

太極能源科技股份有限公司
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年五月二十八日（星期二）上午九時整。

地點：桃園市復興路151號2樓(桃花園飯店)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計127,841,940股(其中以電子方式行使表決權股份總數為4,052,089股)，佔本公司已發行股份總數225,000,000之56.81%。

出席董事：謝清福董事長、陳建良董事、沈麗娟董事、闕耀榮獨立董事、王家祥獨立董事、葉馥菱獨立董事

列席：陳怡光總經理、謝明凱特助、勤業眾信聯合會計師事務所李麗凰會計師。

主席：謝清福董事長



記錄：余秀珍



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞（略）

三、報告事項

- (一)112 年度營業報告書。(請參閱附件一)
- (二)112 年度審計委員會查核報告書。(請參閱附件二)
- (三) 112 年私募普通股案執行情形報告。(請參閱議事手冊)
- (四)112 年度配發員工酬勞及董事酬勞報告。(請參閱議事手冊)
- (五)112 年董事領取酬金報告。(請參閱附件四)

以上報告案敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：

董事會提

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司 112 年度之財務報表(含合併財務報表)，業經勤業眾信聯合會計師事務所李麗凰、池瑞全會計師查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表暨合併財務報表連同營業報告書送請審計委員會審查符合在案。

2. 前述營業報告書，請參閱附件一、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件三。
3. 謹提請 承認。

表決結果：出席總表決權數 127,841,940 權，贊成之表決權數 124,663,646 權，贊成比例為 97.51%，反對之表決權數 186,890 權，棄權 / 未投票之表決權數 2,991,404 權。

決議：本案經出席股東票決後，照案承認。

第二案： 董事會提

案由：112 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1. 本公司 112 年度稅後損失新台幣(以下同) (28,576,923) 元，加計前期待彌補之虧損(399,502,093) 元，加計確定福利計畫之再衡量數(111,718) 元後，本年度決議以資本公積彌補虧損(428,190,734)，故期末待彌補虧損為 0 元。

2. 因累計為虧損，故依法不提列法定盈餘公積，且不配發股利。

太極能源科技股份有限公司

112 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初待彌補虧損	(399,502,093)	
加：本期稅後淨損	(28,576,923)	
加：確定福利計畫之再衡量數	(111,718)	
本期待彌補虧損合計	(428,190,734)	
以法定盈餘公積彌補虧損	0	
以特別盈餘公積彌補虧損	0	
以資本公積彌補虧損	428,190,734	
期末待彌補虧損	0	

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



表決結果：出席總表決權數 127,841,940 權，贊成之表決權數 124,620,456 權，贊成比例為 97.48%，反對之表決權數 233,108 權，棄權 / 未投票之表決權數 2,988,376 權。

決 議：本案經出席股東票決後，照案承認。

五、討論事項

董事會提

案由：以私募方式辦理現金增資發行新股案，提請 討論。

說明：1.本公司為償還銀行借款、充實營運資金或其他因應未來發展之資金需求，以利公司長期經營與發展，擬辦理不超過 5,000 萬股之私募普通股，並擬請股東會授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求，就下述籌資方式和原則辦理。

2.依據證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，應說明事項如下：

(1) 私募普通股價格訂定之依據及合理性：

A. 本次私募普通股價格之訂定，以不低於本公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成。

a. 定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單

算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

b. 定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價

B. 實際發行價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。私募價格之定價乃依主管機關公布之法令定之，同時考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制、公司經營績效、未來展望及普通股市價而定，應屬合理。

C. 若日後受市場因素影響，致訂定之認股價格低於股票面額時，因已依據法令規範之定價依據辦理且已反映市場價格狀況，應屬合理，如造成累積虧損增加對股東權益產生影響，未來將視公司營運及市場狀況，以減資、盈餘、資本公積彌補虧損或其他法定方式處理。

(2) 特定人選擇方式：

本次私募普通股之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 規定及相關函令之規定擇定特定人為限。

A. 應募人之選擇方式與目的：必須對本公司營運相當瞭解且有利於公司未來之營運者，或為本公司董事及關係人。

B. 必要性：為健全公司財務結構及強化償債能力，引進

下列應募人之資金可改善公司整體財務體質。

C.預計效益：藉由應募人之加入，可減少龐大之資金成本，改善公司財務結構，降低營運風險。

D.本次私募普通股可能應募之關係人或內部人名單如下：

應募人	選擇方式與目的	與本公司之關係
廣運機械工程(股)公司	為本公司法人董事	內部人

法人應募人	其前十名股東	持股比例	與本公司之關係
廣運機械工程(股)公司	唯新投資(股)公司籌備處代表人謝清福	8.03	關係人
	謝清福	5.72	內部人
	兆城投資(股)公司籌備處代表人白周煌	5.22	無
	林月珍	4.10	內部人
	匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	2.97	無
	白周煌	2.52	無
	順晟投資股份有限公司	1.86	關係人
	大通託管J P 摩根證券有限公司投資專戶	0.97	無
	黃淑惠	0.93	無
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管賓州公務員退休系統投資專戶	0.91	無

