



太極能源科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時間：中華民國一一四年五月二十七日（星期二）上午九時整。

地點：桃園市中壢區自強一路5號

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份計125,803,526股，佔本公司已發行股份總數225,000,000之55.91%。

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、勤業眾信聯合會計師事務所蔡宗遠會計師、謝明凱董事候選人、張書維獨立董事候選人、李毓嵐獨立董事候選人。

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) 113 年度營業報告書。(請參閱附件一)
- (二) 113 年度審計委員會查核報告書。(請參閱附件二)
- (三) 113 年私募普通股案執行情形報告。(請參閱議事手冊)
- (四) 113 年度配發員工酬勞及董事酬勞報告。(請參閱議事手冊)
- (五) 113 年度關係人、特定公司、集團企業交易案。(請參閱議事手冊)
- (六) 113 年董事領取酬金報告。(請參閱議事手冊)

以上報告案敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案：

董事會提

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司 113 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鳳會計師及蔡宗遠會計師查核完竣，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 125,803,526 權，贊成之表決權數 122,354,500 權，佔表決權總數 97.25%，反對之表決權數 200,794 權，棄權/未投票權數 3,248,232 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：113 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：1.本公司 113 年度稅後損失新台幣(以下同)(466,521,519)元，加計前期末彌補之虧損 0 元，加計確定福利計畫之再衡量數 499,740 元後，本年度決議彌補虧損 342,927,579 元，故期末待彌補虧損為(123,094,200)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

113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	0	
加：本期稅後淨損	(466,521,519)	
加：確定福利計畫之再衡量數	499,740	
本期待彌補虧損合計	(466,021,779)	
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	342,927,579	
期末待彌補虧損	(123,094,200)	

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 125,803,526 權，贊成之表決權數 122,326,213 權，佔表決權總數 97.23%，反對之表決權數 226,075 權，棄權 / 未投票之表決權數 3,251,238 權。

決 議：本案經出席股東票決後，照案承認。

五、討論事項

第一案：

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說明：配合主管機關法令修訂及公司實際需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，有關修訂前後條文對照表請參閱本手冊附件四，謹提請 討論。

表決結果：出席總表決權數 125,803,526 權，贊成之表決權數 122,338,978 權，佔表決權總數 97.24%，反對之表決權數 198,295 權，棄權/未投票之表決權數 3,266,253 權。

決議：本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案：

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	8.03	關係人
	唯新投資(股)公司代表人：謝清福	5.72	內部人
	兆城投資(股)公司	5.22	無
	兆城投資(股)公司代表人：白周煌	2.47	無
	林月珍	4.06	內部人
	謝明凱	0.88	內部人
	蔡永昌	0.56	無
	洪冬雪	0.48	無
	杜如心	0.46	無
	賴大成	0.38	無

註：資料來源為上述公司113年股東會-年報資訊(截止日113/04/02)

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 114 年 03 月 25 日證保法字第 1140000927 號來函，補充說明如下：

本公司 114 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 114 年 2 月 28 日止，自結個體報表現金及約當現金 107,916 仟元，一年內到期之長期負債 18,769 仟元，美國對太陽能產業對東南亞國家祭出高關稅，使得客戶區域布局受限，為有效應對貿易戰帶來的關稅挑戰，公司因應措施

A. 太陽能電池整合與優化供應鏈

B. 光儲能與新能源市場開拓

C. 評估建立美國本地化合作夥伴

以上策略均需資金支持，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 22.22%。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 125,803,526 權，贊成之表決權數 121,715,208 權，佔表決權總數 96.75%，反對之表決權數 819,981 權，棄權 / 未投票之表決權數 3,268,337 權。

決 議：本案經出席股東票決後，照案通過。

第三案：

董事會提

案 由：提請股東會追認本公司部份放棄認購子公司盛新材料科技股份有限公司 113 年度現金增資案，提請 討論。

說 明：1. 為配合子公司盛新材料科技(股)公司股票上市之相關作業，暨為符合臺灣證券交易所股份有限公司有價證券上市審查準則第十九條第一項第三款及第二項，屬於母子公司關係，子公司申請上市者，母公司及其所有子公司，以及前開公司之董事、監察人、代表人，暨持有公司股份超過發行總額百分之十之股東，與其關係人總計持有該申請公司之股份不得超過發行總額之百分之七十；子公司依規定申請上市者，於申請上市前三年內，母公司為降低對子公司持股比例所進行之股權移轉行為，應採母公司原有股東優先認購或其他不損及母公司股東權益

方式為之。

2.子公司盛新材料科技(股)公司 113 年 12 月 11 日董事會通過現金增資案，本次現金增資發行新股 20,000,000 股，每股發行價格 25 元，本公司依持股比例計算得認購 8,578,080 股，為集團作業綜效考量，擬部份放棄現金增資認購權利 3,200,000 股，由盛新公司洽定策略性投資人認購，本公司放棄認購後對盛新材料科技(股)公司之持股比例為 41.72%，本案股權洽特定人、價格及對本公司股東權益之影響，參閱附件五。

3.盛新材料科技(股)公司本次辦理現金增資主要為引進策略性投資人，協助未來在第三代半導體業務及相關營運之開發與策略合作，經評估對子公司盛新材料科技(股)公司發展具正面效益且符合公司經營實務，故本公司考量集團經營策略及未來佈局，擬放棄前述可認購股數全數洽特定人認購之，該公司於本次現金增資原股東繳款期間結束，仍未能全數繳足股款，本公司以特定人身份認購 9,834,500 元(393,380 股)。

