | 14, 680 \$ | 225, 752 |

| | 專禾 | 1授權金 | | 電腦軟體 | | 合計 |
|--------------------|-----|-----------|-------|--------------|--------------------|----------|
| 102年1月1日 | | | | | | |
| 成本 | \$ | 302, 314 | \$ | 28, 21 | 4 \$ | 330, 528 |
| 累計攤銷 (| | 40, 073) | (| 14, 78 | <u>9</u>) (| 54, 862 |
| | \$ | 262, 241 | \$ | 13, 42 | <u>5</u> <u>\$</u> | 275, 666 |
| 102年度 | | | | | | |
| 1月1日 | \$ | 262, 241 | \$ | 13, 42 | 5 \$ | 275, 666 |
| 增添 | | _ | | 4, 37 | 7 | 4, 377 |
| 攤銷費用 (| | 25, 585) | (| 10, 32 | 1) (| 35, 906 |
| 12月31日 | \$ | 236, 656 | \$ | 7, 48 | <u>1</u> <u>\$</u> | 244, 137 |
| 102年12月31日 | | | | | | |
| 成本 | \$ | 302, 314 | \$ | 31, 88 | 0 \$ | 334, 194 |
| 累計攤銷 | • | 65, 658) | | 24, 39 | | 90, 057) |
| | \$ | 236, 656 | \$ | 7, 48 | 1 \$ | 244, 137 |
| | | | 103 | 年度 | | 102年度 |
| 營業成本 | | \$ | | 358 | \$ | _ |
| 推銷費用 | | | | 25, 585 | | 25, 585 |
| 管理費用 | | | | 2, 543 | | 10, 321 |
| 研發費用 | | | | 2, 046 | | |
| | | <u>\$</u> | | 30, 532 | \$ | 35, 906 |
| (九) <u>其他非流動資產</u> | | | | | | |
| | | | 03年12 | 2月31日 | 102 | 年12月31日 |
| 預付設備款 | | \$ | | 17, 775 | \$ | 20, 646 |
| 存出保證金 | | | | 15, 330 | | 11, 519 |
| 其他 | | | | 1, 103 | | 4, 219 |
| | | \$ | | 34, 208 | \$ | 36, 384 |
| (十)短期借款 | | | | | | |
| 借款性質 | 103 | 年12月31日 | | 利率區間 | | 擔保品 |
| 銀行擔保借款 | \$ | 133, 776 | 1 | . 59%~4. 20% | 0 | 附註八 |
| 短期借款-應收票據貼班 | 己 | 109, 574 | | 4. 9%~6% | | 附註八 |
| 其他短期借款-關係人 | | 150,000 | | 3% | | 無 |
| | \$ | 393, 350 | | •.• | | - |

| 借款性質 | 102年12月3 | 81日 | 利率區間 | | 擔保品 |
|--------------|-----------|-------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| 銀行擔保借款 | \$ 91, | 194 | 1.80%~2.48% | 6 | 附註八 |
| (十一)其他應付款 | | | | | |
| | | 109 ታ | 10 = 91 = | 100 | ケ10日91日 |
| 應付設備款 | | <u>1034</u> \$ | <u>-12月31日</u> 57,953 | \$ | <u>年12月31日</u> 27,159 |
| 應付薪資及獎金 | | Φ | 27, 012 | Φ | 32, 419 |
| 應付權利金 | | | 39, 190 | | 21, 690 |
| 毛材費用 | | | 11, 480 | | 7,164 |
| 其他 | | | 56, 269 | | 58, 669 |
| × 13 | | \$ | 191, 904 | \$ | 147, 101 |
| (十二)負債準備 | | · | | <u> </u> | |
| | 銷貨 | 退回及 | | | |
| | | 襄準備 | 保固負行 | 責 | 合計 |
| 103年1月1日餘額 | \$ | 9, 545 | \$ 4, | 665 \$ | , |
| 當期提列之負債準備 | | 3, 732 | | | 3, 732 |
| 103年12月31日餘額 | \$ | 13, 277 | \$ 4, | 665 \$ | 17, 942 |
| | 銷貨 | 退回及 | | | |
| | 折註 | 襄準備 | 保固負付 | 真 | 合計 |
| 102年1月1日 | \$ | 20, 515 | | 695 \$ | , |
| 當期提列之負債準備 | | _ | , | 510 | 2, 510 |
| 當期使用之負債準備 | , | 10 070) | (| 540) (| 540) |
| 當期迴轉之未使用金額 | (| 10, 970) | <u> </u> | | 10, 970) |
| 102年12月31日餘額 | <u>\$</u> | 9, 545 | \$ 4, | <u>665</u> \$ | 14, 210 |
| 負債準備分析如下: | | | | | |
| | | | -12月31日 | | 年12月31日 |
| 流動 | | \$ | 13, 277 | \$ | 9, 545 |

1. 銷貨退回及折讓準備

非流動

本集團之備抵銷貨退回及折讓負債準備主係產品之銷售相關,備抵銷貨退回及折讓負債準備係依據該產品之歷史銷貨退回及折讓資料估計。

4,665

4,665

2. 保固負債

本集團對於銷售車輛於保證維修期間或條件內負有保證維修責任者,依據當年度銷售情形提列售後服務成本,於銷貨發生年度認列為當期成本。

(十三)長期借款

| 借款性質 | 借款期間及還款方式 | 利率區間 | 擔保品 | _103年1 | 2月31日 |
|------------------|---|-------------------|---------------|--------|-----------------------|
| 兆豐國際商業銀行 擔保借款 | 自103年2月10日至108年 1月10日,並按月付息及 償還本金 | 2. 09%~ 2. 10% | 不動產、廠房及 設備 | \$ | 246, 359 |
| 中租迪和及和潤企業融資借款 | 自103年11月24日至105 年11月28日,並按月付 息及償還本金 | 3. 66%~ 5. 25% | 存貨及設備 | | 76, 528 322, 887 |
| 减:一年或一營艺 | 業週期內到期之長期借款 | | | \$ | 106, 228) 216, 659 |
| 借款性質 | 借款期間及還款方式 | 利率區間 | 擔保品 | 102年 | 12月31日 |
| 合作金庫商業銀 行擔保借款 | 自97年7月31日至107年7月31日,並按月付息及償還本金 | 2.07% | 不動產及廠房 | \$ | 58, 009 58, 009 |
| 滅:一年或一營 | 業週期內到期之長期借款 | | | (| 12, 010) |
| | | | | \$ | 45, 999 |

- 1. 兆豐國際商業銀行借款存續期間本公司應維持以下之財務比率,每年 依據會計師查核合併財務報告為計算基礎,檢視乙次;
 - (1)流動比率(流動資產/流動負債)100%以上。
 - (2)負債比率(銀行負債/淨值)50%以下。

若任一財務比率未符合約定時,自財報檢核日起至符合約定之前一日止,依本案借款本金餘額按年費率 0.125%,每三個月計收補償費乙次。

- 2. 提供長期借款之擔保品,請參閱附註八。
- 3. 本集團未動用借款額度明細如下:

| | 103 <i>£</i> | 103年12月31日 | | 年12月31日 |
|--------|--------------|------------|----|----------|
| 浮動利率 | | | | |
| 一年內到期 | \$ | 285, 888 | \$ | 387, 491 |
| 一年以上到期 | | | - | 300,000 |
| | \$ | 285, 888 | \$ | 687, 491 |