註：資料來源為上述公司111年年報資訊

E.本次應募對象可為策略性投資人：以強化公司營運所需技術、業務或關鍵零組件之策略性投資人，目前尚無確定之策略性投資人，應募人之資格，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

F.除上述可能應募人外，目前尚無已洽定之其他應募人。

(3)辦理私募之必要理由、額度、資金用途及預計效益：

A.不採用公開募集之理由：

本公司考量目前資本市場狀況及為掌握募集資本之時效性及可行性等因素，以便於最短期限內取得所需之資金，故擬透過私募方式辦理增資。

B. 得私募額度、資金用途及預計達成效益：

於普通股5,000萬股(含)之額度內，每股面額10元，授權董事會，於股東會決議之日起一年內，分三次辦理。各分次私募之資金用途：三次募得資金皆用於償還銀行借款、充實營運資金或其他因應未來發展之資金需求。各分次預計達成效益：三次皆為有效降低資金成本、強化公司競爭力並提升營運效能。

3. 本次私募普通股之權利義務：

本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同；並於交付日起三年內除依證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，其餘受限不得轉讓，並於交付日滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向臺灣證券交易所(股)公司申請核發上市標準之同意函後，向金管會補辦公開發行程序並申請上市交易。

4. 本次私募普通股之發行條件、計劃項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜，未來如經主管機關修正及基於營運評估或因客觀環境變化而有所修正時，擬提請股東常會授權董事會全權辦理。

5. 謹提請 討論。

補充說明：

依據財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 113 年 04 月 02 日證保法字第 1130001020 號來函，補充說明如下：

本公司 113 年 03 月 06 日董事會通過之私募普通股，已述明為償還銀行借款、充實營運資金或其他因應未來發展之資金需求，以利公司長期經營與發展，擬辦理不超過 50,000 仟股之私募普通股。

1. 本公司截至 113 年 2 月 28 日止，113 年 2 月自結合併現金及約當現金 856,458 仟元，短期借款及一年內到期之長期負債 133,113 仟元，近期產業下游存貨庫存壓力大致使需求減緩，預估營運資金將非常吃緊，故假設以充實營運資金為本次辦理私募之資金用途之一，應屬合理且必要。

2. 通過辦理私募普通股，股數以 50,000 仟股為上限，以每股面額 10 元計算，其上限為 500,000 仟元，本公司目前實收資本額為 2,250,000 仟元，私募普通股占增資後股本之

18.18%。

本公司依證交法及相關法令於董事會討論私募議案，係為預留多元化資本市場募資途徑，目前並無洽談中之策略投資人且並無經營權重大變更之情事，以上限 50,000 仟股進行私募現金增資預估，若董事不參與私募之情況下，增資後原董事仍將至少持有 22.23% 以上，尚不致影響本公司經營權重大變動之情形。

綜上所述，本公司辦理私募以不造成重大經營權變動為原則。倘若日後實際辦理私募普通股發生重大經營權變更之情況，將依『公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項』之相關規定洽請承銷商出具評估意見書，並需提報股東會通過後執行。

表決結果：出席總表決權數 127,841,940 權，贊成之表決權數 124,102,971 權，贊成比例為 97.07%，反對之表決權數 744,983 權，棄權 / 未投票之表決權數 2,993,986 權。

決 議：本案經出席股東票決後，照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時二十四分。

本次股東常會無股東發言，股東會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序等仍以會議影音記錄為準。


 太極能源科技股份有限公司

營業報告書

本公司於96年5月成立，從事太陽能電池、模組及相關系統之研究、設計、製造及銷售業務，近年產業面臨美國201條款、中國六一新政、印度防衛性關稅，及歐洲太陽能產品對大陸解除限價限量措施(MIP)等挑戰，導致整體供應鏈價格劇烈下跌，致使公司營收及獲利同步受到極大影響。本公司調節產能利用率，採取嚴格選擇性接單方式，努力不懈的辛苦耕耘下滿足客戶需求，112年度合併營業收入為2,145,122仟元。茲將112年度經營績效報告如下：

一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	112 年度		111 年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,145,122	100	2,221,436	100	(76,313)	(3)
營業毛利	250,910	12	159,859	7	91,051	57
營業利益(損)	(285,812)	(13)	(246,699)	(11)	(39,113)	16
稅前淨利(損)	(190,536)	(9)	(36,751)	(2)	(153,785)	418

二、預算執行情形

本公司 112 年度無須對外公開財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		112 年度	111 年度	增(減)比例%	
財務 收支	營業收入	2,145,122	2,221,436	(3)	
	營業毛利	250,910	159,859	57	
	稅前淨利(損)	(190,536)	(36,751)	418	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(5.68)	(0.49)	1,048	
	股東權益報酬率(%)	(7.93)	(1.71)	364	
	佔實收 資本比 率(%)	營業利益	(12.70)	(10.96)	16
		稅前純益	(8.47)	(1.63)	418
	純益率(%)	(8.87)	(1.65)	437	
	每股盈餘(元)	(0.13)	0.49	(126)	