4.謹提請 討論。

表決結果：出席總表決權數 125,803,526 權，贊成之表決權數 122,089,396 權，佔表決權總數 97.04%，反對之表決權數 453,877 權，棄權/未投票之表決權數 3,260,253 權。

決 議：本案經出席股東票決後，照案通過。

六、選舉事項

案 由：全面改選董事案。

董事會提

說 明：1.本公司第六屆董事任期於 114 年 06 月 22 日屆滿，擬配合 114 年股東常會全面辦理改選。

2.依本公司章程規定，本次股東會應選任董事七人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度，股東就候選人名單中選任之。新任董事之任期為三年，自 114 年 05 月 27 日至 117 年 05 月 26 日止，原任董事任期至 114 年股東常會完成時止。

3.本次選舉依本公司董事選舉辦法為之，請參閱議事手冊第 60 頁附錄三。

4.董事(含獨立董事)候選人名單等相關資料請參閱附件六。

5.敬請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

類別	戶號或身份證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	13	謝明凱	135,360,417
董事	1	廣運機械工程(股)公司 法人代表-沈麗娟	130,042,726
董事	H122*****	陳建良	125,078,326
董事	14	謝明智	120,150,545
獨立董事	A123*****	闕耀榮	115,153,292
獨立董事	K121*****	張書維	114,444,116
獨立董事	F225*****	李毓嵐	113,451,147

七、其他議案

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止行為之限制案。 董事會
提

說 明：1.依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

2.為因應本公司發展多元化及商業聯盟策略之考量，擬提請股東常會同意解除新選任之董事及其代表人競業禁止行為之限制，並於股東會當場補充說明。

3.謹提請 討論。

補充說明：解除董事競業明細如下：

本公司		兼任其他公司	
職稱	姓名	公司名稱	職稱
董 事	謝明凱	1. 金運科技(股)公司 2. 廣運機械工程(股)公司 3. 昌虹新能源(股)公司 4. 旭騰股份有限公司 5. 全新光電科技(股)公司 6. 盛新材料科技(股)公司 7. 群豐欣業(股)公司 8. 霆光科技(股)公司 9. 友晁能源材料(股)公司	1. 董事 2. 自動化事業群執行長 3. 法人董事代表人 4. 監察人 5. 薪酬委員 6. 董事長兼策略長 7. 董事長 8. 董事長 9. 法人董事代表人
董 事	沈麗娟	1. 聯合資訊(股)公司 2. 永暘光學(股)公司 3. 桃花園飯店(股)公司 4. 群豐欣業(股)公司 5. 廣運機械工程(股)公司	1. 法人董事代表人 2. 監察人 3. 法人董事代表人 4. 監察人 5. 營管中心總經理
董 事	陳建良	1. 全新光電科技(股)公司 2. 宇川精密材料科技(股)公司	1. 董事長 2. 監察人
董 事	謝明智	1. 明凱投資(股)公司 2. 凱宣投資(股)公司董事 3. 蘇州廣奕置業開發有限公司 4. 旭騰(股)公司 5. 安徽榮運置業有限公司 6. 廣運機械工程(股)公司	1. 董事 2. 董事 3. 董事 4. 董事 5. 副董事長 6. 自動化事業群副總
獨立董事	闕耀榮	1. 豐隆大飯店(股)公司 2. 千禧國際酒店集團	1. 總經理 2. 台灣總經理
獨立董事	張書維	1. 稜研科技(股)公司 2. 蔚維科技(股)公司	1. 董事長兼總經理 2. 董事長

本公司		兼任其他公司	
獨立董事	李毓嵐	1.Kingcan Holdings Limited 2.Big Delight Limited 3.福建福貞金屬包裝有限公司 4.山東福貞金屬包裝有限公司 5.廣東福貞金屬包裝有限公司 6.湖北福貞金屬包裝有限公司 7.福建福天食品有限公司 8.湖北福天食品有限公司 9.河南福貞金屬包裝有限公司 10.陝西福貞金屬包裝有限公司 11.鼎新金屬(股)公司 12.鼎立金屬包裝(股)公司 13.栢富國際有限公司	1.執行副總經理及董事 2.總經理 3.董事 4.董事 5.董事 6.董事 7.董事 8.董事 9.董事 10.董事 11.董事 12.董事 13.董事

表決結果：出席總表決權數 125,803,526 權，贊成之表決權數 121,657,804 權，佔表決權總數 96.70%，反對之表決權數 837,613 權，棄權 / 未投票之表決權數 3,308,109 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：同日上午九時三十七分。

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。

附件一

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，113年度合併營業收入為367,746千元。茲將113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	113 年度		112 年度		增(減)情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	367,746	100	2,145,122	100	(1,777,376)	(83)
營業毛利	(138,922)	(38)	250,910	12	(389,832)	(155)
營業利益(損)	(745,357)	(203)	(285,812)	(13)	(459,545)	161
稅前淨利(損)	(629,867)	(171)	(190,536)	(9)	(439,331)	231

二、預算執行情形

本公司 113 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		113 年度	112 年度	增(減)比例%	
財務 收支	營業收入	367,746	2,145,122	(83)	
	營業毛利	(138,922)	250,910	(155)	
	稅前淨利(損)	(629,867)	(190,536)	231	
獲利 能力	資產報酬率(%)		(22.28)	(5.67)	293
	股東權益報酬率(%)		(31.62)	(7.93)	298
	估實收 資本比 率(%)	營業利益	(33.13)	(12.70)	161
		稅前純益	(27.99)	(8.47)	231
	純益率(%)		(171.31)	(8.87)	1,831
	每股盈餘(元)		(2.07)	(0.13)	1,533

