



股票代號：6873

泓德能源科技股份有限公司

110年度 年 報

中華民國 111 年 6 月 2 日刊印

年報查詢網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <https://www.hdrenewables.com/>

一、 公司發言人及代理發言人

發言人：王彥翔

職稱：公共關係部協理

連絡電話：(02)2832-8057

連絡電子郵件信箱：alex.wang@hdrenewables.com

代理發言人：陳映竹

職稱：財務暨會計處經理

連絡電話：(04)2255-8858

連絡電子郵件信箱：donna.chen@hdrenewables.com

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司

地址：台中市西屯區朝富路 213 號 28 樓之 2、之 3

電話：(04)2255-8858

三、 股票過戶機構

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓

網址：<https://securities.sinopac.com>

電話：(02)2381-6288

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：呂倩慧會計師、黃海寧會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路 5 段 7 號 68 樓

網址：<http://home.kpmg/tw>

電話：(02)8101-6666

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：

本公司截至刊印日時無海外有價證券掛牌買賣

六、 公司網址：<https://www.hdrenewables.com/>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理報告	6
一、組織系統	6
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	9
三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	18
四、公司治理運作情形	23
五、簽證會計師公費資訊	48
六、更換會計師資訊	49
七、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及其關係企業情形	49
八、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	49
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊	51
十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例	52
肆、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債辦理情形	58
三、特別股辦理情形	58
四、海外存託憑證辦理情形	58
五、員工認股權憑證辦理情形	58
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	59
七、資金運用計畫執行情形	59
伍、營運概況	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況	70
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	75
四、環保支出資訊	75
五、勞資關係	76
六、資通安全管理	76
七、重要契約	77
陸、財務概況	79
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表	79
二、最近五年度財務分析	84
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	89
四、最近年度財務報告	89
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告	89

六、公司及其關係企業是否有發生財務週轉困難情事，而影響本公司財務狀況....	89
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	90
一、財務狀況	90
二、財務績效.....	91
三、現金流量.....	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	92
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畫	92
六、風險事項.....	94
七、其他重要事項.....	97
捌、特別記載事項	98
一、關係企業相關資料	98
二、私募有價證券辦理情形.....	105
三、子公司持有或處分本公司股票情形	105
四、其他必要補充說明事項	105
五、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	105

壹、致股東報告書

一、110年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目	110 年度	109 年度	增（減）變動率
營業收入	2,680,010	2,298,059	16.62
營業成本	2,304,004	1,946,767	18.35
營業毛利	376,006	351,292	7.04
營業費用	153,306	106,515	43.93
營業外收益及費損	(3,969)	(1,987)	99.75
稅前淨利	218,731	242,790	(9.91)
稅後淨利	166,481	189,913	(12.34)
稅後淨利（不包含非控制權益）	165,283	191,340	(13.62)

(二) 預算執行情形

本公司未編列110年度財務預測，故不適用。

(三) 財務收支情形

單位：新台幣仟元

項 目	110 年度	109 年度	變動率
營業活動之淨現金流入（出）	(206,961)	418,158	(149.49%)
投資活動之淨現金流入（出）	(190,994)	(378,503)	49.54%
籌資活動之淨現金流入（出）	900,038	129,119	597.06%

(四) 獲利能力分析

項目（%）	110 年度	109 年度
資產報酬率（%）	6.77	12.98
股東權益報酬率（%）	14.01	28.50
稅前純益佔實收資本額比率（%）	31.25	48.56
純益率（%）	6.17	8.33
基本每股盈餘	3.02	3.83
稀釋每股盈餘	2.99	3.74

(五) 研究發展狀況

為強化電力相關應用系統自主性及靈活運用各項資料，本公司從108年起即持續開發自有雲端即時監控系統，透過自有電廠的經驗，調整系統功能並找出異常原因增加發電；此外，系統陸續新增電廠維運所需的功能，包括維運即時回饋、智慧派工整合平台，以提升資源使用效率。另一方面，開發電廠資料AI智慧檢索系統，以方便查詢電廠各項圖面以及歷史資料。而隨著業務態樣擴增，新增售電媒合服務與可視化系統、儲能能源管理系統、輔助服務代操系統以及充電樁營運系統等，並持續投入智慧運算以符合市場需求。

二、111年度營業計畫概要

(一)經營方針、預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

(1)短期業務發展計畫

● 多元開發，建構電力開發及工程

本公司工程團隊已具備多種場域（如地層下陷區域、湖塘水面等）的光電系統工程統包管理、案場設計與施作能力，子公司長禾電力亦具特高壓建置專業，未來持續精進管理，提升工程品質並控制成本。

配合政府政策，未來光電開發將以漁電共生為主。除落實環境及社區友善外，案場設計規畫也以友善工法為主軸，達到計劃性生產及養殖多樣性，目前於嘉義、台南已有多件大型漁電共生開發案進行。

● 紮實基底，強化資產經營管理

短期幾年內市場趨勢會是以漁電共生案件為主，將考驗後續的經營能力。本公司已整合漁電規劃、養殖管理等能力，未來將朝向多元事業應用發展，避開過去削價競爭之紅海。本公司已與策略夥伴規劃建立保價收購機制以穩定銷售，且設定整合漁業養殖生態圈為中期目標，與相關領域的專業單位、從業人員或是通路渠道進行加工、銷售等各面項之合作，以整體提高產品經濟價值。另一方面，增加維運服務的規模，持續改善智慧監控軟體以及增加新的資訊投資，以有效提升服務效率。

電站建置屬於一次性收入，但因應能源市場的變化，本公司未來除著重綠電銷售企業端及充電樁使用者，也更強調案場經營管理服務業務；此外，透過持續引進穩健型投資人的資金，共同擴大在再生能源資產版圖，也能分享其規模綜效。

● 完備能源電網，智慧電力服務

引進雲端、大數據等資訊科技建構智慧綠電能源管理系統，提高能源管理效率及使用者介面的友善性；跨大綠電銷售，優化每度綠電效益；投資儲能營運，切入台電電網輔助服務並幫助客戶加速達成淨零碳排的目標。

(2)長期業務發展計畫

再生能源過去受限於成本因素，一直需受國家政策保護，但透過技術與營運模式的持續創新，國際社會已逐漸對永續能源與淨零碳排形成共識並付諸實際行動。因應國內電力自由化政策，我們以綠色智慧能源公司為發展目標，在兼顧股東長期利益及企業永續成長之目標下，期能為公眾供應穩定而充足的低碳能源，因此營運策略亦隨之調整：