四、研究發展狀況

(1)所營業務之技術層次

本公司營運初期導入國外優良、先進且高產能之自動化太陽能電池生產設備，搭配研發主管豐富的學經歷背景，輔以紮實的管理制度及製程研發，於最短時間內創造最佳良率及轉換效率，降低生產成本並達到產能最大化。

本公司成立研發實驗室，並引進先進製程如選擇性射極與PERC技術目前正於試量產中，並積極與國內外相關產業或學術單位進行資訊、技術和經驗交流更參與政府補助科技專案，建立合作夥伴關係，期與世界之先進太陽能高效率製程技術同步。

(2)研究發展

本公司重要技術之開發計畫如下表所示：

技術項目	計畫內容
製程技術最佳化	01. 高吸光表面結構 02. 金屬導線優化 03. 分布電極導入
新產品開發	01. 超薄鈍化層加入 02. 高電阻導電層 03. 金屬貫穿電池
新材料應用	01. 矽晶圓表面積添加劑開發 02. 高接觸導電銀膠導入 03. 新背面版圖導入

綜合上述，本公司專業團隊將協助經營團隊掌握重要技術及其發展方向，並與國內外知名研究單位積極合作開發，促使企業永續經營。展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發；本公司未來將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、量產化研究與系統化管理，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。為股東持續創造最大獲利，是公司全體努力的目標。

負責人：謝清福



經理人：陳怡光



主辦會計：余秀珍



附件二

太極能源科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一二年度個體財務報表及合併財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述個體財務報表暨合併財務報表連同營業報告書及虧損撥補案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

太極能源科技股份有限公司一一三年股東會

審計委員會召集人：葉馥菱



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 二 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

太極能源科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

太極能源科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達太極能源科技股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與太極能源科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對太極能源科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事

項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對太極能源科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶之出貨發生之收入真實性

太極能源科技股份有限公司主係從事太陽能電池、模組及相關系統之研究、設計、製造及銷售業務，民國 112 年度認列營業收入 2,135,636 仟元，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師認為太極能源科技股份有限公司對特定客戶認列之銷貨收入是否發生，對財務報表之影響實屬重大，故將特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱附註四(十三)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述特定客戶之收入明細的母體選樣抽核，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，俾確認特定銷售客戶之收入是否存有重大不實表達情形。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估太極能源科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算太極能源科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

太極能源科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對太極能源科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使太極能源科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於個體查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致太極能源科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於太極能源科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查

核案件之指導、監督及執行，並負責形成太極能源科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對太極能源科技股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於個體查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於個體查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李 麗 鳳

李麗鳳



會計師 池 瑞 全

池瑞全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 113 年 3 月 22 日

太極能源科技股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四、六及三十)	\$	440,090	19	\$	417,520	16
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八、九、三十及三二)		1,535	-		-	-
1172	應收帳款—非關係人淨額(附註四、十、二四及三十)		22,546	1		2,969	-
1180	應收帳款—關係人(附註四、十、二四、三十及三一)		7,468	1		-	-
1200	其他應收款(附註四、十及三十)		2,542	-		168	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、十、三十及三一)		218,530	9		70,639	3
1220	本期所得稅資產(附註四及二六)		2,356	-		496	-
130X	存貨(附註四及十一)		41,366	2		367,929	14
1421	預付款項(附註十七、三一及三三)		2,302	-		41,317	1
1460	待出售非流動資產(附註四及十二)		-	-		8,322	-
1470	其他流動資產(附註十七、三十及三二)		5,197	-		4,617	-
11XX	流動資產總計		<u>743,932</u>	<u>32</u>		<u>913,977</u>	<u>34</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、七及三十)		42,685	2		42,685	2
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八、九、三十及三二)		100	-		100	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十三、三一及三四)		1,441,963	61		1,592,790	60
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、三一及三二)		99,406	4		106,971	4
1755	使用權資產(附註四、十五及三一)		8,478	-		11,184	-
1780	其他無形資產(附註四及十六)		272	-		432	-
1920	存出保證金(附註十七、三二及三三)		11,054	1		11,056	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,603,958</u>	<u>68</u>		<u>1,765,218</u>	<u>66</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,347,890</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,679,195</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註四、十八及三十)	\$	30,000	1	\$	5,000	-
2130	合約負債—流動(附註四、二十及二四)		4,320	-		109,716	4
2170	應付帳款—非關係人(附註十九及三十)		15,028	1		95,527	4
2180	應付帳款—關係人(附註十九、三十及三一)		26,339	1		114,767	5
2200	其他應付款(附註二十及三十)		34,258	2		18,516	1
2220	其他應付款—關係人(附註二十、三十及三一)		2,503	-		5,005	-
2280	租賃負債—流動(附註四、十五、三十及三一)		2,742	-		2,676	-
2320	一年內到期之長期借款(附註四、十八、三十、三二及三三)		17,673	1		30,441	1
2399	其他流動負債(附註二十)		5,163	-		6,788	-
21XX	流動負債總計		<u>138,026</u>	<u>6</u>		<u>388,436</u>	<u>15</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註四、十八、三十、三二及三三)		76,964	4		100,927	4
2550	負債準備—非流動(附註四及二一)		2,014	-		2,063	-
2580	租賃負債—非流動(附註四、十五、三十及三一)		6,084	-		8,826	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四、二二及二五)		5,972	-		5,858	-
2670	其他非流動負債(附註二十、三十及三一)		6,500	-		-	-
25XX	非流動負債總計		<u>97,534</u>	<u>4</u>		<u>117,674</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>235,560</u>	<u>10</u>		<u>506,110</u>	<u>19</u>
	權益(附註十三及二三)						
3100	普通股股本		2,250,000	96		2,250,000	84
3200	資本公積		771,118	33		771,118	29
	保留盈餘						
3350	待彌補虧損		(428,191)	(18)		(399,502)	(15)
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(459,855)	(20)		(427,789)	(16)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(20,742)	(1)		(20,742)	(1)
3400	其他權益合計		(480,597)	(21)		(448,531)	(17)
3XXX	權益總計		<u>2,112,330</u>	<u>90</u>		<u>2,173,085</u>	<u>81</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 2,347,890</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,679,195</u>	<u>100</u>