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。

為持續提升技術優勢，本公司設立研發實驗室，積極引進與開發新一代高效能太陽能技術。目前，本公司已成功導入TOPCon（隧穿氧化層鈍化接觸）技術技術進行試OEM委外代工，這些技術能有效提升電池的轉換效率並降低生產成本。此外，本公司持續優化PERC（鈍化發射極背面接觸）和TOPCon（隧穿氧化層鈍化接觸）技術，並探索HJT（矽異質結）與BC（背接觸）等下一代高效能太陽能電池技術。

(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
製程技術優化	01. 結構創新整合技術 02. 金屬導線優化 03. 雷射誘導表面結構技術
新產品研發	01. 超薄鈍化層技術 02. 高電阻導電層開發 03. 微奈米複合表面紋理
新材料應用	01. 矽晶圓表面積添加劑開發 02. 網格化金屬導線與複合導電材料導入 03. 新型正背面版圖設計

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



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

董事會造送本公司一一三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一一四年股東會

審計委員會召集人：葉馥菱



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 二 十 八 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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、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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 113 年度認列營業收入 155,043 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。

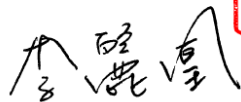
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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）。

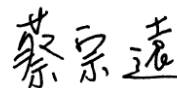
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對太極能源科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於個體查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於個體查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李麗鳳



會計師 蔡宗遠



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 1130349292 號

中 華 民 國 114 年 3 月 14 日

太極能源科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四、六及二九）	\$ 313,035	17	\$ 440,090	19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、八、九、二九及三一）	18,321	1	1,535	-
1172	應收帳款－非關係人（附註四、十、二三及二九）	3,872	-	22,546	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、十、二三、二九及三十）	-	-	7,468	1
1200	其他應收款（附註四、十及二九）	302	-	2,542	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、十、二九及三十）	382,332	21	218,530	9
1220	本期所得稅資產（附註四及二五）	3,775	-	2,356	-
130X	存貨（附註四及十一）	-	-	41,366	2
1421	預付款項（附註十六、三十及三二）	775	-	2,302	-
1470	其他流動資產（附註十六、二九及三一）	7,203	-	5,197	-
11XX	流動資產總計	729,615	39	743,932	32
	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、七及二九）	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、二九及三一）	100	-	100	-
1550	採用權益法之投資（附註四、十二及三十）	985,607	53	1,441,963	61
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三、三一及三二）	90,629	5	99,406	4
1755	使用權資產（附註四、十四及三十）	5,771	1	8,478	-
1780	其他無形資產（附註四及十五）	827	-	272	-
1915	預付設備款（附註十六及三十）	591	-	-	-
1920	存出保證金（附註十六、三一及三二）	-	-	11,054	1
15XX	非流動資產總計	1,126,210	61	1,603,958	68
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,855,825	100	\$ 2,347,890	100
代碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十七及二九）	\$ 50,000	3	\$ 30,000	1
2130	合約負債－流動（附註四、十九及二三）	3,463	-	4,320	-
2170	應付帳款－非關係人（附註十八及二九）	-	-	15,028	1
2180	應付帳款－關係人（附註十八、二九及三十）	-	-	26,339	1
2200	其他應付款（附註十九及二九）	23,061	1	34,258	2
2220	其他應付款－關係人（附註十九、二九及三十）	4,607	1	2,503	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十四、二九及三十）	2,386	-	2,742	-
2320	一年內到期之長期借款（附註四、十七、二九、三一及三二）	17,883	1	17,673	1
2399	其他流動負債（附註十九）	4,526	-	5,163	-
21XX	流動負債總計	105,926	6	138,026	6
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十七、二九、三一及三二）	59,086	3	76,964	4
2550	負債準備－非流動（附註四及二十）	2,014	-	2,014	-
2570	遞延所得稅負債（附註二五）	166	-	-	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十四、二九及三十）	3,698	-	6,084	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、二一及二四）	5,472	1	5,972	-
2670	其他非流動負債（附註十九、二九及三十）	-	-	6,500	-
25XX	非流動負債總計	70,436	4	97,534	4
2XXX	負債總計	176,362	10	235,560	10
	權益（附註十二及二二）				
3100	普通股股本	2,250,000	121	2,250,000	96
3200	資本公積	342,927	18	771,118	33
	保留盈餘				
3350	待彌補虧損	(466,022)	(25)	(428,191)	(18)
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(426,700)	(23)	(459,855)	(20)
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	(447,442)	(24)	(480,597)	(21)
3XXX	權益總計	1,679,463	90	2,112,330	90
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,855,825	100	\$ 2,347,890	100