- A. 過去從光電案場開發及 EPC 工程建置出發，獲利以一次性收入為主；但在綠電發電成本預期將普遍下降，而其售價仍具有碳溢價的溢酬，應持續擴大發電量能，並衝刺銷售市場；
- B. 透過引進發電效能最佳的模組與技術，持續強化專案成本控管；另方面增加再生能源的多元性，以達成降低平均度電成本的目標，強化在能源銷售市場的競爭力；
- C. 開展儲能裝置投資參與台電電力交易市場，除發展輸電級與配電級之表前

儲能系統外，亦準備另搭配綠電轉供搭配儲能應用，擴大綠電供應範圍及時段，滿足 RE100 需求，為後續虛擬電廠的營運模式奠定基礎。因應儲能未來多元應用之需求，擬發展儲能系統整合相關之業務，確保儲能系統長期營運之穩定性及未來提供多元加值服務之彈性；

- D. 投資雲端、AI 等技術，將資產維運管理、綠電銷售、電動車快充、儲能服務以及漁業養殖管理等納入雲平台集中管理與調度，並提供供需預測性資訊，協助發電效能與維運管理、售電配比最佳化、參與台電電力輔助服務交易市場，並以儲能為核心為未來能量轉移市場預作準備；
- E. 與策略夥伴合作研發以熱裂解技術處理廢棄太陽光電板之機台設備，除了可有效率自動化的拆卸分解太陽光電板的各項材料成本組成，亦可將可再利用回收之材料完全回收，抱持其原物性，以達到無汙染、物理化、低耗能及完全回收的目標。歐美日各國皆已針對太陽光電板回收處理制定相關管理辦法，未來機台設備開發完成後全球市場需求量可期。

(二) 未來公司發展策略暨受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

以國內市場自民國110年至114年在政府支持快速發展以及相關法規逐漸完善之下，國內再生能源產業將會持續蓬勃發展，在本公司前瞻性太陽光電及風力開發業務佈局及案件開發持有之量體以及新事業之充電樁、綠電銷售及儲能積極發展，以客觀條件評估，未來持續獲利之動力無虞；本公司營運策略將以智慧綠能理念持續投入資源強化太陽光電及風力開發、工程、維運、綠電銷售、儲能等導向，以期未來在政府能源政策趨於完善、電力及環保科技等知識及技術不斷更新的情況下，展開超前部署，降低未來風險且持續深化本公司產業領先地位，開拓再生能源之藍海。

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國105年5月16日

二、公司沿革：

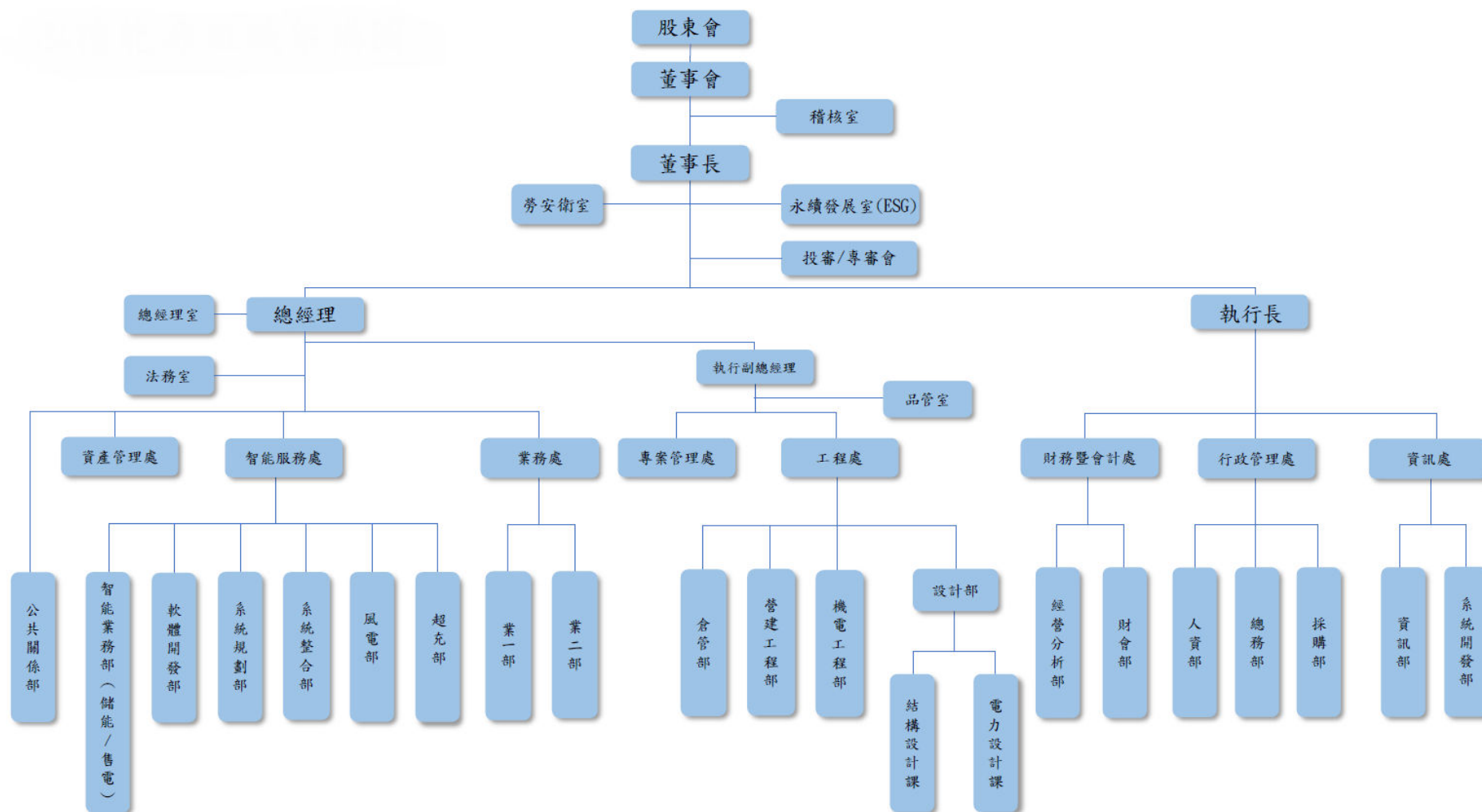
年度	重要記事
民國 105 年 5 月	泓德能源科技股份有限公司成立，實收資本額為新台幣 10,000 仟元。
民國 107 年 7 月	成立泓博科技能源股份有限公司，拓展太陽光電維運服務。
民國 107 年 8 月	公司首次完成水面型太陽能光電系統工程（約 4MW）。
民國 107 年 9 月	與新光兆豐股份有限公司簽訂合作備忘錄（MOU）取得兆豐農場 300 公頃土地開發權利。
民國 107 年 10 月	屏東縣點狀 660 專案，成功開發約 130 案正式全面開工。
民國 107 年 11 月	因應公司營業需求，總公司遷址至台中市西屯區 CBD 時代廣場辦公大樓。 辦理現金增資新台幣 40,000 仟元，實收資本額為新台幣 50,000 仟元。
民國 108 年 1 月	與新光兆豐股份有限公司簽訂合作備忘錄（MOU）再取得兆豐農場 75.3572 公頃土地開發權利，約可建置太陽光電電廠 400MW，為全國單一最大太陽光電電廠。
民國 108 年 3 月	辦理現金增資新台幣 40,000 仟元，實收資本額為新台幣 90,000 仟元。
民國 108 年 5 月	成立旭康漁業管理顧問股份有限公司，發展漁電共生專案。
民國 108 年 6 月	辦理現金增資新台幣 72,000 仟元，實收資本額為新台幣 162,000 仟元。
民國 108 年 7 月	盈餘轉增資新台幣 50,000 仟元，實收資本額為新台幣 212,000 仟元。
民國 108 年 9 月	辦理現金增資新台幣 25,000 仟元，實收資本額為新台幣 237,000 仟元。
民國 108 年 10 月	承攬台南市學甲區大型太陽光電系統地面型 EPC 工程 48.6MW。
民國 108 年 12 月	辦理現金增資新台幣 18,000 仟元，實收資本額為新台幣 255,000 仟元。
民國 109 年 2 月	完成取得向恆綠能股份有限公司，發展漁電共生專案。
民國 109 年 4 月	與台灣人壽及全球人壽三方合意共組綠能平台，成立星泓電力股份有限公司，資本額為新台幣 1,500,000 仟元。
民國 109 年 7 月	台南市學甲區大型太陽光電系統地面型 EPC 工程 48.6MW 正式開工
民國 109 年 9 月	盈餘轉增資新台幣 135,142 仟元及資本公積轉增資新台幣 109,858 仟元，實收資本額為新台幣 500,000 仟元，額定資本額為新台幣 800,000 仟元。 發電平台合資公司星泓電力股份有限公司正式設立完成，實收資本額 500,000 仟元，額定資本額 1,420,000 仟元。 與麥格里太陽光電股份有限公司（MACQUARIE FORMOSA SOLAR CO.,LTD.）簽訂合作備忘錄（MOU）。
民國 109 年 11 月	與台灣大哥大集團之台灣固網公司簽訂轉供售電契約，於 110 年取得許可函後正式轉供售電。
民國 109 年 12 月	子公司星星電力股份有限公司與玉山銀行簽訂轉供售電合作意向書。 嘉義縣溪墘 69Kv 升壓站工程完成併網加入台電系統。 台南市學甲區大型太陽光電系統地面型 EPC 工程完成 37.421MW 併網工程。
民國 110 年 4 月	取得「星星電力-YL 南波萬」專案之發電業執照。
民國 110 年 6 月	與台電公司簽署「星星電力-YL 南波萬」專案餘電購售/電能轉供契約書
民國 110 年 7 月	新增電力網轉供電能予用戶換發「星星電力-YL 南波萬」發電業執照。 與台灣大哥大集團之台灣固網公司之轉供售電契約正式轉供售電。
民國 110 年 8 月	子公司星星電力股份有限公司取得經濟部核發之售電業執照。
民國 110 年 9 月	辦理現金增資新台幣 160,000 仟元及員工行使認股權憑證 20,000 仟元，實收資本額為新台幣 680,000 仟元。
民國 110 年 11 月	經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准公開發行。