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



太極能源科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損) 盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四、二四及三一)				
4100	銷貨收入淨額	\$ 2,135,636	100	\$ 2,216,660	100
	營業成本				
5110	銷貨成本 (附註四、十一、十七、二五及三一)	(1,955,060)	(92)	(2,222,684)	(100)
5900	營業毛利 (損)	180,576	8	(6,024)	-
5910	未實現銷貨利益	(1,285)	-	-	-
5950	已實現營業毛利	179,291	8	(6,024)	-
	營業費用 (附註十、二二及二五)				
6100	推銷費用	(11,506)	-	(10,291)	(1)
6200	管理費用	(82,137)	(4)	(63,754)	(3)
6300	研究發展費用	(306)	-	(16)	-
6000	營業費用合計	(93,949)	(4)	(74,061)	(4)
6900	營業淨利 (損)	85,342	4	(80,085)	(4)
	營業外收入及支出 (附註十、十三、二五、三一及三四)				
7100	利息收入	20,649	1	4,937	-
7010	其他收入	4,014	-	19	-
7020	其他利益及損失	13,590	1	18,386	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(3,473)	-	(4,617)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資				
	損益之份額	(148,699)	(7)	171,390	8
7000	營業外收入及支出				
	合計	(113,919)	(5)	190,115	9
7900	繼續營業單位本期稅前淨				
	(損)利	(28,577)	(1)	110,030	5
7950	所得稅費用(附註四及二				
	六)	-	-	-	-
8200	繼續營業單位本期淨(損)				
	利	(28,577)	(1)	110,030	5
	其他綜合損益(附註四、二				
	二、二三、二六及三十)				
8310	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再				
	衡量數(附註				
	四、二二及二				
	六)	(112)	-	708	-
8316	透過其他綜合損益				
	按公允價值衡量				
	之權益工具投資				
	未實現評價損益				
	(附註四、七、				
	二三及三十)	-	-	22,027	1
8360	後續可能重分類至損益				
	之項目：				
8361	國外營運機構財務				
	報表換算之兌換				
	差額(附註四及				
	二三)	(32,066)	(2)	32,940	1
8300	其他綜合損益(淨				
	額)合計	(32,178)	(2)	55,675	2
8500	本期綜合損益總額	(\$ 60,755)	(3)	\$ 165,705	7

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	112年度			111年度		
	金	額	%	金	額	%
	每股(虧損)盈餘(附註二 七)					
	來自繼續營業單位					
9710	基	本	(\$ 0.13)	\$	0.49	
9810	稀	釋	(\$ 0.13)	\$	0.49	

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍





太極能源科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股 數 (仟 股)	金 額	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘 待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 項 目		權 益 總 額
						國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 之 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益	
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 1,290,999	(\$ 1,353,516)	(\$ 460,729)	(\$ 42,769)	\$ 1,683,985
	其他資本公積變動：							
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(843,276)	843,276	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	323,395	-	-	-	323,395
D1	111 年度淨利	-	-	-	110,030	-	-	110,030
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	708	32,940	22,027	55,675
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	110,738	32,940	22,027	165,705
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	225,000	2,250,000	771,118	(399,502)	(427,789)	(20,742)	2,173,085
D1	112 年度淨損	-	-	-	(28,577)	-	-	(28,577)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(112)	(32,066)	-	(32,178)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(28,689)	(32,066)	-	(60,755)
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 771,118	(\$ 428,191)	(\$ 459,855)	(\$ 20,742)	\$ 2,112,330