(十四)退休金

- 1. 自民國 94 年 7 月 1 日起,本公司之國內子公司-台灣立凱電能科技股份有限公司及台灣立凱綠能移動股份有限公司依據「勞工退休金條例」,訂有確定提撥之退休辦法,適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分,每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶,員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
- 2.本公司之大陸地區子公司-立凱亞以士能源科技(上海)有限公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之 21%提撥養老保險金。每位員工之退休金由政府管理統籌安排,該子公司除按月提撥外,無進一步義務。
- 3. 民國 103 年及 102 年度本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$14,421 及\$8,126。

(十五)股份基礎給付

1. 民國 103 年及 102 年 12 月 31 日止,本公司之股份基礎給付交易如下:

| 協議之類型 | 給與日 | 給與數量 | 合約期間 | 既得條件 |
|------------|------------|---------|------|------|
| 102年第1次現金增 | 102.6.6 | 1,500仟股 | 不適用 | 立即既得 |
| 資保留員工認購 | | | | |
| 102年第2次現金增 | 102. 12. 2 | 856仟股 | 不適用 | 立即既得 |
| 資保留員工認購 | | | | |

2. 上述股份基礎給付協議之詳細資訊如下:

| | 103 | 年度 | 102年度 | | | |
|----------------|--------|---------|-----------|---------|--|--|
| | 認股 | 加權平均 | 認股 | 加權平均 | | |
| | 數量(仟股) | 履約價格(元) | 數量(仟股) | 履約價格(元) | | |
| 1月1日期初流動在外認股數 | _ | \$ - | - | \$ - | | |
| 本期給與認股數 | - | _ | 2, 356 | 41.82 | | |
| 本期行使認股數 | _ | - | (1, 376) | 41.82 | | |
| 本期逾期失效認股數 | | _ | (980) | 41.82 | | |
| 期末流通在外認股數 | | _ | | _ | | |
| 12月31日期末可執行認股數 | _ | _ | _ | _ | | |

3. 本公司給與日給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 評價模式 估計之公允價值資訊如下:

| 協議之類型 | 給與日 | 股價 (元) | 價格 元) | 預期 波動率 | 預期存績 期間(年) | 預期 股利 | 無風險 | 每單位 公允價值 (元) |
|---------------------------|------------|--------------|---------------|-----------|---------------|----------|-------|--------------------|
| 102年第1次 現金增資保 留員工認購 | 102. 6. 6 | \$ 37. 52 | \$ 40 | 27. 62% | 0.021 | - | 0.43% | \$ 0.034 |
| 102年第2次 現金增資保 留員工認購 | 102. 12. 2 | \$ 44. 53 | \$ 45 | 37. 42% | 0.008 | | 0.87% | \$ 0.4006 |

4. 股份基礎給付交易所產生之費用如下:

| | 103 | 3年度1 | 02年度 |
|------|-----|------|------|
| 權益交割 | \$ | _ \$ | 343 |

(十六)股本

1. 民國 103 年 12 月 31 日止,本公司額定資本額為\$2,000,000,分為200,000 仟股,實收資本額為\$1,420,737,每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下:

| | 103年 | 102年 | | |
|--------------|---------------|---------------|--|--|
| 1月1日流通在外股數 | 142, 073, 654 | 112, 464, 777 | | |
| 現金增資 | _ | 29, 120, 000 | | |
| 購入庫藏股 | _ | (61, 254) | | |
| 庫藏股票轉讓員工 | | 550, 131 | | |
| 12月31日流通在外股數 | 142, 073, 654 | 142, 073, 654 | | |

- 2. 本公司於民國 103 年 11 月 13 日經董事會決議通過以發行新股辦理現金增資,發行新股基準日為民國 104 年 2 月 6 日,計發行新股 22,500 仟股,每股以新台幣 32 元發行,實收增資股款 \$720,000。
- 3. 本公司於民國 102 年 6 月 6 日經董事會決議通過以發行新股辦理現金 增資,發行新股基準日為民國 102 年 6 月 21 日,計發行新股 15,000 仟股,每股以新台幣 40 元發行,實收增資股款 \$600,000。
- 4. 本公司於民國 102 年 9 月 16 日經董事會決議通過本公司民國 102 年辦理現金增資發行新股,以供第一上櫃前辦理公開承銷案,現金增資發

行 14,120 仟股,每股新台幣 10 元,發行價格為新台幣 45 元,實收增資股款為\$635,400,業經金管會證券期貨局於民國 102 年 11 月 5 日核准生效。

- 5. 本公司於民國 103 年 9 月 25 日經董事會決議通過辦理私募有價證券發行新股案,私募股數以 16,000 仟股為上限,每股面額新台幣 10 元。
- 6. 庫藏股:截至民國 103 年及 102 年 12 月 31 日已無庫藏股。
 - (1)本公司於民國101年12月25日經董事會決議通過民國101年第五次 買回本公司股份轉讓員工計畫,買回股數為33,752股,買回期間為 民國101年12月26日至民國102年1月25日止,預計買回價格為美金 0.5元(或等值新台幣),以達激勵員工留才之目的,已於民國102年 1月14日執行本次實際買回之庫藏股票為33,752股,金額為\$488。
 - (2)本公司於民國 102 年 9 月 16 日經董事會決議通過民國 102 年第一次買回本公司股份轉讓員工計畫,買回股數為 27,502 股,買回期間為民國 102 年 9 月 17 日至民國 102 年 10 月 16 日止,預計買回價格為美金 0.5 元(或等值新台幣),以達激勵員工留才之目的,已於民國 102 年 9 月 17 日執行,本次實際買回之庫藏股票為 27,502股,金額為\$407。
 - (3)本公司於民國 102 年 9 月 16 日經董事會決議通過將以往公司買回 之庫藏股總數 550,131 股轉讓予員工,轉讓價格為美金 0.5 元(或 等值新台幣)。截至民國 102 年 12 月 31 日止,累計已買回 677,728 股,總金額為\$8,802,累積註銷 127,597 股,總金額為\$634,轉讓 予員工 550,131 股。
 - (4)本公司使用 Black-Scholes 評價模式估計庫藏股票轉讓予員工之公允價值資訊如下:

協議之類型給與日(元)(元)(元)波動率期間(年)股利利率(元)庫藏股票轉102.9.16\$16.30\$ 1524.40%0.03-0.01%\$ 1.43

(5) 本公司因庫藏股票轉讓予員工產生相關酬勞成本如下:

 2
 103年度
 102年度

 權益交割
 \$
 786

(十七)資本公積

董事會依職權於盈餘分配時決議提撥之準備,得用以支應或有事項、股

利、業務、投資或其他任何目的。

(十八)保留盈餘(待彌補虧損)

- 1. 依章程規定,本公司得依董事會擬訂並經股東會以普通決議通過之利 潤分配計畫分配利潤。董事會應以下述方式擬訂該利潤分配計畫:
 - (1)就年度淨利先彌補歷年虧損;
 - (2)得提撥剩餘利潤之 10%作為法定盈餘公積,直至累積法定盈餘公積 相當於本公司之資本總額;其次
 - (3)依公開發行公司規則規定或依主管機關要求提撥特別盈餘公積;
 - (4)按上述第(1)至(3)款規定扣除後之餘額,並得利用任何依本章程規 定所提撥之準備金帳戶(包括股款溢價帳戶和資本贖回準備金等) 內之金額及其他依法可供股利分派之資金為來源,加計以前年度部 分或全部累積未分配盈餘(以下合稱「剩餘利潤」):
 - (i)提撥不超過剩餘利潤之1%作為董事酬勞;
 - (ii)提撥剩餘利潤之 1%至 10%作為本公司及從屬公司員工紅利。