年度	重要記事
	辦理現金增資新台幣 20,000 仟元，實收資本額為新台幣 700,000 仟元，額定資本額為新台幣 1,000,000 仟元。
民國 110 年 12 月	經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准已發行股票登錄興櫃。 成立星舟快充股份有限公司，發展電動車充電服務。 與起而行綠能股份有限公司簽訂充電樁採購合約。
民國 111 年 3 月	承攬澎湖湖西 11.4KV 地面型光電集結案場 EPC 工程 28.4MW 委由綠岩能源股份有限公司進行台糖柳營 204MW 儲能系統專案之開發服務暨取得項目公司股權
民國 111 年 5 月	辦理現金增資新台幣 150,000 仟元，實收資本額為新台幣 850,000 仟元，額定資本額為新台幣 1,000,000 仟元。 與國泰金控之國泰人壽簽訂 780 萬度轉供售電契約。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司組織結構



(二) 各主要部門所營業務

部門別	主要職掌	
工程處	機電工程部	配電圖資建立及線路之新建、擴充及改善；工程界面溝通協調及與業主、技師、協力廠商協調。
	營建工程部	整地、排水、各式土木建築及基礎工程之施工與營建管理。
	倉管部	案場料件收發、裝載、運輸和送達交接等庫存管理。
	設計部	電力設計課 電場設置發電效能規劃設評估，成本估算料件清單，電力圖說台電協商簽証併網規劃。
		結構設計課 電場模組支架型式設計規劃，3D 圖面材料細部圖，颱風淹水特殊地形基礎支架選用結構計算分析。
業務處	業一部	用地變更類型案件可行性分析、投審會提報及案件執行至取得開發許可。
	業二部	光電容許類型案件可行性分析、投審會提報及案件執行至取得開發許可。
專案管理處	專案各項申設流程、進度管控、專案成本及預算管控、漁電共生專案前期規畫整合、採購及發包規劃。	
智能服務處	系統整合部	負責儲能系統解決方案、光儲應用解決方案、充電站解決方案與需量管理等軟硬體及控制系統整合、測試與維運。
	系統規劃部	負責儲能應用、充電樁管理系統、綠電售電及新事業發展等專案管理、解決方案規劃、產品規劃、系統與控制架構規劃。
	軟體開發部	負責 TITAN 智慧能源管理系統之規劃與開發，導入 AI 預測與調度演算法、可視化系統、報表系統、戰情中心等功能，將再生能源發電、儲能系統、充電站系統、漁電共生、需量管理及綠電交易等應用整合於雲端管理與調度平台。
	智能業務部 (儲能/售電)	1. 設備及技術方案開發評估、新場域應用開發及對應解決方案評估、台電輔助服務競標方案和規劃管理。 2. 專案負責綠電及憑證販售、綠電業務開發及推廣、輔助服務平台代操作業、能源可視化管理系統建置。
	風電部	風場開發（場域遴選、評估、環評、籌設許可、施工許可）、申設流程、發包規劃及協辦風機有關之工程、採購及維運，配合售電部風電能源銷售業務諮詢。
	超充部	負責電動車超充站業務推廣、工程、維運與客戶服務。
財務暨會計處	財會部	會計資料之蒐集及各項帳務處理；財務報表之編製、成本結算及管控方案之提出；財務調度、財務資訊之彙總、整理及分析。
	經營分析部	集團資金募集、運用規劃及執行、管理報表編製；集團預算編製作業及預算執行差異經營分析；對外投資風險評估協議程序執行。
行政管理處	人資部	規劃人力資源、處理薪資福利、訓練與組織發展策略規劃。
	採購部	供應商開發、評估及導入、詢比議價及發包管理、交貨及工期時程安排溝通和請款作業。
	總務部	庶務用品庫存控管、往來信件收發。
資訊處	資訊部	電腦網路架構、ERP 系統及資訊設備之規劃及維修保養、權限設定、資安機制擬訂與執行。
	系統開發部	太陽能監控系統維護與開發、案場監控系統規劃及智慧電力服務相關軟體開發。