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



太極能源科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	112年度	111年度
	營業活動之現金流量	
A10000	繼續營業單位稅前淨(損)利	(\$ 28,577) \$ 110,030
A20010	收益費損項目	
A20100	折舊費用	11,066 14,381
A20200	攤銷費用	688 781
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	198 (657)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨(利益)損失	(412) (119)
A20900	財務成本	3,473 4,617
A21200	利息收入	(20,649) (4,937)
A21300	股利收入	(2,294) -
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損失(利益)之份 額	148,699 (171,390)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(7,161) (7,242)
A22900	租賃修改利益	- (310)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(2,228) -
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(10,237) (2,039)
A23800	存貨跌價呆滯回升利益	(3,363) (7,990)
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未 實現利益	1,285 -
A29900	已實現代子公司採購利益	(67) (118)
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	412 119
A31130	應收票據	- 3,109
A31150	應收帳款	(19,775) 65,005
A31160	應收帳款－關係人	(7,468) -
A31180	其他應收款	(1,725) 110
A31190	其他應收款－關係人	3,224 7,167
A31200	存 貨	329,926 (66,784)
A31230	預付款項	49,252 (36,204)
A32125	合約負債	(105,396) 56,269
A32150	應付帳款	(80,499) 21,393
A32160	應付帳款－關係人	(88,428) 56,330
A32180	其他應付款	15,570 (2,412)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32190	其他應付款—關係人	(2,502)	(15,253)
A32200	負債準備	(49)	(215)
A32230	其他流動負債	(1,625)	743
A32240	應計退休金負債	2	(8)
A33000	營運產生之現金	181,340	24,376
A33100	收取之利息	18,885	4,753
A33300	支付之利息	(3,246)	(4,048)
A33500	(支付)退還之所得稅	(1,860)	337
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>195,119</u>	<u>25,418</u>
投資活動之現金流量			
B00400	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,535)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,000
B01800	取得採用權益法之投資	(24,000)	-
B02600	處分待出售非流動資產	10,550	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(606)	(5,991)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5	2,901
B03800	存出保證金減少	2	8,956
B04300	其他應收款—關係人增加	(150,000)	(65,000)
B04500	購置無形資產	(528)	-
B06600	其他金融資產(增加)減少	(580)	3,208
B07600	收取之股利	<u>2,294</u>	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(164,398)</u>	<u>(45,926)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	25,000	5,000
C01700	償還長期借款	(36,731)	(47,029)
C03000	收取存入保證金	6,500	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,920)	(5,989)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(8,151)</u>	<u>(48,018)</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)	22,570	(68,526)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>417,520</u>	<u>486,046</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 440,090</u>	<u>\$ 417,520</u>

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



會計師查核報告

太極能源科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

太極能源科技股份有限公司及其子公司（太極能源集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達太極能源集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與太極能源集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對太極能源集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整

體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對太極能源科技股份有限公司及其子公司（太極能源集團）民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶之出貨發生之收入真實性

太極能源科技股份有限公司及其子公司主係從事太陽能電池、模組及相關系統之研究、設計、製造及銷售業務，基於重要性及審計準則對收入認列預設為顯著風險，因此本會計師認為太極能源科技股份有限公司及其子公司對部分特定客戶認列之銷貨收入是否發生，對財務報表之影響實屬重大，故將部分特定客戶銷貨收入之出貨真實性列為本年度關鍵查核事項。有關收入認列政策之說明請參閱附註四(十五)所述。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 瞭解及測試部分特定客戶之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 針對前述部分特定客戶之收入選樣抽核，檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易確實發生。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回及折讓情形，俾確認部分特定銷售客戶之收入是否存有重大不實表達情形。

不動產、廠房及設備之減損

太極能源集團民國 112 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備帳面價值為 733,347 仟元，占總資產之 24.14%係屬重大，有關資產減損評估之會計政策及相關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十六。

(一) 盛新材料科技股份有限公司

112 年度太極能源集團子公司盛新材料科技股份有限公司因投入碳化矽領域，目前營收尚不顯著，產生閒置產能情形，管理階層預期不動產、廠房及設備之未來經濟效益將減少，致其可回收金額小於帳面金額，故太極能源集團於 112 年度認列減損損失 43,718 仟元。

管理階層評估前述不動產、廠房及設備之可回收金額係依公允價值減出售成本模式評估，並參考採用專家報告之意見為基礎，因該專家報告評價所採用之方法及主要假設參數等具有高度專業判斷，故將不動產、廠房及設備減損評估列為關鍵查核事項。

本會計師對上述說明之主要查核程序包括：

1. 了解管理階層評估不動產、廠房及設備評估提列減損過程及核准程序。
2. 本會計師評估管理階層所委任之獨立評價專家之專業經驗、適任能力與獨立性，及驗證獨立評價專家之資格；並採用本所財務顧問專家協助評估獨立評價專家評價公允價值時所使用之方法及假設是否適當。
3. 本會計師採用本所財務顧問專家，協助抽樣獨立評價專家所使用之評價參數與歷史資料或外部資訊予以比較驗證，以確認其所使用評價參數之合理性。