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二三及三十）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 155,043	100	\$ 2,135,636	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註四、十一、十六、二四及三十）	(117,767)	(76)	(1,955,060)	(92)
5900	營業毛利	37,276	24	180,576	8
5910	未實現銷貨利益	(39)	-	(1,285)	-
5920	已實現銷貨利益	1,285	1	-	-
5950	已實現營業毛利	38,522	25	179,291	8
	營業費用（附註十、二一及二四）				
6100	推銷費用	(6,539)	(4)	(11,506)	-
6200	管理費用	(54,753)	(36)	(81,939)	(4)
6300	研究發展費用	(13)	-	(306)	-
6450	預期信用減損迴轉利益（損失）	189	-	(198)	-
6000	營業費用合計	(61,116)	(40)	(93,949)	(4)
6900	營業淨（損）利	(22,594)	(15)	85,342	4
	營業外收入及支出（附註四、十二、二四及三十）				
7100	利息收入	18,805	12	20,649	1
7010	其他收入	11,471	7	4,014	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7020	其他利益及損失	\$ 26,047	17	\$ 13,590	1
7050	財務成本	(3,384)	(2)	(3,473)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(<u>496,701</u>)	(<u>320</u>)	(<u>148,699</u>)	(<u>7</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>443,762</u>)	(<u>286</u>)	(<u>113,919</u>)	(<u>5</u>)
7900	本年度稅前淨損	(466,356)	(301)	(28,577)	(1)
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	(<u>166</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨損	(<u>466,522</u>)	(<u>301</u>)	(<u>28,577</u>)	(<u>1</u>)
	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、二一及二五)	500	-	(112)	-
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 (附註四及二二)	<u>33,155</u>	<u>22</u>	(<u>32,066</u>)	(<u>2</u>)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>33,655</u>	<u>22</u>	(<u>32,178</u>)	(<u>2</u>)
8500	本年度綜合損益總額	(<u>\$ 432,867</u>)	(<u>279</u>)	(<u>\$ 60,755</u>)	(<u>3</u>)
	每股虧損 (附註二六)				
9710	基 本	(<u>\$ 2.07</u>)		(<u>\$ 0.13</u>)	
9810	稀 釋	(<u>\$ 2.07</u>)		(<u>\$ 0.13</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

個體權益變動表

民國 113 年及 112 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	資 本 公 積	保 留 盈 餘 待 彌 補 虧 損	其 他 權 益 項 目		
						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 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 (損) 益	權 益 總 額
A1	112 年 1 月 1 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
C11	其他資本公積變動： 資本公積彌補虧損	-	-	(428,191)	428,191	-	-	-
D1	113 年度淨損	-	-	-	(466,522)	-	-	(466,522)
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	500	33,155	-	33,655
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	(466,022)	33,155	-	(432,867)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 342,927	(\$ 466,022)	(\$ 426,700)	(\$ 20,742)	\$ 1,679,463

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 466,356)	(\$ 28,577)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	10,722	11,066
A20200	攤銷費用	802	688
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(189)	198
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債之淨利益	(862)	(412)
A20900	財務成本	3,384	3,473
A21200	利息收入	(18,805)	(20,649)
A21300	股利收入	(11,470)	(2,294)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損失之份額	496,701	148,699
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,226)	(7,161)
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)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(7,749)	(3,363)
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未 實現（損失）利益	39	1,285
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已 實現利益	(1,285)	-
A29900	已實現代子公司採購利益	(96)	(67)
A29900	未實現代子公司採購利益	273	-
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	862	412
A31150	應收帳款－非關係人	18,863	(19,775)
A31160	應收帳款－關係人	7,468	(7,468)
A31180	其他應收款	1,729	(1,725)
A31190	其他應收款－關係人	2,384	3,224
A31200	存 貨	49,115	329,926
A31230	預付款項	1,527	49,252
A32125	合約負債	(857)	(105,396)
A32150	應付帳款－非關係人	(15,028)	(80,499)
A32160	應付帳款－關係人	(26,339)	(88,428)
A32180	其他應付款	(11,026)	15,570

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A32190	其他應付款－關係人	\$ 2,104	(\$ 2,502)
A32200	負債準備	-	(49)
A32230	其他流動負債	(637)	(1,625)
A32240	淨確定福利負債	-	2
A33000	營運產生之現金	34,048	181,340
A33100	收取之利息	18,130	18,885
A33300	支付之利息	(3,188)	(3,246)
A33500	支付之所得稅	(1,419)	(1,860)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>47,571</u>	<u>195,119</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	(16,786)	(1,535)
B01800	取得採用權益法之投資	(4,932)	(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	(189)	(606)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	799	5
B03800	存出保證金減少	11,054	2
B04300	其他應收款－關係人增加	(165,000)	(150,000)
B04500	購置無形資產	(1,357)	(528)
B06600	其他金融資產增加	(2,006)	(580)
B07100	預付設備款增加	(591)	-
B07600	收取之股利	<u>11,470</u>	<u>2,294</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(167,538)</u>	<u>(164,398)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	20,000	25,000
C01700	償還長期借款	(17,668)	(36,731)
C03000	收取存入保證金	-	6,500
C03100	存入保證金返還	(6,500)	-
C04020	租賃負債本金償還	<u>(2,920)</u>	<u>(2,920)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(7,088)</u>	<u>(8,151)</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(127,055)	22,570
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>440,090</u>	<u>417,520</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 313,035</u>	<u>\$ 440,090</u>

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



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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備帳面價值為 742,277 仟元，占總資產之 29.33% 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、五及十五。

• 盛新材料科技股份有限公司

太極能源集團子公司盛新材料科技股份有限公司主要係從事碳化矽產品之製造及銷售業務，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，故太極能源集團於民國 113 年度認列減損損失 51,753 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。

• VIETENERGY 有限責任公司

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，且本年度營運受到美國對太陽能電池和模組進行雙反調查（反傾銷 / 反補貼調查）初判結果之不利影響，致其可回收金額小於帳面金額，故太極能源集團於民國 113 年度認列減損損失 197,587 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。

其他事項

太極能源科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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。

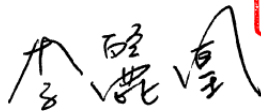
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 113 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。

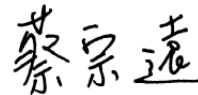
勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 李麗鳳