部門別	主要職掌
資產管理處	客戶及自持再生能源案廠資產營運代管及投後管理。
公共關係部	定期與投資人交流溝通公司財務、業務等資訊；協調新聞媒體、資訊揭露及公關宣傳活動。
永續發展室	負責研議協助發展環境永續、投入社會公益與落實公司治理議題。
法務室	專案合約審查、非訟事件等法律事務相關工作。
勞安衛室	1. 研議、監督、輔導及持續改善環安衛管理運作機制及管理作業。 2. 工作安全衛生諮詢、規劃及推動，鑑別職安衛法規要求事項，彙整各單位職業安全衛生適任性或訓練需求評估。 3. 推動與維持職業安全衛生管理系統。
品管室	1. 公司各項品質管制事項規劃與執行。 2. 推動與維持品質管理系統。 3. 品質紀錄管制之執行。
稽核室	企業內部控制系統風險評估與規劃、制訂內部控制制度、稽核計畫擬定並執行及其他依據相關法令規定之事項。

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

(一) 董事及監察人

111年5月2日單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍或 籍註地	初次 選任日	選任 日期	任期	選任時 持有股份		現任 持有股數		配偶、未 成年子女現在 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	太登太陽股份有限公司	-	中華民國	107.12.10	108.09.12	3年	6,301,111	26.59%	11,326,144	16.18%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表：謝源一	男 41-50歲	中華民國	107.12.10	108.09.12	3年	485,833	2.05%	1,551,034	2.22%	-	-	-	-	英屬哥倫比亞大學經濟學士 紐約市立大學柏魯克學院財務創業管理碩士 泓德能源（股）公司董事長及執行長 太登太陽能（股）公司董事長 星泓電力（股）公司董事長	註2	-	-	-	註1
董事	太登太陽股份有限公司	-	中華民國	107.12.10	108.09.12	3年	6,301,111	26.59%	11,326,144	16.18%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表：周仕昌	男 41-50歲	中華民國	107.12.10	108.09.12	3年	388,667	1.64%	962,092	1.37%	-	-	-	-	中國文化大學運動管理碩士 泓德能源（股）公司董事及總經理 太登太陽能（股）公司董事 星泓電力（股）公司監察人 Titanos Asset Management 公司董事	註3	-	-	-	-
董事	守耘能源有限公司	-	中華民國	110.05.28	110.05.28	3年	1,305,229	2.61%	1,305,229	1.86%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表：徐義能	男 41-50歲	中華民國	110.05.28	110.05.28	3年	-	-	-	-	-	-	400,000	0.57%	英屬哥倫比亞大學財金學士 宏森地產（股）公司董事長 泓德能源（股）公司董事	宏森地產（股）公司董事長 上仕建設（股）公司董事長 上森開發（股）公司監察人	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	國籍或 冊地	初次 選任日	選任 日期	任期	選任時 有股份		現任 有股數		配偶、未 成年子女現在 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	超能詠 盛有限公司	-	中華民國	110.11.12	110.11.12	3年	771,790	1.10%	771,790	1.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表： 鄭涵	女 31-40歲	中華民國	110.11.12	110.11.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學會計研究所碩士 誠正聯合會計師事務所會計師 安永聯合會計師事務所資深經理 勤業眾信聯合會計師事務所經理 旭東環保科技（股）公司董事 泓德能源（股）公司董事	誠正聯合會計師 事務所會計師 旭東環保科 （股）公司董事	-	-	-	-
獨立 董事	張良仔	男 31-40歲	中華民國	110.11.12	110.11.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	元智大學財務金融學系學士 澳豐複材科技（股）公司財務長 澳豐科技（股）公司（開曼）董事會秘書 兼稽核長 凱基投資諮詢(上海)有限公司經理 泓德能源（股）公司獨立董事	澳豐複材科技 （股）公司財務 長				-
獨立 董事	陳孝存	男 31-40歲	中華民國	110.11.12	110.11.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾大學香檳分校會計學研究 所碩士 資廚管理顧問（股）公司財務長 群纜科技（股）公司董事 安永聯合會計師事務所協理 安侯建業聯合會計師事務所經理 泓德能源（股）公司獨立董事	資廚管理顧問（股） 公司財務長 四葉草資本（股）公 司董事長 群纜科技（股）公 司董事 凱德資本（股）公 司董事 朋聯金屬有限公司董 事 曜比科技（股）公 司監察人				-
獨立 董事	黃庭洋	男 31-40歲	中華民國	110.11.12	110.11.12	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系學士 舜信會計師事務所會計師 和暢科技（股）公司財務長 世紀離岸風電設備（股）公司財務長 南璋股份有限公司財務長 勤業眾信聯合會計師事務所經理 泓德能源（股）公司獨立董事	舜信會計師事務 所會計師 和暢科技（股） 公司財務長				-