(二) VIETENERGY 有限責任公司

112 年度太極能源集團子公司 VIETENERGY 有限責任公司因太陽能市場需求與技術變化快速，管理階層預期部分不動產、廠房及設備可能因產品規格升級而不具未來經濟效益，預計將報廢相關設備，故太極能源集團於 112 年度認列減損損失 104,022 仟元。

本會計師評估前述預計報廢之損失金額屬重大事項，故將該不動產、廠房及設備減損損失列為關鍵查核事項。

本會計師對上述說明之主要查核程序包括：

1. 了解管理階層評估不動產、廠房及設備之報廢流程及核准程序。
2. 實地抽核盤點已提列損失之不動產、廠房及設備之使用狀況，評估認列損失之合理性。

其他事項

太極能源科技股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估太極能源集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層

意圖清算太極能源集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

太極能源集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對太極能源集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使太極能源集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致太極能源集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對太極能源集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李麗鳳

李麗鳳



會計師 池瑞全

池瑞全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 113 年 3 月 22 日

太極能源科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四、六及三五)	\$	767,961	25	\$	769,934	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三五)		106,471	4		238,473	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、九、十、三五及三七)		74,035	2		9,030	-
1172	應收帳款(附註四、十一、二七及三五)		23,316	1		3,220	-
1200	其他應收款(附註四、十一及三五)		9,872	-		6,784	-
1210	其他應收款—關係人(附註四、十一、三五及三六)		389,885	13		176,466	5
1220	本期所得稅資產(附註四及二九)		2,575	-		611	-
130X	存貨(附註四及十二)		100,229	3		360,365	11
1421	預付款項(附註十二、二十、三六及三八)		53,289	2		98,940	3
1460	待出售非流動資產(或處分群組)淨額(附註四、十三及三八)		-	-		12,186	-
1470	其他流動資產(附註二十、三五及三七)		22,386	1		66,803	2
11XX	流動資產總計		<u>1,550,019</u>	<u>51</u>		<u>1,742,812</u>	<u>51</u>
	非流動資產						
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三五)		42,685	2		42,685	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四、九、十、三五及三七)		5,839	-		6,560	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十四及十五)		240,351	8		253,725	8
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十六、三六及三七)		733,347	24		829,785	24
1755	使用權資產(附註四、十七、三六及三七)		128,395	4		166,370	5
1760	投資性不動產淨額(附註四、十八及三七)		189,044	6		215,032	6
1780	其他無形資產(附註四及十九)		1,455	-		1,479	-
1915	預付設備款(附註二十、三三及三六)		111,304	4		119,402	4
1920	存出保證金(附註二十、三五、三七及三八)		27,009	1		13,345	1
1990	其他非流動資產—其他(附註二十)		9,000	-		12,000	-
15XX	非流動資產總計		<u>1,488,429</u>	<u>49</u>		<u>1,660,383</u>	<u>49</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 3,038,448</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,403,195</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註二一、三五、三七及三八)	\$	91,327	3	\$	117,690	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註四、七及三五)		11	-		-	-
2130	合約負債—流動(附註四及二七)		4,840	-		109,868	3
2170	應付帳款(附註二二及三五)		33,453	1		148,799	5
2200	其他應付款(附註二三及三五)		195,235	7		170,693	5
2220	其他應付款—關係人(附註二三、三五及三六)		139,139	5		4,423	-
2250	負債準備—流動(附註四及二四)		42	-		-	-
2280	租賃負債—流動(附註四、十七、三五及三六)		36,634	1		35,198	1
2310	預收款項(附註二三及三八)		10,090	-		10,813	-
2313	遞延收入—流動(附註四、二三及三一)		12,174	-		10,036	-
2320	一年內到期之長期借款(附註二一、三五、三七及三八)		22,683	1		30,640	1
2399	其他流動負債(附註二三)		5,298	-		8,080	-
21XX	流動負債總計		<u>550,926</u>	<u>18</u>		<u>646,240</u>	<u>19</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註二一、三五、三七及三八)		91,751	3		110,728	3
2550	負債準備—非流動(附註四及二四)		2,014	-		2,063	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二九)		1,199	-		1,426	-
2580	租賃負債—非流動(附註四、十七、三五及三六)		23,658	1		60,701	2
2630	遞延收入—非流動(附註四、二三及三一)		58,665	2		61,759	2
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二五)		5,972	-		5,858	-
2645	存入保證金(附註二三、三五、三六及三八)		13,577	1		7,208	-
25XX	非流動負債總計		<u>196,836</u>	<u>7</u>		<u>249,743</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>747,762</u>	<u>25</u>		<u>895,983</u>	<u>26</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四、二六及三二)						
3110	普通股股本		2,250,000	74		2,250,000	66
3200	資本公積		771,118	25		771,118	23
	保留盈餘						
3350	待彌補虧損		(428,191)	(14)		(399,502)	(12)
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(459,855)	(15)		(427,789)	(12)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		(20,742)	(1)		(20,742)	(1)
3400	其他權益合計		(480,597)	(16)		(448,531)	(13)
31XX	本公司業主權益總計		<u>2,112,330</u>	<u>69</u>		<u>2,173,085</u>	<u>64</u>
36XX	非控制權益		178,356	6		334,127	10
3XXX	權益總計		<u>2,290,686</u>	<u>75</u>		<u>2,507,212</u>	<u>74</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 3,038,448</u>	<u>100</u>		<u>\$ 3,403,195</u>	<u>100</u>