董事會應於盈餘分派之議案中明訂分派予董事及員工之紅利之成數,惟股東會得隨時以決議修改上述成數。任何剩餘利潤得作為股利分派,本公司正處於產業發展初期,企業生命週期正值成長期階段,為因應未來營運擴展計畫,於兼顧股利平衡及股東利益下,股利政策係採現金、發行新股方式配發該項金額予股東、綜合前二者或以紅利形式發放,實際發放比例則授權董事會依公司法及公開發行公司規則,在考量財務、業務及經營因素後進行分配,惟股利分派應不低於剩餘利潤之百分之10,且其中現金股利部分應不低於股利總額之百分之10。

2. 本公司於民國 102 年 4 月 16 日經股東會決議通過民國 101 年度虧損撥補案如下:

101年度 金額 \$ 223,044

以資本公積彌補虧損

上述民國101年度虧損撥補情形與本公司民國102年3月12日之董事會提議並未差異。

- 3. 本公司民國 103 年及 102 年度均為累積虧損,故未估列員工分紅及董監酬勞。
- 4. 本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞等相關資訊, 可至公開資訊觀測站查詢。

(十九)其他權益項目

| | | | | 外幣換算 |
|----------------------|----|----------|-----|-------------------|
| 103年1月1日 外幣換算差異數: | | | \$ | 1, 673 |
| - 集團 | | | (| 2, 186) |
| 103年12月31日 | | | (\$ | 513) |
| | | | | 外幣換算 |
| 102年1月1日 | | | (\$ | 1, 817) |
| 外幣換算差異數: - 集團 | | | | 3, 490 |
| 102年12月31日 | | | \$ | 1,673 |
| (二十)其他收入 | | | | |
| | | 103年度 | | 102年度 |
| 利息收入: | | | | |
| 銀行存款利息 | \$ | 722 | \$ | 582 |
| 補助款收入 | | 6, 480 | | _ |
| 什項收入 | | 5, 376 | | 10, 163 |
| | \$ | 12, 578 | \$ | 10, 745 |
| (二十一)其他利益及損失 | | | | |
| | | 103年度 | | 102年度 |
| 淨外幣兌換利益 | \$ | 40, 300 | \$ | 25, 671 |
| 處分不動產、廠房及設備 損失 | (| 10, 944) | (| 245) |
| 什項支出 | (| 4, 253) | (| 25, 97 <u>3</u>) |
| | \$ | 25, 103 | (\$ | 547) |

(二十二)財務成本

| | 103年度 | 102年度 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 利息費用: | | |
| 銀行借款 | \$ 13, 041 | \$ 4, 778 |
| | | |
| (二十三)費用性質之額外資訊 | | |
| | 103年12月31日 | 102年12月31日 |
| 員工福利費用 | \$ 325, 387 | \$ 271, 507 |
| 不動產、廠房及設備折舊 費用 | 175, 909 | 147, 980 |
| 無形資產攤銷費用 | 30, 532 | 35, 906 |
| | \$ 531, 828 | \$ 455, 393 |
| (二十四)員工福利費用 | | |
| | 103年度 | 102年度 |
| 薪資費用 | \$ 276, 868 | \$ 232, 629 |
| 員工認股權 | _ | 1, 129 |
| 勞健保費用 | 22, 422 | 19, 775 |
| 退休金費用 | 14, 421 | 8, 126 |
| 其他用人費用 | 11, 676 | 9, 848 |
| | \$ 325, 387 | \$ 271, 507 |
| (二十五)所得稅 | | |

1. 所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分:

| | | 103年度 | | 102年度 | |
|------------|----|----------|----|-------|------|
| 當期所得稅: | | | | | |
| 當期所得產生之所得稅 | \$ | 18, 827 | \$ | | |
| 當期所得稅總額 | | 18, 827 | | | _ |
| 遞延所得稅: | | | | | |
| 暫時性差異之原始產生 | (| 1, 819) | (| | 724) |
| 及迴轉 | | | | | |
| 課稅損失 | (| 17, 008) | | | 724 |
| 所得稅費用 | \$ | _ | \$ | | |
| | | | | | |

- (2)與其他綜合損益相關之所得稅金額:無。
- (3)直接借記或貸記權益之所得稅金額:無。
- 2. 所得稅費用與會計利潤關係

| | | 103年度 | 102年度 |
|-----------------|----|----------|-----------|
| 税前淨利按法定稅率計算之所得稅 | \$ | 18, 827 | \$ _ |
| 暫時性差異未認列遞延所得稅資產 | (| 6,337) | |
| 遞延所得稅資產可實現性評估變動 | (| 12, 490) | _ |
| 所得稅費用 | \$ | _ | \$ _ |

3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如 下:

| | | 103年度 | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------------|--|--|--|
| | | 認列於損 | 認列於其 | 認列於 | | | | |
| | 1月1日 | (益) | 他綜合淨利 | 權益 | 12月31日 | | | |
| 遞延所得稅資產 課稅損失 遞延所得稅負債 | <u>\$11, 445</u> | \$ 4,518 | <u>\$</u> _ | <u>\$ -</u> | <u>\$15, 963</u> | | | |
| 暫時性差異 -未實現兌換利益 | <u>\$ -</u> <u>\$11, 445</u> | (<u>\$</u> 4, 518) <u>\$</u> | <u>\$</u> – <u>\$</u> | <u>\$ -</u> <u>\$ -</u> | $(\frac{\$ \ 4,518}{\$11,445})$ | | | |
| | | | 102年度 | | | | | |
| | | 認列於損 | 認列於其 | 認列於 | | | | |
| | 1月1日 | (益) | 他綜合淨利 | 權益 | 12月31日 | | | |
| 遞延所得稅資產 課稅損失 遞延所得稅負債 暫時性差異 | <u>\$ 12, 169</u> | (\$ 724) | <u>\$</u> _ | \$ - | \$11,445 | | | |
| 市时任左共 -未實現兌換利益 | (<u>\$ 724</u>) <u>\$ 11,445</u> | \$ 724 \$ - | \$ - \$ - | <u>\$ -</u> | \$ - \$11,445 | | | |

4. 本集團尚未使用課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關 金額如下:

| | | | 103年12月3 | 31日 | | |
|------|---------------------|----|-------------|-----|----------|--------|
| | | | | | 未認列遞延 | |
| 發生年度 | 申報數/核定數 | 尚 | 未抵減金額 | 所行 | 得稅資產部分 | 最後扣抵年度 |
| 96 | \$ 85, 372 | \$ | 40, 139 | \$ | 6,824 | 106 |
| 97 | 107, 746 | | 107, 746 | | 18, 317 | 107 |
| 98 | 79, 794 | | 79, 794 | | 13, 565 | 108 |
| 99 | 70, 096 | | 70,096 | | 11, 916 | 109 |
| 100 | 160, 195 | | 160, 195 | | 27,233 | 110 |
| 101 | 269, 195 | | 269, 195 | | 45,763 | 111 |
| 102 | 291, 799 | | 291,799 | | 33,643 | 112 |
| 103 | 374, 201 | | 374, 201 | | 63, 614 | 113 |
| | \$ 1,438,398 | \$ | 1, 393, 165 | \$ | 220, 875 | |
| | | | | | | |
| | | | 102年12月3 | 31日 | | |
| | | | | | 未認列遞延 | |
| 發生年度 | 申報數/核定數 | 尚 | 未抵減金額 | 所行 | 得稅資產部分 | 最後扣抵年度 |
| 94 | \$ 3,988 | \$ | 3, 988 | \$ | 678 | 104 |
| 95 | 24, 255 | | 24,255 | | 4, 123 | 105 |
| 96 | 85, 372 | | 85, 372 | | 14, 513 | 106 |
| 97 | 107,746 | | 107,746 | | 18, 317 | 107 |
| 98 | 79, 794 | | 79,794 | | 13,565 | 108 |
| 99 | 70, 096 | | 70, 096 | | 11, 916 | 109 |
| 100 | 160, 195 | | 160, 195 | | 27,233 | 110 |
| 101 | 269, 195 | | 269, 195 | | 45,763 | 111 |
| 102 | 299, 245 | | 299, 245 | | 39, 427 | 112 |
| | <u>\$ 1,099,886</u> | \$ | 1, 099, 886 | \$ | 175, 536 | |