會計師

蔡宗遠



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 1130349292 號

中 華 民 國 114 年 3 月 14 日

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四、六及三三）	\$	549,857	22	\$	767,961	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及三三）		101,035	4		106,471	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九、十、三三及三五）		27,973	1		74,035	2
1170	應收帳款－非關係人（附註四、十一、二六及三三）		8,889	-		23,316	1
1180	應收帳款－關係人（附註四、十一、二六、三三及三四）		1,470	-		-	-
1200	其他應收款（附註四、十一及三三）		20,126	1		9,872	-
1210	其他應收款－關係人（附註四、十一、三三及三四）		314,145	12		389,885	13
1220	本期所得稅資產（附註四及二八）		3,936	-		2,575	-
130X	存貨（附註四及十二）		49,493	2		100,229	3
1421	預付款項（附註十二、十九、三四及三六）		67,572	3		59,638	2
1470	其他流動資產（附註十九、三三及三五）		16,040	1		22,386	1
11XX	流動資產總計		<u>1,160,536</u>	<u>46</u>		<u>1,556,368</u>	<u>51</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、八及三三）		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、三三及三五）		5,928	-		5,839	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）		245,476	10		240,351	8
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五、三四及三五）		742,277	29		733,347	24
1755	使用權資產（附註四、十六及三四）		95,160	4		128,395	4
1760	投資性不動產（附註四及十七）		172,842	7		189,044	6
1780	其他無形資產（附註四及十八）		1,700	-		1,455	-
1915	預付設備款（附註十九、三一及三四）		39,587	1		111,304	4
1920	存出保證金（附註十九、三三、三五及三六）		18,997	1		27,009	1
1990	其他非流動資產－其他（附註十九）		6,000	-		15,349	1
15XX	非流動資產總計		<u>1,370,652</u>	<u>54</u>		<u>1,494,778</u>	<u>49</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>2,531,188</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,051,146</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註二十、三三、三五及三六）	\$	76,309	3	\$	91,327	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、七及三三）		-	-		11	-
2130	合約負債－流動（附註四、二六及三四）		4,216	-		4,840	-
2170	應付帳款－非關係人（附註二一及三三）		2,625	-		33,453	1
2200	其他應付款（附註二二及三三）		121,655	5		189,838	6
2220	其他應付款－關係人（附註二二、三三及三四）		394,040	16		139,139	5
2250	負債準備－流動（附註四及二三）		-	-		42	-
2280	租賃負債－流動（附註四、十六、三三及三四）		20,023	1		36,634	1
2310	預收款項（附註二二及三六）		129	-		10,090	-
2313	遞延收入－流動（附註四、二二及三十）		2,985	-		12,174	1
2320	一年內到期之長期借款（附註二十、三三、三五及三六）		31,967	1		22,683	1
2399	其他流動負債（附註二二）		5,421	-		5,298	-
21XX	流動負債總計		<u>659,370</u>	<u>26</u>		<u>545,529</u>	<u>18</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註二十、三三、三五及三六）		90,681	4		91,751	3
2550	負債準備－非流動（附註四及二三）		2,014	-		2,014	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二八）		1,330	-		1,199	-
2580	租賃負債－非流動（附註四、十六、三三及三四）		3,870	-		23,658	1
2630	遞延收入－非流動（附註四、二二及三十）		58,779	3		58,665	2
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二四）		5,472	-		5,972	-
2645	存入保證金（附註二二、三三及三四）		7,690	-		13,577	-
2670	其他非流動負債（附註二二及三三）		7,619	-		18,095	1
25XX	非流動負債總計		<u>177,455</u>	<u>7</u>		<u>214,931</u>	<u>7</u>
2XXX	負債總計		<u>836,825</u>	<u>33</u>		<u>760,460</u>	<u>25</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、十三及二五）						
3110	普通股股本		<u>2,250,000</u>	<u>89</u>		<u>2,250,000</u>	<u>74</u>
3200	資本公積		<u>342,927</u>	<u>13</u>		<u>771,118</u>	<u>25</u>
	保留盈餘						
3350	待彌補虧損	(	<u>466,022</u>)	(<u>18</u>)	(	<u>428,191</u>)	(<u>14</u>)
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	<u>426,700</u>)	(<u>17</u>)	(	<u>459,855</u>)	(<u>15</u>)
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	(	<u>20,742</u>)	(<u>1</u>)	(	<u>20,742</u>)	(<u>1</u>)
3400	其他權益合計	(	<u>447,442</u>)	(<u>18</u>)	(	<u>480,597</u>)	(<u>16</u>)
31XX	本公司業主權益總計		<u>1,679,463</u>	<u>66</u>		<u>2,112,330</u>	<u>69</u>
36XX	非控制權益		<u>14,900</u>	<u>1</u>		<u>178,356</u>	<u>6</u>
3XXX	權益總計		<u>1,694,363</u>	<u>67</u>		<u>2,290,686</u>	<u>75</u>
	負 債 及 權 益 總 計	\$	<u>2,531,188</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,051,146</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	營業收入（附註四、二六及三四）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 367,746	100	\$ 2,145,122	100
	營業成本				
5110	銷貨成本（附註四、十二、及二七）	(506,668)	(138)	(1,894,212)	(88)
5900	營業毛（損）利	(138,922)	(38)	250,910	12
	營業費用（附註十一、二七及三四）				
6100	推銷費用	(22,668)	(6)	(16,382)	(1)
6200	管理費用	(159,074)	(43)	(179,460)	(8)
6300	研究發展費用	(175,533)	(48)	(192,927)	(9)
6450	預期信用減損迴轉利益（損失）	180	-	(213)	-
6000	營業費用合計	(357,095)	(97)	(388,982)	(18)
6500	其他收益及費損淨額（附註十五及二七）	(249,340)	(68)	(147,740)	(7)
6900	營業淨損	(745,357)	(203)	(285,812)	(13)
	營業外收入及支出（附註四、二七、三十及三四）				
7100	利息收入	26,409	7	32,875	1
7190	其他收入	71,371	20	62,344	3
7020	其他利益及損失	30,832	9	18,225	1
7050	財務成本	(10,046)	(3)	(9,267)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(3,076)	(1)	(8,901)	-
7000	營業外收入及支出合計	115,490	32	95,276	4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	本年度稅前淨損	(\$ 629,867)	(171)	(\$ 190,536)	(9)
7950	所得稅(費用)利益(附註四及二八)	(111)	-	188	-
8200	本年度淨損	(629,978)	(171)	(190,348)	(9)
	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)	500	-	(112)	-
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(附註四及二五)	33,155	9	(32,066)	(1)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	33,655	9	(32,178)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 596,323)	(162)	(\$ 222,526)	(10)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 466,522)	(127)	(\$ 28,577)	(1)
8620	非控制權益	(163,456)	(44)	(161,771)	(8)
8600		(\$ 629,978)	(171)	(\$ 190,348)	(9)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 432,867)	(118)	(\$ 60,755)	(3)
8720	非控制權益	(163,456)	(44)	(161,771)	(7)
8700		(\$ 596,323)	(162)	(\$ 222,526)	(10)
	每股虧損(附註二九)				
9710	基 本	(\$ 2.07)		(\$ 0.13)	
9810	稀 釋	(\$ 2.07)		(\$ 0.13)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司