註1：本公司董事長與執行長(最高經理人/總經理或相當職務者)為同一人，係為提升經營效率與決策執行力，目前公司有下列具體措施：

- (1)董事會過半數董事未兼任員工或經理人。
- (2)每年安排董事進修相關之公司治理課程，以增進董事會之運作效能。
- (3)獨立董事在功能性委員會充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註 2：謝源一兼任泓德能源科技（股）公司執行長；大福能源（股）公司、中鈺綠能（股）公司、丹登綠能（股）公司、仁登太陽能（股）公司、允登綠能（股）公司、勻登綠能（股）公司、友登綠能（股）公司、天傑養殖科技（股）公司、天勝養殖科技（股）公司、天喜養殖科技（股）公司、天喻養殖科技（股）公司、天惠養殖科技（股）公司、天棟養殖科技（股）公司、天瑒養殖科技（股）公司、天程養殖科技（股）公司、天崧養殖科技（股）公司、天華養殖科技（股）公司、天詠養殖科技（股）公司、天逸養殖科技（股）公司、天鈺養殖科技（股）公司、天鈺養殖科技（股）公司、太登太陽能（股）公司、太登能源（股）公司、太登資產管理（股）公司、尹登綠能（股）公司、文登綠能（股）公司、方登綠能（股）公司、日辰太陽能（股）公司、日勛綠能（股）公司、日喜綠能（股）公司、日晶綠能（股）公司、日智綠能（股）公司、日琛綠能（股）公司、日發綠能（股）公司、日菩綠能（股）公司、日曄綠能（股）公司、日祿綠能（股）公司、日裕綠能（股）公司、日運綠能（股）公司、禾碩農業生技（股）公司、兆禾國際貿易（股）公司、向恆綠能（股）公司、旭康漁業管理顧問（股）公司、泓博能源科技（股）公司、長禾電力（股）公司、星舟快充（股）公司、星佑能源（股）公司、星泓電力（股）公司、星星電力（股）公司、星源電力（股）公司、星源漁業（股）公司、星網數據（股）公司、星德能源（股）公司、星鑫電力（股）公司、竑源科技（股）公司、茂泓能源（股）公司、新勝能源開發（股）公司等公司董事長；日傑綠能（股）公司、日晴綠能（股）公司、日達綠能（股）公司、新世紀能源有限公司、仁華綠能有限公司、豐源有限公司等公司董事。

註 3：周仕昌兼任泓德能源科技（股）公司總經理；太登太陽能（股）公司、向恆綠能（股）公司、守耘能源科技有限公司、旭康漁業管理顧問（股）公司、星源漁業（股）公司、竑源科技（股）公司、新勝能源開發（股）公司等公司董事；大福能源（股）公司、中鈺綠能（股）公司、丹登綠能（股）公司、仁登太陽能（股）公司、允登綠能（股）公司、勻登綠能（股）公司、友登綠能（股）公司、天傑養殖科技（股）公司、天勝養殖科技（股）公司、天喜養殖科技（股）公司、天喻養殖科技（股）公司、天惠養殖科技（股）公司、天棟養殖科技（股）公司、天瑒養殖科技（股）公司、天程養殖科技（股）公司、天崧養殖科技（股）公司、天華養殖科技（股）公司、天詠養殖科技（股）公司、天逸養殖科技（股）公司、天鈺養殖科技（股）公司、天鈺養殖科技（股）公司、太登能源（股）公司、太登資產管理（股）公司、尹登綠能（股）公司、文登綠能（股）公司、方登綠能（股）公司、日辰太陽能（股）公司、日勛綠能（股）公司、日喜綠能（股）公司、日晶綠能（股）公司、日智綠能（股）公司、日琛綠能（股）公司、日發綠能（股）公司、日菩綠能（股）公司、日曄綠能（股）公司、日祿綠能（股）公司、日裕綠能（股）公司、禾碩農業生技（股）公司、兆禾國際貿易（股）公司、泓博能源科技（股）公司、長禾電力（股）公司、星舟快充（股）公司、星佑能源（股）公司、星泓電力（股）公司、星星電力（股）公司、星源電力（股）公司、星網數據（股）公司、星德能源（股）公司、星鑫電力（股）公司、茂泓能源（股）公司等公司監察人。

(二) 法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東
太登太陽能股份有限公司	謝源一 7.23%；謝如一 7.27%；守耘能源科技有限公司 30%；豐源有限公司 44%；謝仁光 11.5%
守耘能源科技有限公司	周仕昌 40%；李欣怡 40%；周盈希 10%；周盈蓁 10%
超能詠盛有限公司	張書偉 50%；鄭涵 50%

(三) 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：

法人名稱	法人股東之主要股東
守耘能源科技有限公司	周仕昌 40%；李欣怡 40%；周盈希 10%；周盈蓁 10%
豐源有限公司	謝源一 50%；謝如一 50%

(四) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 獨立董事家 數
太登太陽能股份有限公司代表人：謝源一	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具有豐富創業投資經驗及企業經營管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(6)(8)(10)(11)	無
太登太陽能股份有限公司代表人：周仕昌	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具豐富再生能源產業知識及企業經營管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(6)(8)(10)(11)	無
守耘能源科技有限公司代表人：徐義能	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具建設開發項目經驗及財務金融管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(4)(7)(8)(9)(10)(11)	無
超能詠盛有限公司代表人：鄭涵	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具會計及財稅規劃、輔導企業之豐富經驗，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(4)(7)(8)(9)(10)(11)	無
張良仔	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具會計、財務分析能力及企業經營管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	無
陳孝存	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具會計、財務分析能力及企業經營管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	無
黃庭洋	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具備會計、財務分析能力、多元產業之專業及企業經營管理能力，未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	無

註 1：上述董事及獨立董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形。(符合者揭露於上表)

- (1) 非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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非 1.所列之經理人或 2.、3.所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五) 董事多元化及獨立性：

1.董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化政策有助提升公司整體表現。本公司董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本條件與價值：(如：性別及年齡等)、也各自具有專業知識與技能：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。

而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化項目 董事姓名	性別	年齡	獨立董事 任期年資		產業經驗				專業能力	
			3年 以下	3年 以上	經營 管理	創業 投資	綠能 申設	營建 開發	財務 會計	證券 金融
太登太陽能股份有限公司代表人：謝源一	男	41-50 歲			V	V	V	V		
太登太陽能股份有限公司代表人：周仕昌	男	41-50 歲			V	V	V	V		
守耘能源科技有限公司 代表人：徐義能	男	41-50 歲			V	V		V		
超能詠盛有限公司 代表人：鄭涵	女	31-40 歲			V				V	
張良仔	男	31-40 歲	V		V	V				V
陳孝存	男	31-40 歲	V		V	V			V	
黃庭洋	男	31-40 歲	V		V		V		V	