5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異影響稅額:

| | 103年12月31日 | | | 102年12月31日 | | |
|----------|------------|---------|----|------------|--|--|
| 可減除暫時性差異 | \$ | 34, 667 | \$ | 19, 605 | | |

6. 台灣立凱電能科技股份有限公司及台灣立凱綠能移動股份有限公司 營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關皆核定至民國 101 年度。

(二十六)每股虧損

| | | 103年度 | |
|---------------|------------------------------|----------|--------------------|
| | | 加權平均流通 | 每股虧損 |
| | 稅後金額 | 在外股數(仟股) | (元) |
| 基本每股虧損 | | | |
| 歸屬於母公司普通股股東之本 | | | |
| 期淨損 | $(\underline{\$} 563, 110)$ | 142, 074 | (<u>\$ 3.96</u>) |
| | | 102年度 | |
| | | 加權平均流通 | 每股虧損 |
| | 稅後金額 | 在外股數(仟股) | (元) |
| 基本每股虧損 | | | |
| 歸屬於母公司普通股股東之本 | | | |
| 期淨損 | (<u>\$ 408, 358</u>) | 121, 560 | (<u>\$ 3.36</u>) |

(二十七)非現金交易

僅有部分現金支付之投資活動:

| | | 103年度 | 102年度 | | |
|-----------|----|-------------------|-------|----------|--|
| 購置固定資產 | \$ | 522, 505 | \$ | 157, 602 | |
| 加:期初應付設備款 | | 27, 159 | | 81, 789 | |
| 減:期末應付設備款 | (| 57, 95 <u>3</u>) | (| 27, 159) | |
| 本期支付現金 | \$ | 491, 711 | \$ | 212, 232 | |

七、關係人交易

- (一)母公司與最終控制者:無。
- (二)與關係人間之重大交易事項
 - 1. 營業收入

| | 10 | 13年度 | 102年度 | | |
|--------|----|---------|-------|---------|--|
| 商品銷售: | | | | | |
| - 關聯企業 | \$ | 27, 810 | \$ | 50, 200 | |

上開對關聯企業銷貨價格及交易條件係依合約個別議定,無其他交易對 象可供比較。 2. 進貨

商品購買:103年度102年度一關聯企業\$ 1,641\$ 12,216

關係人進貨係依一般進貨價格辦理,關係人付款條件約為月結 60 天;一般供應商之付款條件主要為月結 90~120 天。

3. 應收帳款

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日,本集團對各關係人之應收帳款淨額均未達本集團應收帳款之 10%,其對關係人應收帳款淨額分別為\$20,440 及\$0。

4. 預付關係人款項

頂付貸款:103年12月31日102年12月31日一關聯企業\$ 2,250\$ 10,965

- 5. 本公司之子公司一台灣立凱綠能移動股份有限公司於 102 年 12 月 23 日董事會通過因營運所需委託關係人-潤陽營造股份有限公司及潤弘精密工程事業股份有限公司於民國 103 年第一季與潤陽營造股份有限公司及潤弘精密工程事業股份有限公司簽訂工程合約,合約金額分別為 \$21,425(未稅)及\$97,865(未稅)及民國 103 年第三季因施工期間設計變更以符合現狀需求故簽訂工程追加合約金額\$182,308(未稅),總計工程合約為\$301,598(未稅),截至民國 103 年 12 月 31 日已支付\$263,671(未稅),帳列未完工程項下。
- 6. 短期借款

 對象
 本期最高餘額
 期末餘額
 利率區間
 利息支出

 主要管理階層
 \$ 200,000
 \$ 150,000
 3%
 \$ 218

 借款期間自民國 103年11月 24日起算一年內為限,並得分次循環動用。

7. 應付關係人款項

| | 103年 | 103年12月31日 | | 2年12月31日 |
|---------------------|-----------|---------------|----|----------|
| 應付帳款: -關聯企業 | <u>\$</u> | | \$ | 10, 965 |
| 其他應付款: -關聯企業 -實質關係人 | \$ | 445 5, 825 | \$ | - - |
| | \$ | 6, 270 | \$ | _ |

應付關係人款項主要來自進貨或加工等交易,該應付款項並無附息。

8. 預收關係人款項(帳列其他流動負債)

| | 103年12月31日 | | | 102年12月31日 | |
|---|------------|-----------------|-----------|-------------------|--|
| 預收貨款: -關聯企業 | \$ | 37, 671 | \$ | 65, 637 | |
| 9. 其他交易 | | | | | |
| | | 103年度 | | 102年度 | |
| 加工費用 - 關聯企業 修繕費 - 關聯企業 其他費用 | <u>\$</u> | 2, 427 | <u>\$</u> | 10, 786 3, 794 | |
| 一關聯企業 | \$ | 2, 620 | \$ | 461 | |
| (三)主要管理階層薪酬資訊 | | | | | |
| 薪資及其他短期員工福利 | \$ | 103年度 31,363 | \$ | 102年度 7,692 | |

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下:

| | | 帳面 | 價值 | | |
|-----------------|--------|----------|-------|----------|---------------------------|
| 資產項目 | 103年12 | 月31日 | 102年1 | 2月31日 | 擔保用途 |
| 銀行存款(帳列其他流動資產) | \$ | 35, 441 | \$ | 37, 775 | 銀行授信額度擔保品、信 用狀保證金及海關質押 |
| 銀行存款(帳列其他非流動資產) | | 1, 104 | | _ | 租賃擔保金 |
| 應收票據 | | 132, 110 | | - | 短期借款 |
| 存貨 | | 75, 000 | | _ | 長期借款 |
| 不動產、廠房及設備 | | 305, 808 | | 309, 317 | 長期借款 |
| | \$ | 549, 463 | \$ | 347, 092 | |

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)或有事項

無。

(二)承諾事項

1. 已簽約但尚未發生之資本支出

| | 103年 | 手12月31日 | 102年12月31日 | |
|-----------|------|---------|------------|--------|
| 不動產、廠房及設備 | \$ | 40, 434 | \$ | 5, 946 |

2. 本集團為承租辦公室及廠房而簽訂之重大長期租賃合約,在未來應支付租金彙總如下:

| | 103年12月31日 | | 102年12月31日 | |
|------------|------------|----------|------------|----------|
| 不超過1年 | \$ | 41, 928 | \$ | 31, 568 |
| 超過1年但不超過5年 | | 121, 465 | | 98, 847 |
| 超過5年 | | 93, 623 | | 115, 982 |
| | \$ | 257, 016 | \$ | 246, 397 |