合併權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益									
						其 他			權 益		
		股 本				保 留 盈 餘			國 外 營 運 機 構 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 財 務 報 表 換 算 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 之 兒 換 差 額 資 產 未 實 現 (損) 益		
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損				非 控 制 權 益 權 益 總 額		
A1	112 年 1 月 1 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		
C11	其他資本公積變動： 資本公積彌補虧損	-	-	(428,191)	428,191	-			- - -		
D1	113 年度淨損	-	-	-	(466,522)	-			(163,456) (629,978)		
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	500	33,155			- - 33,655		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	(466,022)	33,155			- (163,456) (596,323)		
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	225,000	\$ 2,250,000	\$ 342,927	(\$ 466,022)	(\$ 426,700)			(\$ 20,742) \$ 14,900 \$ 1,694,363		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 629,867)	(\$ 190,536)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	185,125	260,286
A20200	攤銷費用	1,442	1,114
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(180)	213
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債之淨利益	(3,597)	(4,664)
A20900	財務成本	10,046	9,267
A21200	利息收入	(26,409)	(32,875)
A21300	股利收入	(11,470)	(2,294)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益份額	3,076	8,901
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	160	(46)
A23000	處分待出售非流動資產利益	-	(2,221)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	24,325
A23700	非金融資產減損損失	249,340	147,740
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(14,628)	-
A23800	非金融資產減損迴轉利益	-	(10,237)
A29900	迴轉遞延收入	(15,048)	(17,332)
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	8,962	136,677
A31150	應收帳款－非關係人	14,606	(20,308)
A31160	應收帳款－關係人	(1,470)	-
A31180	其他應收款	(11,461)	(1,041)
A31200	存 貨	71,098	236,316
A31230	預付款項	(7,934)	49,539
A31240	其他流動資產	-	40,148
A31990	其他非流動資產	9,349	(3,349)
A32125	合約負債	(624)	(105,028)
A32150	應付帳款	(30,828)	(115,346)

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		113年度	112年度
A32180	其他應付款	(\$ 43,904)	(\$ 10,683)
A32190	其他應付款－關係人	2,274	554
A32200	負債準備	(42)	(7)
A32210	預收款項	(9,961)	(723)
A32230	其他流動負債	123	(2,782)
A32240	淨確定福利負債	-	2
A32250	遞延收入	3,956	17,478
A32990	其他非流動負債	(10,476)	18,095
A33000	營運產生之現金	(258,342)	431,183
A33100	收取之利息	22,662	27,407
A33300	支付之利息	(6,671)	(5,841)
A33500	支付之所得稅	(1,361)	(1,964)
AAAA	營業活動之淨現金流 (出) 入	(243,712)	450,785

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	45,973	-
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	14,407
B02700	購置不動產、廠房及設備	(210,419)	(151,505)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5	46
B03800	存出保證金減少 (增加)	8,012	(13,664)
B04300	其他應收款－關係人增加	-	(209,998)
B04400	其他應收款－關係人減少	80,694	-
B04500	購置無形資產	(1,686)	(1,093)
B06600	其他金融資產減少	6,346	4,269
B07100	預付設備款增加	(39,586)	(30,375)
B07600	收取之股利	11,470	2,294
BBBB	投資活動之淨現金流出	(99,191)	(449,903)

籌資活動之淨現金流量

C00100	短期借款增加	70,000	-
C00200	短期借款減少	(85,018)	(26,363)
C01600	舉借長期借款	35,000	10,000
C01700	償還長期借款	(26,786)	(36,934)
C03000	收取存入保證金	-	6,369
C03100	存入保證金返還	(5,887)	-
C03700	其他應付款－關係人增加	165,000	100,000

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
C04020	租賃負債本金償還	(\$ 38,394)	(\$ 38,635)
C05800	非控制權益變動	-	6,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入	113,915	20,437
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	10,884	(23,292)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(218,104)	(1,973)
E00100	年初現金及約當現金餘額	767,961	769,934
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 549,857	\$ 767,961