2. 董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 7 位，包含 3 位獨立董事、1 位女性董事及 2 位具員工身份董事(佔全體董事成員比例分別為 42.86%、14.28%及 28.57%)，本公司將以女性董事占比達 25%為目標。截至 110 年底，有 3 位董事年齡在 41～50 歲，其他董事年齡皆為 40 歲以下，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊請參閱參、二、(一)董事資料及參、二、(四)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(六) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

111年5月2日單位：股；％

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
執行長	謝源一	男	中華民國	110/2/1	1,551,034	2.22%	-	-	-	-	英屬哥倫比亞大學經濟學士學位 紐約市立大學柏魯克學院財務創業管理碩士學位 泓德能源（股）公司董事長及執行長 太登太陽能（股）公司董事長 星泓電力（股）公司董事長	註2	-	-	-	600	註1
總經理	周仕昌	男	中華民國	106/7/1	962,092	1.37%	-	-	-	-	中國文化大學運動管理碩士 泓德能源（股）公司董事及總經理 太登太陽能（股）公司董事 星泓電力（股）公司監察人 Titanos Asset Management 公司董事	註3	-	-	-	600	-
行政管理處副總經理	黃偉賓	男	中華民國	110/6/1	-	-	-	-	-	-	成功大學水利工程系 台灣農林（股）公司副總經理 泓德能源（股）公司董事及副總經理	新勝能源開發（股）公司監察人 竣源科技（股）公司監察人 星源漁業（股）公司監察人	-	-	-	-	-
工程處副總經理	李永清	男	中華民國	109/5/1	256,080	0.37%	-	-	-	-	高雄工專土木學系 榮工處工程員 寶固營造（股）公司主任 上民營造（股）公司協理 泓德能源（股）公司副總經理	展能工程（股）公司監察人	-	-	-	-	-
業務處協理	吳俊儀	男	中華民國	109/9/1	396,978	0.57%	-	-	-	-	國立政治大學地政系學士 雄獅鉛筆廠（股）公司龍潭廠新建工程專案 新北市第一屆都市更新推動師 泓德能源（股）公司協理	-	-	-	-	300	-
總經理室特助	鄭美蓉	女	中華民國	110/4/1	107,280	0.15%	115,920	0.17%	-	-	英國雪菲爾大學結構工程碩士 互助營造專案工程師 友達光電（股）公司副理 泓德能源（股）公司協理	-	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
資產管理處協理	王彥翔	男	中華民國	110/4/21	130,000	0.19%	-	-	-	-	政治大學會計所碩士 中華民國會計師 信昌化工（股）公司經營分析經理 台泥（股）公司會計經理 勤業眾信聯合會計師事務所協理 泓德能源（股）公司協理	-	-	-	-	100	-
採購部協理	李基碧	男	中華民國	110/4/19	80,000	0.11%	100,000	0.14%	-	-	清華大學動力機械系學士 友達光電（股）公司經理 台灣達亨能源科技（股）公司執行副總 泓德能源（股）公司協理	-	-	-	-	-	-
專案管理處協理	葉慧蘭	女	中華民國	109/6/1	110,000	0.16%	-	-	-	-	東南工專土木工程科 益鼎工程（股）公司工程師 帆宣系統科技(股)公司主任工程師 建埕營造有限公司營造經理 泓德能源（股）公司協理	-	-	-	-	100	-
工程處協理	謝紫燕	女	中華民國	109/5/1	349,080	0.50%	-	-	-	-	台北醫學大學藥學系 泓德能源（股）公司協理	展能工程（股）公司董事長-	-	-	-	-	-
新事業處協理	徐碩賢	男	中華民國	110/11/15	-	-	-	-	-	-	成功大學微電子所博士 聯合再生能源(股)公司副總裁 江蘇林洋能源(股)公司副總裁 Renewable Energy Corporation 總監 南京中電副總經理	-	-	-	-	-	註 4
智能服務處協理	羅天賜	男	中華民國	111/5/1	4,000	0.01%	-	-	-	-	台灣大學電機博士 台達電子公司事業部總經理 工業技術研究院能資所主任	-	-	-	-	-	-
財會主管	廖彥凱	男	中華民國	107/11/15	364,149	0.52%	-	-	-	-	國立東華大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所副理 泓德能源（股）公司財會主管	喜多福生技食品有限公司董事長 新勝能源開發（股）公司董事 竑源科技（股）公司董事 星源漁業（股）公司董事	-	-	-	300	-
稽核主管	張勁皓	男	中華民國	109/3/1	8,000	0.01%	-	-	-	-	國立東華大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所副理 台灣淘米科技（股）公司稽核主任 華立企業（股）公司稽核專員 泓德能源（股）公司稽核主管	-	-	-	-	-	-

註 1：本公司董事長與執行長(最高經理人/總經理或相當職務者)為同一人，係為提升經營效率與決策執行力，目前公司有下列具體措施：

(1)董事會過半數董事未兼任員工或經理人。

(2)每年安排董事進修相關之公司治理課程，以增進董事會之運作效能。

(3)獨立董事在功能性委員會充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註 2：謝源一兼任泓德能源科技(股)公司執行長；大福能源(股)公司、中鈺綠能(股)公司、丹登綠能(股)公司、仁登太陽能(股)公司、允登綠能(股)公司、勻登綠能(股)公司、友登綠能(股)公司、天傑養殖科技(股)公司、天勝養殖科技(股)公司、天喜養殖科技(股)公司、天喻養殖科技(股)公司、天惠養殖科技(股)公司、天棟養殖科技(股)公司、天瑄養殖科技(股)公司、天程養殖科技(股)公司、天竣養殖科技(股)公司、天華養殖科技(股)公司、天詠養殖科技(股)公司、天逸養殖科技(股)公司、天鈺養殖科技(股)公司、天鈺養殖科技(股)公司、太登太陽能(股)公司、太登能源(股)公司、太登資產管理(股)公司、尹登綠能(股)公司、文登綠能(股)公司、方登綠能(股)公司、日辰太陽能(股)公司、日勛綠能(股)公司、日喜綠能(股)公司、日晶綠能(股)公司、日智綠能(股)公司、日琛綠能(股)公司、日發綠能(股)公司、日菩綠能(股)公司、日暉綠能(股)公司、日祿綠能(股)公司、日裕綠能(股)公司、日運綠能(股)公司、禾碩農業生技(股)公司、兆禾國際貿易(股)公司、向恆綠能(股)公司、旭康漁業管理顧問(股)公司、泓博能源科技(股)公司、長禾電力(股)公司、星舟快充(股)公司、星佑能源(股)公司、星泓電力(股)公司、星星電力(股)公司、星源電力(股)公司、星源漁業(股)公司、星網數據(股)公司、星德能源(股)公司、星鑫電力(股)公司、竄樞科技(股)公司、茂泓能源(股)公司、新勝能源開發(股)公司等公司董事長；日傑綠能(股)公司、日晴綠能(股)公司、日達綠能(股)公司、新世紀能源有限公司、仁華綠能有限公司、豐樞有限公司等公司董事。