十、重大之災害損失

無。

十一、 重大之期後事項

- (一)本公司於民國 104年1月14日經董事會決議通過:
 - 1. 本公司通過對集團企業台灣立凱綠能移動股份有限公司資金貸與美金4,000,000元。
 - 2. 本公司通過撤銷民國 102 年 11 月 11 日董事會決議通對集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司之背書保證\$300,000。
- (二)本公司於民國 104年2月10日經董事會決議通過:
 - 1. 修正本公司原擬對集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司現金增資發行新股\$810,000。因實際運作所需,投資金額改以\$720,000。
 - 2. 本公司同意集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司向本公司申請之資金貸與,於貸款期間內提前還款美金 1,300,000 元時,該額度自動撤銷。
 - 3. 本公司通過為集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司提供背書保證 \$50,000。
- (三)本公司於民國 104年3月23日經董事會決議通過:
 - 1. 本公司以股款溢價帳戶提撥\$925,919 彌補累積虧損,截至民國 104 年 3 月 23 日止,尚未經股東會決議。
 - 2. 本公司參與子公司 Aleees Eco ARK (Cayman)Co., Ltd. 現金增資美金 8,000,000 元。
 - 3. 本公司間接參與集團企業台灣立凱綠能移動股份有限公司現金增資發行新股\$240,000。
 - 4. 本公司參與子公司 Advanced Lithium Electrochemistry (HK) Co., Limited. 現金增資美金 3,000,000 元。
 - 5. 本公司間接參與集團企業立凱亞以士能源科技(上海)有限公司現金增資美金3,000,000元。
 - 6. 本公司同意集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司向本公司申請之 資金貸與,於貸款期間內提前還款美金 1,500,000 元時,該額度自動 搬銷。
 - 7. 本公司通過集團企業台灣立凱電能科技股份有限公司對台灣立凱綠能 移動股份有限公司資金貸與美金 2,000,000 元。

十二、其他

(四)資本管理

本集團之資本管理目標,係為保障集團能繼續經營,維持最佳資本結構以降低資金成本,並為股東提供報酬。考量本集團屬新興產業,需有穩定之長期資金來源,故本集團利用負債資本比率不大於 40%以監控其資本,該比率係按債務淨額除以資本總額計算。債務淨額之計算為總借款(包括合併資產負債表所列報之「流動及非流動借款」)扣除現金及約當現金。資本總額之計算為合併資產負債表所列報之「權益」加上債務淨額。

本集團於民國 103 年及 102 年 12 月 31 日,本集團之負債資本比率如下:

| | 103 | 年12月31日 | 102年12月31日 |
|-----------|-----|-------------|-------------|
| 總借款 | \$ | 716, 237 | \$ 149, 203 |
| 减:現金及約當現金 | (| 369, 113) | (821, 767) |
| 債務淨額 | | 347, 124 | (672, 564) |
| 總權益 | | 1, 694, 335 | 2, 260, 719 |
| 總資本 | | 2, 041, 459 | 1, 588, 155 |
| 負債資本比率 | | 17% | |

(五)金融工具

1. 金融工具公允價值資訊

本集團非以公允價值衡量之金融工具,其帳面金額係公允價值之合理近似值,包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款及其他應付款、長期借款(包含一年或一營業週期內到期)及存入保證金(表列其他流動負債),另以公允價值衡量之金融工具的公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

2. 財務風險管理政策

- (1)本集團日常營運受多項財務風險之影響,包含市場風險(包括匯率 風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。本集團 定期評估可降低對本集團財務狀況及財務績效之潛在不利影響。
- (2)風險管理工作由本集團財務部執行並透過與各營運單位密切合作, 負責辨認、評估與規避財務風險。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

匯率風險

- A. 本集團係跨國營運,因此受多種不同貨幣所產生之匯率風險,主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債,及對國外營運機構之淨投資。
- B. 本集團管理階層已訂定政策,規定集團內各公司管理相對其功能 性貨幣之匯率風險。當未來商業交易、已認列資產或負債係以非 該個體之功能性貨幣之外幣計價時,匯率風險便會產生。
- C. 本集團持有若干國外營運機構投資,其淨資產承受外幣換算風險。 來自本集團國外營運機構淨資產所產生之匯率風險,主要預計透 過以相關外幣計價之借款來管理。
- D. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣 (本公司及部分子公司之功能性貨幣為台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣), 故受匯率波動之影響,具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資 訊如下:

| | | | 103年12月31日 | |
|------------|-------------|---------|------------|----------------|
| | <u></u> 外 i | 幣(仟元)_ | 匯率 | 長面金額 新台幣) |
| (外幣:功能性貨幣) | | | | |
| 金融資產 | | | | |
| 貨幣性項目 | | | | |
| 美金:新台幣 | \$ | 22, 152 | 31.65 | \$ 701, 111 |
| 人民幣:新台幣 | | 89, 298 | 5.092 | 454,705 |
| 非貨幣性項目 | | | | |
| 人民幣:新台幣 | | 2, 328 | 5.092 | 11,855 |
| 加幣:新台幣 | | 451 | 27. 27 | 12, 291 |
| 金融負債 | | | | |
| 貨幣性項目 | | | | |
| 美金:新台幣 | \$ | 21, 587 | 31.65 | \$ 683, 229 |
| 非貨幣性項目 | | | | |
| 人民幣:新台幣 | | 20,076 | 5.092 | 102, 228 |

| | | |] | 102年12月 | 31日 | | |
|--|-----|-----------|-----|---------|-------|----|---------------|
| | 外幣 | を(任え | 元)_ | | | | 帳面金額 (新台幣) |
| (外幣:功能性貨幣) | | | | | | | |
| 金融資產 貨幣性項目 美金:新台幣 非貨幣性項目:無。 金融負債 | \$ | 45, | 697 | 29. 8 | 305 | \$ | 1, 361, 999 |
| 貨幣性項目 美金:新台幣 非貨幣性項目 | \$ | 26, | 488 | 29.8 | 305 | \$ | 789, 475 |
| 人民幣:新台幣 | | 4, | 507 | 4. | 919 | | 22, 168 |
| | | | | 103年度 | | | |
| | | | | 敏感度分 | 析 | | |
| | 變動性 | 国度 | | | | 其任 | 也綜合(損)益 |
| (外幣:功能性貨幣) | | | | | | | |
| 金融資產 | | | | | | | |
| 貨幣性項目 | | | | | | | |
| 美金:新台幣 | 1% | | \$ | 7,011 | \$ | | _ |
| 人民幣:新台幣 | 1% | | | 4,547 | | | _ |
| 非貨幣性項目 | | | | | | | |
| 人民幣:新台幣 | 1% | | | _ | | | 119 |
| 加幣:新台幣 | 1% | | | _ | | | 123 |
| 金融負債 貨幣性項目 | | | | | | | |
| 美金:新台幣 | 1% | | (\$ | 6,832) | \$ | | _ |
| 非貨幣性項目 人民幣:新台幣 | 1% | | | _ | (| | 1,022) |

| | | | 102年度 | : | |
|------------|------|-----|--------|-----|----------|
| | | | 敏感度分 | 析 | |
| | 變動幅度 | 影 | 響(損)益 | 影響美 | 其他綜合(損)益 |
| (外幣:功能性貨幣) | | | | | |
| 金融資產 | | | | | |
| 貨幣性項目 | | | | | |
| 美金:新台幣 | 1% | \$ | 13,620 | \$ | _ |
| 金融負債 | | | | | |
| 貨幣性項目 | | | | | |
| 美金:新台幣 | 1% | (\$ | 7,895) | \$ | _ |
| 非貨幣性項目 | | | | | |
| 人民幣:新台幣 | 1% | | _ | (| 222) |
| | | | | , | · · |

價格風險

由於本集團並無重大商品價格風險之暴險,亦無重大權益工具投資之價格風險。

利率風險

- A. 本集團之利率風險來自長、短期借款。按浮動利率發行之借款使本集團承受現金流量利率風險,部分風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。本集團之借款主係為浮動利率,於民國 103 及 102 年 12 月 31 日,本集團按浮動率計算之借款係以新台幣、美金及人民幣計價。
- B. 於民國 103 及 102 年 12 月 31 日,若新台幣、美元及人民幣借款利率增加 1 碼,在所有其他因素維持不動之情況下,民國 103 及 102 年度之稅後淨利將分別減少\$1,142 及\$373,主要係因浮動利率借款導致利息費用增加。