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



太極能源科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四及二七)				
4100	銷貨收入淨額	\$ 2,145,122	100	\$ 2,221,436	100
	營業成本				
5110	銷貨成本 (附註四、十二、二十、二八及三八)	(1,894,212)	(88)	(2,061,577)	(93)
5900	營業毛利	250,910	12	159,859	7
	營業費用 (附註十一、二八、三一及三八)				
6100	推銷費用	(16,382)	(1)	(13,636)	(1)
6200	管理費用	(179,673)	(8)	(162,441)	(7)
6300	研究發展費用	(192,927)	(9)	(156,923)	(7)
6000	營業費用合計	(388,982)	(18)	(333,000)	(15)
6500	其他收益及費損淨額 (附註十六及二八)	(147,740)	(7)	(73,558)	(3)
6900	營業淨損	(285,812)	(13)	(246,699)	(11)
	營業外收入及支出 (附註十三、十五、二八、三二、三三及三八)				
7100	利息收入	32,875	1	14,844	-
7190	其他收入	62,344	3	87,116	4
7020	其他利益及損失	18,225	1	156,422	7
7050	財務成本	(9,267)	(1)	(22,996)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(8,901)	-	(25,438)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	95,276	4	209,948	9
7900	繼續營業單位稅前淨損	(190,536)	(9)	(36,751)	(2)
7950	所得稅利益 (附註四及二九)	188	-	16	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	112年度		111年度		
	金 額	%	金 額	%	
8200	本年度淨損	(190,348)	(9)	(36,735)	(2)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數(附註四及二 五)	(112)	-	708	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益(附註四 及二六)	-	-	22,027	1
8360	後續可能重分類至損益之 項目：				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額 (附註四及二六)	(32,066)	(1)	32,940	2
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計	(32,178)	(1)	55,675	3
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 222,526)	(10)	\$ 18,940	1
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 28,577)	(1)	\$ 110,030	5
8620	非控制權益	(161,771)	(8)	(146,765)	(7)
8600		(\$ 190,348)	(9)	(\$ 36,735)	(2)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 60,755)	(3)	\$ 165,705	8
8720	非控制權益	(161,771)	(7)	(146,765)	(7)
8700		(\$ 222,526)	(10)	\$ 18,940	1
	每股(虧損)盈餘(附註三 十)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.13)		\$ 0.49	
9810	稀 釋	(\$ 0.13)		\$ 0.49	

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍




 太極能源科技股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益	股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	保 留 盈 餘	其 他 權 益	國 外 營 運 機 構 透 過 其 他 綜 合 損 益 財 務 報 表 換 算 按 公 允 價 值 之 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	111 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 1,290,999	(\$ 1,353,516)	(\$ 460,729)	(\$ 42,769)	\$ 104,287	\$ 1,788,272
	其他資本公積變動：								
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(843,276)	843,276	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動(附註三二)	-	-	323,395	-	-	-	(323,395)	-
D1	111 年度淨利(損)	-	-	-	110,030	-	-	(146,765)	(36,735)
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	708	32,940	22,027	-	55,675
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	110,738	32,940	22,027	(146,765)	18,940
O1	非控制權益增減數—子公司現金增資	-	-	-	-	-	-	700,000	700,000
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	225,000	2,250,000	771,118	(399,502)	(427,789)	(20,742)	334,127	2,507,212
D1	112 年度淨損	-	-	-	(28,577)	-	-	(161,771)	(190,348)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(112)	(32,066)	-	-	(32,178)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	(28,689)	(32,066)	-	(161,771)	(222,526)
O1	非控制權益增減數—子公司現金增資	-	-	-	-	-	-	6,000	6,000
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 771,118	(\$ 428,191)	(\$ 459,855)	(\$ 20,742)	\$ 178,356	\$ 2,290,686

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



太極能源科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 190,536)	(\$ 36,751)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	260,286	244,734
A20200	攤銷費用	1,114	2,850
A20300	預期信用減損(迴轉利益)	213	(668)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產及負債之淨利益	(4,664)	(2,645)
A20900	財務成本	9,267	22,996
A21200	利息收入	(32,875)	(14,844)
A21300	股利收入	(2,294)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失份額	8,901	25,438
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(46)	(147,386)
A22900	租賃修改利益	-	(311)
A23000	處分待出售非流動資產利益	(2,221)	-
A23700	存貨跌價呆滯損失	24,325	1,611
A23700	非金融資產減損損失	147,740	77,793
A23800	非金融資產減損迴轉利益	(10,237)	(2,039)
A29900	迴轉遞延收入	(17,332)	(46,306)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	136,677	5,481
A31130	應收票據	-	3,109
A31150	應收帳款	(20,308)	65,443
A31180	其他應收款	(1,041)	(3,226)
A31190	其他應收款—關係人	-	12
A31200	存 貨	236,316	(17,696)
A31230	預付款項	55,888	(24,721)
A31240	其他流動資產	40,148	(40,148)
A31990	其他非流動資產	3,000	(12,000)
A32125	合約負債	(105,028)	56,421
A32130	應付票據	-	(11,166)
A32150	應付帳款	(115,346)	33,524