註 3：周仕昌兼任泓德能源科技(股)公司總經理；太登太陽能(股)公司、向恆綠能(股)公司、守耘能源科技有限公司、旭康漁業管理顧問(股)公司、星源漁業(股)公司、竄樞科技(股)公司、新勝能源開發(股)公司等公司董事；大福能源(股)公司、中鈺綠能(股)公司、丹登綠能(股)公司、仁登太陽能(股)公司、允登綠能(股)公司、勻登綠能(股)公司、友登綠能(股)公司、天傑養殖科技(股)公司、天勝養殖科技(股)公司、天喜養殖科技(股)公司、天喻養殖科技(股)公司、天惠養殖科技(股)公司、天棟養殖科技(股)公司、天瑄養殖科技(股)公司、天程養殖科技(股)公司、天竣養殖科技(股)公司、天華養殖科技(股)公司、天詠養殖科技(股)公司、天逸養殖科技(股)公司、天鈺養殖科技(股)公司、天鈺養殖科技(股)公司、太登能源(股)公司、太登資產管理(股)公司、尹登綠能(股)公司、文登綠能(股)公司、方登綠能(股)公司、日辰太陽能(股)公司、日勛綠能(股)公司、日喜綠能(股)公司、日晶綠能(股)公司、日智綠能(股)公司、日琛綠能(股)公司、日發綠能(股)公司、日菩綠能(股)公司、日暉綠能(股)公司、日祿綠能(股)公司、日裕綠能(股)公司、禾碩農業生技(股)公司、兆禾國際貿易(股)公司、泓博能源科技(股)公司、長禾電力(股)公司、星舟快充(股)公司、星佑能源(股)公司、星泓電力(股)公司、星星電力(股)公司、星源電力(股)公司、星網數據(股)公司、星德能源(股)公司、星鑫電力(股)公司、茂泓能源(股)公司等公司監察人。

註 4：於民國 111 年 5 月 15 日辭任。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

110 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

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	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	領取 來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司 酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)			薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司		財務報告內 所有公司				本公司	財務報告 內所有公 司
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																	
法人董事	太 登 太 陽 能 股 份 有 限 公 司 (註 6)	-	-	-	-	1,330	1,330	-	-	1,330 0.80%	1,330 0.80%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,330 0.80%	1,330 0.80%	
法人董事 代表人	謝 源 一 (註 6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305	3,305	-	-	350	-	-	-	3,655 2.21%	3,655 2.20%	
法人董事 代表人	周 仕 昌 (註 6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305	3,305	108	-	350	-	-	-	3,763 2.28%	3,763 2.26%	
董 事	泓成投資股份有限公司代表 人：洪 景 河 (註 3)	-	-	-	-	1,330	1,330	-	-	1,330 0.80%	1,330 0.80%	1,500	1,500	14	14	-	-	-	-	2,844 1.72%	2,844 1.71%	
	泓成投資股份有限公司代表 人：成 蕙 (註 3)																					
	守耘能源科技有限公司代表 人：徐 義 能 (註 4)																					
	超能詠盛有限公司代表人： 鄭 涵 (註 5)																					
獨立董事	張 良 仔 (註 5)	-	-	-	-	156	156	-	-	156 0.09%	156 0.09%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	陳 孝 存 (註 5)																					
	黃 庭 洋 (註 5)																					
註 1：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬金包含執行業務報酬、車馬費及依公司章程分配之董事酬勞，獨立董事執行本公司職務時，不論公司盈虧，公司得給付定額報酬；依本公司章程規定公司年度如有獲利(稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應先提撥 5%~10%為員工酬勞及不高於 3%之董事酬勞。故本公司董事之酬金係依據個人表現、公司經營績效及未來營運風險連結而變動。 註 2：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 註 3：於中華民國 110 年 5 月 6 日辭任。 註 4：於中華民國 110 年 11 月 19 日改派後就任。 註 5：於民國 110 年 11 月 12 日股東臨時會增補選董事及獨立董事後就任。 註 6：因該席董事設質比率大於 50%，故個別揭露法人董事及其代表人董事酬金。																						

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	謝源一、周仕昌、洪景河、成蕙、徐義能、鄭涵、張良仔、陳孝存、黃庭洋	謝源一、周仕昌、洪景河、成蕙、徐義能、鄭涵、張良仔、陳孝存、黃庭洋	洪景河、成蕙、徐義能、鄭涵、張良仔、陳孝存、黃庭洋	洪景河、成蕙、徐義能、鄭涵、張良仔、陳孝存、黃庭洋
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	謝源一、周仕昌	謝源一、周仕昌
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元(含)以上	-	-	-	-
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

(二) 監察人之酬金

110 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	謝如一	-	-	140	140	-	-	140 0.07%	140 0.07%	-

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司 D
低於 1,000,000 元	謝如一	謝如一
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元(含)以上	-	-
總計	1 人	1 人

(三) 總經理及副總經理之酬金

110年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長(註 1)	謝源一	11,642	11,642	-	-	2,172	2,172	871	-	871	-	14,685 8.88%	14,685 8.82%	-
執行長(註 2)	洪景河													
總經理	周仕昌													
副總經理(註 2)	成蕙													
副總經理(註 3)	周子洋													
副總經理(註 3)	王彥傑													
副總經理	李永清													
副總經理(註 4)	張文輝													
副總經理(註 5)	黃偉賓													

註1：於中華民國110年2月1日就任。

註2：於中華民國110年2月1日辭任。

註3：於中華民國110年4月30日辭任。

註4：於中華民國110年9月30日辭任。

註5：於中華民國110年3月1日就任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	黃偉賓	黃偉賓
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	王彥傑、張文輝、李永清、周子洋	王彥傑、張文輝、李永清、周子洋
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	洪景河、成蕙	洪景河、成蕙
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	謝源一、周仕昌	謝源一、周仕昌
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元(含)以上	-	-
總計	共9人	共9人