(2)信用風險

- A.信用風險係本集團因客戶無法履行合約義務而產生財務損失之 風險。本集團依內部明定之授信政策,集團內各營運個體於訂定 收款及提出交貨之條款與條件前,須就其每一新客戶進行管理及 信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗 及其他因素,以評估客戶之信用品質,並定期監控信用額度之使 用。主要信用風險包括尚未收現之應收帳款。
- B. 於民國 103 及 102 年度,並無超出信用限額之情事。
- C. 本集團未逾期且未減損、已逾期惟未減損及已減損之金融資產之 信用品質資訊請詳附註六各金融資產之說明。

(3)流動性風險

- A. 現金流量預測是由集團財務部予以統籌彙總。集團財務部監控各 營運個體流動資金需求之預測,確保其有足夠資金得以支應營運 需要,並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度。
- B. 下表係本集團之非衍生金融負債,按相關到期日予以分組,非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合現金流量金額係未折現之餘額。

非衍生金融負債:

| 103年12月31日 | 1年內 | 1年以上 | 2至5年內 | 5年以上 |
|-----------------|-------------|---------|----------|------|
| 短期借款 | \$ 393, 350 | \$ - | \$ - | \$ - |
| 應付票據 | 13, 998 | _ | | |
| 應付帳款 | 87, 367 | _ | _ | _ |
| 其他應付款 | 164, 892 | _ | _ | _ |
| 長期借款 | 107, 491 | 93, 496 | 136, 301 | _ |
| (句今一年武一凚業调期內到期) | | | | |

非衍生金融負債:

| 102年12月31日 | 1年內 | 1年以上 | 2至5年內 |
|-----------------|------------|--------|-------|
| | \$ 91, 194 | \$ - | \$ - |
| 應付票據 | 24, 187 | _ | |
| 應付帳款 | 82, 836 | _ | _ |
| 其他應付款 | 114, 682 | _ | _ |
| 長期借款 | 29,656 | 81,604 | _ |
| (包含一年或一營業週期內到期) | | | |

(六)公允價值估計

本集團持有之備供出售金融資產係屬未在活絡市場交易之金融工具,且並非依可觀察市場資料取得評價資料,相關說明請詳附註六(二)。

十三、附註揭露事項

右關被投資公司應揭露資訊,係依各被投資公司經會計節查核財務報告編製,且下列子公司閱交易事項,於編製合併財務報告業已沖織,以下揭露資訊係供參考。有 li轉投資事業相關資訊,其中本期損益係按民國 103 年 1 月 1 日至 1 2 月 31 日平均匯率 NSD:NTD=1:30.304817 民國 103 年 12 月 31 日匯率 NSD:NTD=1:31.65 換算。

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人情形:

| 備註 | | | |
|--------------------------|--|---|--------------------------|
| 資金貸與 總限額 (註3) | \$ 677, 734 | \$ 677, 734 | \$ 379, 344 |
| 對個別對象 資金貸與限 額(註3) | \$ 677,734 | \$ 677, 734 | \$ 379,344 |
| 擔保品 稱 價值 | - ≎≎ | 1 | I |
| 转 | 棋 | 维 | 棋 |
| 提列備抵呆帳金額 | - ≎ | 1 | 1 |
| 有短期融通 資金必要之 原因(註6) | 營運週轉 | 營運週轉 | 營運週轉 |
| 業務往來金額 | | 1 | 1 |
| 資金貸 與性質 (註2) | 短期資金融通 | 短期資金 融通 | 短期資金融通 |
| 水 园 | I | T | ı |
| 實際動支金額 金額 | 47, 475 | 205, 725 | 300, 675 |
| 期末餘額 (註4) | \$ 47, 475 | 205, 725 | 300, 675 |
| 本期最高金額 | \$ 174, 075 | 443, 100 | 300, 675 |
| 光 為 係 關 人 | 武 | 民 | 民 |
| 往來項目 | 其他應收 款 -關係 人 | 其他應次 人 國務 | 其化應次 於 -關係 人 |
| 資 類 業 | 台灣 立覧 電能科技 股份有限 公司 | 会 | 台灣 禁能移動 股份有限 公司 |
| 耸出資金 人公司 | O Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | 台灣立凱電能科技股份有限公司 |
| 編號(註1) | 0 | 0 | 1 |

註 1:編號欄之說明如下:

(1). 發行人填 0。

(2).被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2:資金貸與性質應填列屬業務往來者或屬有短期融通資金之必要者。

3:(1)本公司對採權益法投資之被投資公司,從事資金貸與時、總額以不超過母公司淨值的 40%為限、個別對象總額不超過母公司淨值的 40%為限; 描

40% 的 (2)子公司-台灣立凱電能科技股份有限公司對聯屬公司間,從事資金貸與時,總額以不超過該公司淨值的 40%為限,個別對象總額不超過該公司淨值 為限。

4:若公開發行公司依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第 14條第 1項將資金貸與逐筆提董事會決議,雖尚未撥款,仍應將董事會決議金額列入公

告餘額,以揭露其承擔風險;惟嗣後資金償還,則應揭露其償還後餘額,以反應風險之調整。若公開發行公司依據處理準則第 14 條第 2 項經董事會決議授權董事長於一定額度及一年期間內分文撥貸或循環動用,仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額,雖嗣後資金償還,惟考量仍可能再次撥貸,故仍應以董事會通過之資金貸與額度作為公告申報之餘額。

2. 為他人背書保證:

| | | | | 對單一企業 | 本期最高 | 期末背書 | 實際動支 | 以財產擔 | 累計背書保證金 | 背書保證 | 屬母公司對 | 屬子公司對 | 屬對大陸地 |
|------------|---|--|------------|------------|------------|------------|------------|------|---------|------------|-------|-------------|-------|
| | 背書保證者 | 被背書保證對象 | ፠ | 背書保證限額 | 背書保證餘額 | 保證餘額 | 金額 | 保之背書 | 額佔最近期財務 | 最高限額 | 子公司背書 | 母公司背書 | 區背書保證 |
| 編號 (註1) | 公司名稱 | 公司名稱 | 關係 (註2) | (註3) | | | (計() | 保證金額 | 報表淨值之比率 | (註3) | | | |
| 0 | Advanced Lithium 台灣立凱電能 Flootroobomistrum 即於本區公司 | 台灣立凱電能科技 | 4 | \$ 677,734 | \$ 493,000 | \$ 493,000 | \$ 493,000 | I | 29% | \$ 677,734 | Ā | N | N |
| | Liectrochemistry (Cayman) Co., Ltd. | / 股份角 收公司 | | | | | | | | | | | |
| 0 | Advanced Lithium | 台灣立凱綠能移動 | 4 | 677, 734 | 120,000 | 120,000 | 120,000 | 1 | 42 | 677, 734 | Y | N | N |
| | Electrochemistry 股份有限公司 (Cayman) Co., | / 股份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| | Ltd. | | | | | | | | | | : | 1 | |
| _ | 台灣立凱電能科技 股份有限公司 | 台灣立凱電能科技 Advanced Lithium 股份有限公司 Electrochemistry | 2 | 169, 434 | 63, 300 | ı | I | I | 4% | 169, 434 | z | > | z |
| | | (Cayman) Co., Ltd. | | | | | | | | | | | |
| | 台灣立凱電能科技品公主 | | 3 | 169, 434 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | I | I | 169, 434 | N | N | N |
| - | 成仿角 医公司 | Corporation Inc. | | | | | | | | | | | |
| - | 台灣立凱電能科技的公司 | 台灣立凱綠能移動即公古國公司 | 3 | 169, 434 | 45,000 | 45,000 | 45,000 | I | 3% | 169, 434 | N | N | N |
| | W 13 13 15 15 15 | 1 2 3 1 1 1 1 2 1 3 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | | | | | | | | | | | |

註 1:編號欄之說明如下:

(1). 發行人填 0。

(2).被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

2: 背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種,標示種類即可

채

(1).有業務關係之公司。

(2).直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。

(3).母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司

(4).對於直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。

- (5).基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
- (6).因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司

长 クヌ ,不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告所示淨值百分之四十 背書保證總額,不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告所. #E 證或核 查核簽 百分之四十;本公司間接持有表決權股份建百分之九十以上之公司間,得為背書保證,且其金額不得超過本公司最近期經會計師 企業所為之 ,本公司為他公司及單一企業所為之背書保證總額 ,本公司及各子公司整體為他公司及單一 註 3:除經股東會同意外 除經股東會同意外

報告所示淨值百分之十,但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證

,不在此限

註 4: 係公司嗣後實際向銀行取得之借款額度

3. 期末持有有價證券情形:

備註 公允價值 持股比例 帳面金額 揖 1,000,000 股數 備供出售金融資 帳列科目 產-非流動 與有價證券發行人之關 粂 猟 宏境科技股份有限公司普通 有價證券種類及名稱 斑 (Cayman) Co., Ltd Electrochemistry Advanced Lithium 持有之公司

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上:

拱 \$ 291,672 金額 \$35, 200, 000 股數 處分損益 帳面成本 股數 \$450,000 金額 10, 500, 000 股數 \$ 313,645 金 期初 24, 700, 000 股數 不適用 關係 交易對象 不適用 採用權益 帳列科目 法之投資 移動股份有限 台灣立凱綠能 有價證券種 類及名稱 公司普通股 買賣之公司 Aleees Eco (Cayman) Ark

註:已包含投資損益及累積換算調整數

Co., Ltd.

5.取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上:無

6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上:無

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

| | | | 備註 | |
|------------|------------|----------|----------|--|
| | ,收(付)票據、帳款 | 佔總應收(付)票 | 據、帳款之比率 | %08 |
| | 應收(付) | | 餘額 | \$440, 764 |
| 交易條件與一般交易不 | 同之情形及原因 | | 授信期間 | 棋 |
| 交易條件 | 同之 | | 單價 | 441 441 |
| | 形 | | 交易條件 | 月結120天 |
| | 情 | 佔總進(銷) | 貨比率 | 74% |
| | 易 | | 金額 | \$ 599, 090 |
| | ☆ | | 進(頻)貨 | 夠 |
| | | | 關係 | 聯屬公司 |
| | | | 交易對象名稱 | 3立凱電能科立凱亞以士能聯及 於有限公司源科技(上海) 有限公司 |
| | | | 進(銷)貨之公司 | 台灣立凱電能科技股份有限公司 |

註:交易條件條由雙方協商議定,與一般交易條件相近,一般客戶之收款期間為預收貨款或為不超過月結 180 天,關係人約為月結 150 天 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上:

| 拔 | 麴 | ı | |
|-------------|----------|----------|------|
| 無 | ④ | | |
| <u>\$</u> 1 | 影 | | |
| 捑 | 昳 | ↔ | |
| 炎 項 | 夠 | 122 | |
| ≺ | 全 | 107, 122 | |
| 粂 | 回 | | |
| 收關係人款項 | 炎 | | |
| 應水 | 期後收回金額 | ⇔ | |
| 軍 | | 收款 | |
| 人数 | 處理方式 | 後校 | |
| 瘀 | | 崩 | |
| 久 關 | 額 | 1 | |
| 墨 | | | |
| 逾期應收關係人款項 | | | |
| भन | ~! | ↔ | |
| | 轉率 | 32 | |
| | 年週 轉 | 1.62 | |
| | ĺ | | |
| 徐人 | 項餘額 | 440, 764 | |
| , 收關 | 款項 | 440 | |
| 麎 | 磃 | ↔ | |
| | 140 | | |
| | | | |
| | | | |
| | | 公司 | |
| | 闘 | 聯屬 | |
| | 豢 | 使 | |
| | | 技(上海 | |
| | 華 | # | |
| | | - 能源 | |
| | 易 | 以上 | līb, |
| | | -凯亞 | 限公 |
| | 司炎 | Ħ | 有 |
| | 勾 | 公司 | |
| | N | 有限 | |
| | 項 | 枝股份 | |
| | | # | |
| | 砂 | 畸能 | |
| | 51] 展 | 立凯 | |
| | 帳 3 | 加藏 | |
| | - 1 | | |

9. 從事衍生性金融商品交易:無

10.母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

| | 收或 | 率(註三) | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|----------|------------------|--------------------------|-----------|--|-----------|---|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 估合併總營收或 | 總資產之比率(註 | I | | | 2% | | % 8 | I | 11% | %69 | 16% | Ī | 1% |
| 茶 | | 易條 件 | 依專利再授權合約規定 | | | 註四 | | 拉拉 | 收款條件為月結120天 | 拉四 | 收款條件為月結120天 | 收款條件為月結120天 | 收款條件為月結120天 | 收款條件為月結120天 |
| 牡 | | 爻 | 依專利 | | | | | | 收款负 | | 收款 | 收款价 | 收款⑥ | 收款金 |
| | | 紹 | 13, 373 | | | 47, 475 | | 205, 725 | 10,687 | 300,675 | 599, 090 | 440, 764 | 2,832 | 14, 252 |
| 易 | | 剱 | ↔ | | | | | | | | | | | |
| 交 | | 科目 | 其他應收款 | | | 其他應收款 | | 其他應收款 | 其他應收款 | 其他應收款 | 銷貨 | 應收帳款 | 應收帳款 | 其他應收款 |
| | 與交易人 | 之關係(註二) | П | | | | | П | 33 | လ | က | ငာ | င | က |
| | | 交易往來對象 | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | | | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | | 台灣立凱綠能移動股份有限公司 | 台灣立凱綠能移動股份有限公司 | 台灣立凱綠能移動股份有限公司 | 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 | 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 | 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 | 立凱電動車科技(寧波)有限公司 |
| | | 交易人名稱 | Advanced Lithium | Electrochemistry(Cayman) | Co., Ltd. | Advanced Lithium Electrochemistry(Cayman) | Co., Ltd. | Advanced Lithium Electrochemistry(Cayman) Co., Ltd. | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 台灣立凱電能科技股份有限公司 | 台灣立凱綠能移動股份有限公司 | 立凱亞以士能源科技(上海)有限公司 |
| | 编號 | (世) | 0 | | | 0 | | 0 | - | 1 | 1 | 1 | 2 | က |

:母公司及子公司相互聞之業務往來資訊應分別於編號欄註明,編號之填寫方法如下

2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始編號

與交易人之關係有以下三種,標示種類即可 1: 二類

4公司對子公司。
 4公司對每公司。
 4公司對千公司。

交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算,若屬資產負債科目者,以期末餘額佔合併總資產之方式計算;若屬損益科目者,以年度累積金額佔合併 總營收之方式計算。係母公司貸與子公司之款項。 III 썲