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：謝清福



經理人：陳怡光



會計主管：余秀珍



附件四

太極能源科技股份有限公司
章程修訂前後條文對照表

修正前		修正後		修正說明
條號	原條文	條號	修正後條文	
第六章會計				
二十七	本公司年度如有獲利，應提撥5%~15%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥%~3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項所稱之獲利係指當年度稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。	二十七	本公司年度如有獲利，應提撥5%~15%為員工酬勞(其中包括最低不得低於1%為基層員工調整薪資或分派酬勞)，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥1%~3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項所稱之獲利係指當年度稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。	依主管機關規定修訂
第七章 附則				
三十一	本章程訂立於中華民國九十六年四月二十六日。 第一次修訂於民國九十七年六月十九日。 第二次修訂於民國九十八年六月十日。 第三次修訂於民國一〇〇年六月九日。 第四次修訂於民國一〇一年六月二十八日。 第五次修訂於民國一〇二年六月二十八日。 第六次修訂於民國一〇三年六月二十七日。 第七次修訂於民國一〇四年六月三十日。 第八次修訂於民國一〇五年六月六日。 第九次修訂於民國一〇九年六月二十四日。 第十次修訂於民國一一〇年八月二十四日。	三十一	本章程訂立於中華民國九十六年四月二十六日。 第一次修訂於民國九十七年六月十九日。 第二次修訂於民國九十八年六月十日。 第三次修訂於民國一〇〇年六月九日。 第四次修訂於民國一〇一年六月二十八日。 第五次修訂於民國一〇二年六月二十八日。 第六次修訂於民國一〇三年六月二十七日。 第七次修訂於民國一〇四年六月三十日。 第八次修訂於民國一〇五年六月六日。 第九次修訂於民國一〇九年六月二十四日。 第十次修訂於民國一一〇年八月二十四日。	新增修訂日期。

修正前		修正後		修正說明
條號	原條文	條號	修正後條文	
	第十一次修訂於民國一一一年六月二十三日。 第十二次修訂於民國一一二年六月二十七日。		第十一次修訂於民國一一一年六月二十三日。 第十二次修訂於民國一一二年六月二十七日。 <u>第十三次修訂於民國一一四年五月二十七日。</u>	

附件五

太極能源科技股份有限公司 盛新材料科技股份有限公司現金增資-部份放棄認購

一、放棄緣由

本公司之子公司—盛新材料科技股份有限公司（以下簡稱「盛新材料」）於113年12月11日董事會決議通過現金增資案，預計增資20,000,000股，每股認購價格25元，總金額500,000,000元，其中10%（2,000,000股）保留供員工認購。本公司依直接持股比例計算，應認購8,578,080股，金額214,452,000元。

為引進策略投資人（主要為產業上下游客戶及供應商），以提升盛新材料的營收及獲利，本公司決定放棄部分現金增資認購權，共計3,200,000股，並授權盛新材料董事長依董事會決議洽特定人認購。

本次放棄部分認購將使本公司對盛新材料的持股比例由47.66%降至41.72%（已考量員工認購稀釋影響）。

二、洽特定人認購金額

盛新材料公司為本公司子公司，每年皆委由會計師進行財務報表核閱，故以增資時最近期財務報表淨值，即113年12月31日之淨值作為認購價格之評估基準。經評估盛新材料公司本次現金增資價格每股25元，高於113年12月31日每股淨值0.49元，並委請專家針對現金增資價格出具意見每股31.82元，惟該公司營運仍在成長中，故評估其增資價格尚屬合理，並無不妥。

盛新材料公司董事長洽特定人之認購價格為每股25元與該次增資價格一致，經評估其價格尚屬合理且未有損及股東權益之情事。

三、對股東權益之影響

1.財務面分析：

本公司若參與盛新材料公司現金增資案資金將流出214,452,000元，且本公司本業太陽能產業變化快速目前需留足夠之營運資金以供購料及本業營運使用，故應保留安全現金，減少資金投入長期股權投資，本公司若部份參與盛新材料公司現金增資案以維持盛新材料公司之持股由原47.66%變至41.72%（此綜合持股比例業已包含盛新材料公司保留員工認購之稀釋影響數）對增加持股並無實益。

同時盛新材料公司擴充營運資金在即，且需開發新的客源及穩定的供應商，經評估依法由盛新材料公司董事長直接洽策略投資之特定人認購較符合收入、成本效益原則。

2.營運面分析：

本公司部份放棄依持股比例得認購盛新材料公司現金增資，綜合持股比例將自47.66%下降為41.72%（此綜合持股比例業已包含盛新材料公司保留員工認購之稀釋影響數），惟本公司仍對盛新材料公司之攸關活動及權力／權利具有實質控制，而能維持本公司對該公司之控制力，故評估對該標的之投資策略無重大變動。

四、結論：

綜上所述，本放棄現金增資洽特定人認購案將有效協助提升客源及穩定之供應商，且經計算並未損及股東權益，故本公司同意放棄依持股比例計算得認購盛新材料公司之股份計3,200,000股，並依該公司董事會決議授權該公司董事長洽特定人認購應屬合理，該公司於本次現金增資原股東繳款期間結束，仍未能全數繳足股款，本公司以特定人認購9,834,500元(393,380股)，以便該公司順利完成增資作業，故實際總認購金額：原股東134,452,000元+特定人：9,834,500元=144,286,500元，綜合持股比例自47.66%下降為42.28%（此綜合持股比例業已包含盛新材料公司保留員工認購之稀釋影響數）。