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
A32180	其他應付款	(\$ 5,286)	(\$ 15,922)
A32190	其他應付款—關係人	554	(1,539)
A32200	負債準備	(7)	(215)
A32210	預收款項	(723)	5,425
A32230	其他流動負債	(2,782)	1,088
A32240	淨確定福利負債	2	(8)
A32250	遞延收入	<u>17,478</u>	<u>10,036</u>
A33000	營運產生之現金流入	431,183	178,370
A33100	收取之利息	27,407	14,113
A33300	支付之利息	(5,841)	(20,864)
A33500	(支付)退回之所得稅	(<u>1,964</u>)	<u>222</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>450,785</u>	<u>171,841</u>
投資活動之現金流量			
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(64,284)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	9,413
B02600	處分待出售非流動資產價款	14,407	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(151,505)	(93,304)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	46	2,481
B03800	存出保證金(增加)減少	(13,664)	8,827
B04300	其他應收款—關係人增加	(209,998)	-
B04400	其他應收款—關係人減少	-	13,764
B04500	取得無形資產	(1,093)	(1,184)
B06600	其他金融資產減少(增加)	4,269	(16,320)
B07100	預付設備款增加	(30,375)	(112,397)
B07600	收取之股利	<u>2,294</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>449,903</u>)	(<u>188,720</u>)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(26,363)	(163,912)
C01600	舉借長期借款	10,000	10,000
C01700	償還長期借款	(36,934)	(196,463)
C03000	存入保證金增加	6,369	909
C03800	其他應付款—關係人增加(減少)	100,000	(172,406)
C04020	租賃本金償還	(38,635)	(37,807)
C05800	非控制權益變動	<u>6,000</u>	<u>700,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>20,437</u>	<u>140,321</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>23,292</u>)	(<u>8,717</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
E000	本期現金及約當現金淨(減少)增加	<u>(\$ 1,973)</u>	<u>\$ 114,725</u>
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>769,934</u>	<u>655,209</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 767,961</u>	<u>\$ 769,934</u>

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



太極能源科技股份有限公司

一一二年董事領取酬金報告

說明：本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依其所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性如下：

本公司訂有「董事酬金發放辦法」規範董事之執行業務報酬金額，計算方式如下：

第一類：每月固定執行業務報酬

1. 獨立董事每月支領新台幣 5 萬元。(包括擔任功能性委員會成員，薪酬委員會 1 萬元)
2. 為公司背書保證之董事每月支領新台幣 5 萬元。
3. 一般董事每月支領新台幣 3 萬元。

第二類：出席會議車馬費

1. 薪酬委員會、審計委員會、財報關鍵查核事項會議及董事會，當日親自出席支領車馬費新台幣 5 仟元，若當日為視訊出席者，除會議主席維持新台幣 5 仟元外，其餘視訊出席者則支領新台幣 3 仟元。
2. 股東會當日親自出席支領車馬費新台幣 1 萬元。
3. 同日出席多次會議者，以支領 1 次為限。

第三類：年度決算獲利之酬勞

1. 依公司章程第 27 條規定。
2. 年度決算獲利之酬勞分配方式，主要參考各董事任期期間、會議出席次數及對公司貢獻度(包括但不限於持有公司股數及為公司背書保證..等)而定。

本公司 112 年董事領取酬金情形，如下：

太極能源科技股份有限公司
一般董事及獨立董事之酬金

112 年 12 月 31 日；單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司			
														現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	廣運機械工程(股)公司代表人：謝清福	600	600	-	-	-	-	25	25	(2.1871)	(2.1871)	6,510	6,510	-	-	-	-	-	-	(24.9676)	(24.9676)	44,107
董事	廣運機械工程(股)公司代表人：沈麗娟	360	360	-	-	-	-	30	30	(1.3647)	(1.3647)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.3647)	(1.3647)	17,205
董事	謝明智	360	360	-	-	-	-	12	12	(1.3017)	(1.3017)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.3017)	(1.3017)	2,476
董事	陳建良	360	360	-	-	-	-	30	30	(1.3647)	(1.3647)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.3647)	(1.3647)	-
獨立董事	關耀榮	600	600	-	-	-	-	30	30	(2.2046)	(2.2046)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.2046)	(2.2046)	-
獨立董事	王家祥	600	600	-	-	-	-	24	24	(2.1836)	(2.1836)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.1836)	(2.1836)	-
獨立董事	葉毓菱	600	600	-	-	-	-	20	20	(2.1696)	(2.1696)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.1696)	(2.1696)	-