註四:係母公司貸與子公司之款項。

(二)轉投資事業相關資訊

| 被投資公司 | 所在 | | 原始投 | 原始投資金額 | | 期末持有 | | 被抄 | 被投資公司 | 本期認列之 | |
|------------------------------|---|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------------|---------------------------------------|-------------|-------------|----------|
| 地區主 | ₩ | 要營業項目 | 本期期末 | 去年年底 | 股數 | 比率 | 帳面價值 | * | 本期損益 | 投資損益 | 備註 |
| 台灣 LFP-l 構鯉, 發、 | LFP- 構鯉 發、 | LFP-NCO及橄欖石結構鋰電池關鍵材料研鑽 、製造及銷售 | \$ 1,677,000 | \$ 1,677,000 | 83, 699, 000 | 99, 99 | \$ 945, 345 | æ 22 | 110, 361 | \$ 110, 359 | 子公司 |
| 香港 各種 | 各種 | 各種事業之投資業務 | 168, 376 | 48, 883 | 5, 530, 000 | 100 | 101, 746) (|) (9 | 194, 151) (| 194, 151) | 公公司 |
| 台灣 电池及电子造及批發 | 雷池及造及批 | 電子零組件製發 | 60, 000 | 60, 000 | 6,000,000 | 24 | 59, 194 |) 4 | 30, 308) (| 7, 274) | 權益法 |
| 台灣 爾池、汽車製造及汽車 | 曹禮 衛子 《 中 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 東 | 汽車及其零件汽車批發及零 | 9, 500 | 9, 500 | 950, 000 | 21.11 | 675 | 2 | 14, 451) (| 3, 050) | 権 |
| 開慶 各種事業之群島 | 各種事業 | 祥之投資業務 | 1, 178, 122 | 974, 947 | 38, 950, 000 | 100 | 326, 347 |) | 472, 354) (| 472, 354) | 小 |
| 台灣 電池、汽車製造及批發 | 雷池、冷製造及北 | 電池、汽車及其零件 製造及批發 | 1, 470, 000 | 697, 000 | 35, 200, 000 | 100 | 291, 672 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | 471, 973) (| 471, 973) | 孫公司 |
| 香港 各種事業之 | 各種事業 | 業之投資業務 | 12, 101 | I | 400,000 | 100 | 12,602 | 2 | 130 | 130 | 縣公司 |
| 加拿 正極材料廢 大 廢、電池模 動巴士系統 | | 4廢、電芯 b模組廢或電 3統整合廢 | 11,802 | 1 | 390, 000 | 100 | 12, 291 | 1 | 118 | 118 | 曾孫公司 |

註:包含子公司間側流交易未實現毛利 10,633。

(三)大陸投資資訊

1.基本資料

期末投資帳 截至本期止已 匯回投資收益 (\$ 196, 456) (\$102, 228) 11,855 面金額 3, 729) 本期認列投 資損益 (註2) 接或間接 投資之持 本公司直 股比例 100 100 3, 729) 被投資公司 (\$196,456)本期損益 灣匯出累積投 本期期末自台 資金額 69 本期期初自台 本期匯出或收回投資金 收回 頦 图 灣匯出累積投 資金額 透過第三 地區再投 投資方式 透過第三 地區再投 資大陸 資大陸 實收資本額 \$169,040 14,851 主要營業項目 立凯亞以士能 電芯設計及買 立凯電動車科 電池及電動巴 源科技(上海) 賣貿易業 技(寧波)有限 士批發 公司 大陸被投資公 司名稱 有限公司

備註

註 1:被投資公司之投資金額皆由母公司-Advanced Lithium Electrochemistry (Cayman) Co., Ltd.匯出經由第三地區再投資大陸,故不適用

依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額

經濟部投審會核准投資金額

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額

註 5:經母公司簽證會計師簽證之財務報告認列

5.直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項:詳附註十三(一)10

立凱亞以士能源科技(上海)有限公司(註1)

公司名稱

立凯電動車科技(寧波)有限公司

十四、營運部門資訊

(一)一般性資訊

本集團管理階層已依據營運決策者制定決策所使用之報導資訊辨認應報 導部門。

本集團以產品別之角度經營業務,每一重要產品類別需要不同之技術及 行銷策略,故予以分別列報管理資訊。

(二)部門資訊之衡量

- 1. 本集團各營運部門之會計政策、判斷、假設及估計皆與附註四及五所 述一致。
- 2. 本集團尚有少許周邊配套銷售與勞務,則因未達到應報導部門量化門 檻,故未包含於應報導部門中。這些經營結果合併表達於「其他部門」 內。
- 3. 本集團之資產係多屬共用資產,負債則採取統籌調度管理;因是,在 營運管理上並未將資產及負債分配予各營運部門,財務收入與支出、 投資相關損益及處分資產損益等亦未分配至各營運部門,不計入部門 之績效衡量,亦合併表達於「其他部門」內。

(三)部門損益之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下:

民國 103 年度:

| | 電池粉體 | 電動巴士 | 電池 | 其他部門 | 沖銷調整 | 合計 | | |
|------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------|------------------------|--|--|
| 部門收入-外部 | \$ 826, 548 | \$ 38, 275 | \$ | \$ _ | \$ _ | <u>\$ 864, 823</u> | | |
| 部門損益 | (\$ 97,749) | (<u>\$ 349,066</u>) | (<u>\$ 119, 809</u>) | (<u>\$ 10,801</u>) | \$ - | (<u>\$ 577, 425</u>) | | |
| 民國 102 年度: | | | | | | | | |
| | 電池粉體 | 電動巴士 | 電池 | 其他部門 | 沖銷調整 | 合計 | | |
| 部門收入-外部 | \$ 511,044 | \$ 66,025 | \$ | \$ _ | \$ _ | <u>\$ 577, 069</u> | | |
| 部門損益 | (<u>\$ 155, 333</u>) | (<u>\$ 204, 437</u>) | (<u>\$ 35,000</u>) | (<u>\$ 10,560</u>) | \$ - | (<u>\$ 405, 330</u>) | | |

(四)部門損益資訊之調節

無。

(五)產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自電池之奈米金屬氧化物共晶體化磷酸鐵鋰化合物 (Lithium Iron Phosphate Nano Co-crystalline Olivine, LEP-NCO)、橄欖石結構鋰電池關鍵材料等產品及電動車充換電服務、電動車製造及銷售。收入餘額明細組成如下:

| | 1 | 03年度 | 102年度 |
|------|----|----------|----------------|
| 電池粉體 | \$ | 826, 548 | \$ 511,044 |
| 電動巴士 | | 38, 275 | 66, 025 |
| | \$ | 864, 823 | \$ 577, 069 |

(六)地區別資訊

本公司民國 103 及 102 年度地區別資訊如下:

| | 103年度 | | | 102年度 | | | |
|----|----------------|-------|-------------|-------|----------|-------|-------------|
| | 收入 | 非流動資產 | | 收入 | | 非流動資產 | |
| 大陸 | \$ 820, 575 | \$ | 44, 676 | \$ | 496, 598 | \$ | 28, 002 |
| 台灣 | 38, 362 | | 1, 294, 143 | | 66, 478 | | 971, 305 |
| 英國 | _ | | 211, 072 | | _ | | 236, 656 |
| 其他 | 5, 886 | | | | 13, 993 | _ | |
| | \$ 864, 823 | \$ | 1, 549, 891 | \$ | 577, 069 | \$ | 1, 235, 963 |

(七)重要客戶資訊

本公司民國 103 及 102 年度重要客户資訊如下:

| | 103年度 | | | 102年度 | | | |
|---|----------------|------|----|----------|------|--|--|
| | 收入 | 部門 | | 收入 | 部門 | | |
| 乙 | \$ 259, 475 | 電池粉體 | \$ | 150, 934 | 電池粉體 | | |
| 丙 | 264, 469 | 電池粉體 | | 41,021 | 電池粉體 | | |
| 甲 | 162, 717 | 電池粉體 | | 38, 518 | 電池粉體 | | |



Human Safety & Eco Friendly



3年43年