附件六

**太極能源科技股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單及資料**

茲依公司法第 192 條之 1 及 216 條之 1 規定，提出董事候選人名單如下：

候選人類別	候選人姓名	持有股數	主要學(經)歷	現職	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
董事	謝明凱	11,588	國立政治大學經營管理碩士 大陸南開大學經濟研究所碩士 太極能源科技(股)公司董事 太極能源科技(股)公司總經理	10. 太極能源科技(昆山)有限公司法人董事代表人 11. 太極能源科技(股)公司發言人 12. 金運科技(股)公司董事 13. 廣運機械工程(股)公司自動化事業群執行長 14. 昌虹新能源(股)公司法人董事代表人 15. 旭騰股份有限公司監察人 16. 全新光電科技(股)公司薪酬委員 17. 盛新材料科技(股)公司董事長兼策略長 18. 群豐欣業(股)公司董事長 19. 歡萱投資(股)公司董事長 20. 永暘光學(股)公司董事長 21. 霆光科技(股)公司董事長 22. 友晁能源材料(股)公司法人董事代表人 23. Kingcan Holdings Limited 獨立董事	不適用
董事	廣運機械工程(股)公司 法人代表-沈麗娟	61,132,856	國立臺北大學企業管理學碩士 廣運機械工程(股)公司會計人員、秘書、課長、管理部-副理、經理、協理、營管中心-副總、總經理	1. 聯合資訊(股)公司法人董事代表人 2. 永暘光學(股)公司監察人 3. 桃花源飯店(股)公司法人董事代表人 4. 群豐欣業(股)公司監察人 5. 廣運機械工程(股)公司營管中心總經理	不適用
董事	陳建良	0	陽明交大高階管理學碩士 國立政治大學經營管理碩士 澳洲昆士蘭科技大學企業管理及人力資源系	全新光電科技(股)公司董事長 宇川精密材料科技(股)公司監察人	不適用
董事	謝明智	522	黎明技術學院電機工程系 廣運機械工程(股)公司副理、經理、協理 廣運機電(蘇州)有限公司副理、協理、副總經理	明凱投資(股)公司董事 凱宣投資(股)公司董事 蘇州廣奕置業開發有限公司董事 旭騰(股)公司董事 安徽榮運置業有限公司副董事長 廣運機械工程(股)公司自動化事業群副總	不適用
獨立董事	闕耀榮	0	國立政治大學經營管理碩士 新加坡豐隆/千禧國際酒店集團台灣區執行副總經理 午陽企業集團&威達雲端電訊(股)公司幕僚長兼發言人 太平洋證券(股)公司總經理室協理	豐隆大飯店(股)公司總經理 千禧國際酒店集團台灣總經理	是/註
獨立董事	張書維	0	麻州大學電機碩士 麻州大學電機博士候選人 法商 Nicomatic 亞太區商業務開發 中研院天文所毫米波工程師	稜研科技(股)公司董事長兼總經理 蔚維科技(股)公司董事長	否

候選人類別	候選人姓名	持有股數	主要學(經)歷	現職	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
獨立董事	李毓嵐	0	美國賓州印第安那大學 MBA 國立中興大學行銷系畢業 Big Delight Limited 總經理	Kingcan Holdings Limited 執行副總經理及董事 Big Delight Limited 總經理 福建福貞金屬包裝有限公司董事 山東福貞金屬包裝有限公司董事 廣東福貞金屬包裝有限公司董事 湖北福貞金屬包裝有限公司董事 福建福天食品有限公司董事 湖北福天食品有限公司董事 河南福貞金屬包裝有限公司董事 陝西福貞金屬包裝有限公司董事 鼎新金屬(股)公司董事 鼎立金屬包裝(股)公司董事 栢富國際有限公司董事	否

註：繼續提名關耀榮先生擔任獨立董事之理由

- 1.關耀榮先生之獨立性與背景:關耀榮先生及其配偶均未持有本公司任何股份，且過去未曾任職於本公司及其關係企業，亦與本公司經理人無任何親屬關係，完全符合獨立董事之資格。
- 2.關耀榮先生之專業能力與貢獻:考量關耀榮先生具備卓越的經營管理能力，精通相關法令，並對跨國企業管理與公司治理有深度理解，其專業素養對本公司發展具有重要價值。在過去三屆董事會共 42 次會議中，親自出席 40 次，出席率達 95%，積極參與討論並提供寶貴建言，對公司決策與治理帶來顯著助益。因此，本公司提名關耀榮先生為獨立董事候選人。

一、董事會多元化與專業組成

為落實董事會成員的多元化，本公司董事會依據專業素養與投入貢獻度進行組成規劃。本屆提名之 7 席董事中，包含 2 席女性董事，展現對性別平衡的重視，且董事會成員之平均年齡為 49 歲，確保兼顧經驗與活力。

二、董事專業知識與技能

本屆董事候選人具備多元專業背景，法律/會計與財務/公司治理/行銷/企業經營管理/製造業管理。

三、董事會產業背景

本公司董事會成員涵蓋以下產業領域，確保經營決策的多元性與前瞻性：光電業/自動化設備/跨國資產管理/不動產管理/金屬包裝、製罐產業/通信網路業

四、獨立董事提名考量

本公司獨立董事之提名，係基於長期發展目標，並考量審計委員會與薪資報酬委員會之運作需求。提名時評估候選人是否能夠與現有董事互補，強化董事會整體才能、經驗與專業知識。因此，提名之獨立董事候選人具備會計、企業管理及其他專業領域專長，以確保董事會成員多元化，提升決策品質與企業競爭力。