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

110年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長(註1)	謝源一	-	1,999	1,999	1.20%
	執行長(註2)	洪景河				
	總經理	周仕昌				
	副總經理(註2)	成蕙				
	副總經理(註3)	周子洋				
	副總經理(註3)	王彥傑				
	副總經理(註4)	李永清				
	副總經理(註5)	張文輝				
	副總經理(註8)	黃偉賓				
	協理(註6)	吳俊儀				
	協理(註4)	謝紫燕				
	協理(註7)	葉蕙蘭				
	協理	廖彥凱				
	協理(註10)	王彥翔				
	協理(註11)	李基碧				
	特助(註12)	鄭羨蓉				
	協理(註9)	徐碩賢				

註1：於中華民國110年2月1日就任。

註2：於中華民國110年2月1日辭任。

註3：於中華民國110年4月30日辭任。

註4：於中華民國109年5月1日就任。

註5：於中華民國110年9月30日辭任。

註6：於中華民國109年9月1日就任。

註7：於中華民國109年6月1日就任。

註8：於中華民國110年3月1日就任。

註9：於中華民國110年11月15日就任，並於111年05月15日辭任。

註10：於中華民國110年4月21日就任。

註11：於中華民國110年4月19日就任。

註12：於中華民國110年4月1日就任。

(六) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、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於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占合併財務報告稅後純益比例之分析：

單位：%

項目 \ 年度	109年度 酬金總額占稅後純益之比例		110年度 酬金總額占稅後純益之比例	
	本公司	合併報告 所有公司	本公司	合併報告 所有公司
董事(註1)	4.95%	4.95%	7.11%	7.06%
監察人	0.07%	0.07%	0.07%	0.07%
總經理、副總經理(註1)	5.91%	5.91%	8.88%	8.82%

註1：董事酬金總額包括兼任員工領取相關酬金部分，故總經理、副總經理酬金總額之計算有重複之處。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

A.董事、監察人：董事、監察人酬勞訂定係依公司章程之規定辦理，由董事會議定，並提報股東會後分派，本公司於 110 年 11 月 22 日成立薪資報酬委員會後，則由薪資報酬委員會及董事會議定，並提報股東會後分派。

B.總經理及副總經理：本公司對於總經理及副總經理之薪資給付係依公司之給薪政策及參考同業水準於公司任用時議定，其後則依公司之年度調薪政策及績效考核結果調整，獎金及員工酬勞係依公司章程規定及參酌當年度之經營績效及其對公司貢獻度分配之，本公司於 110 年 11 月 22 日成立薪資報酬委員會後，相關分配提案均會經薪資報酬委員會審議討論。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度(110 年度)董事會開會 16 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	太登太陽能（股）公司 代表人：謝源一	16	-	100%	
董事	太登太陽能（股）公司 代表人：周仕昌	14	2	88%	
董事	超能詠盛有限公司 代表人：鄭涵	3	-	100%	於 110.11.12 就任。 應出席 3 次。
董事	守耘能源科技有限公司 代表人：徐義能	3	-	100%	於 110.11.19 就任。 應出席 3 次。
董事	泓成投資（股）公司 代表人：洪景河	2	-	100%	於 110.05.06 辭任。 應出席 2 次。
董事	泓成投資（股）公司 代表人：成蕙	2	-	100%	於 110.05.06 辭任。 應出席 2 次。
董事	趙翠慧	10	-	100%	於 110.02.05 就任，於 110.11.11 辭任。 應出席 10 次。
董事	守耘能源科技有限公司 代表人：廖彥凱	8	-	100%	於 110.05.28 就任，於 110.11.19 卸任。 應出席 8 次。
董事	守耘能源科技有限公司 代表人：黃偉賓	7	-	100%	於 110.05.28 就任，於 110.11.11 卸任。 應出席 7 次。
獨立董事	張良仔	3	-	100%	於 110.11.12 就任。應出 席 3 次。
獨立董事	陳孝存	3	-	100%	於 110.11.12 就任。 應出席 3 次。
獨立董事	黃庭洋	3	-	100%	於 110.11.12 就任。 應出席 3 次。
監察人	謝如一	1	-	8%	於 110.11.22 卸任。 應出席 13 次。
監察人	王煒廷	3	-	60%	於 110.08.31 就任，於 110.11.22 卸任。 應出席 5 次。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項:110 年董事會所有決議事項請參閱第 44 頁，有關證券交易法第 14 條之 3 所列事項之決議皆經獨立董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、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：本公司設置薪資報酬委員會及審計委員會，分別協助董事會履行其監督職責。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

最近年度(110 年度)審計委員會開會 2 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】 (註 1、註 2)	備註
召集人	陳孝存	2	-	100%	於 110.11.12 就任。
委員	張良仔	2	-	100%	於 110.11.12 就任。
委員	黃庭洋	2	-	100%	於 110.11.12 就任。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：業經審計委員會同意後呈報董事會。

1. 民國 110 年 12 月 30 日第一屆第二次審計委員會通過：

(1) 111 年度稽核計畫案

(2) 擬資金貸與子公司向恆綠能股份有限公司案

(3) 擬資金貸與子公司文登綠能股份有限公司案

(4) 擬資金貸與子公司允登綠能股份有限公司案

(5) 擬資金貸與子公司中鈺綠能股份有限公司案

(6) 擬資金貸與子公司仁華綠能有限公司案

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

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

(一) 本公司稽核於稽核項目完成後皆依法向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對之意見。

(二) 本公司稽核列席每次審計委員會及於定期性董事會作成稽核報告，獨立董事就報告事項並無反對意見。

(三) 本公司獨立董事與簽證會計師以面對面或書面方式進行財務報告內容等事項之溝通及了解。

2. 監察人參與董事會運作情形：

110 年度董事會開會 16 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席 次數	實際出席率 (%)【B/A】	備註
監察人	謝如一	1	-	8%	於 110.11.22 卸任。 應出席 13 次。
監察人	王煒廷	3	-	60%	於 110.08.31 就任， 於 110.11.22 卸任。 應出席 5 次。

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人認為必要時，得與員工及股東直接進行對談溝通。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 稽核主管於稽核項目完成後，皆定期向監察人提報稽核報告，針對查核結論進行溝通及討論，監察人並無反對意見。

2. 稽核主管定期列席公司董事會，並報告稽核計劃執行情形，監察人並無反對意見。

3. 監察人定期審閱公司各項財務報表，針對公司財務狀況有任何疑問，皆隨時主動與會計師聯絡以進行瞭解及溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

三、本公司於民國 110 年 11 月 22 日設置審計委員會取代監察人職權。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司於 110 年 11 月 22 日董事會決議訂定「公司治理實務守則」，並依公司治理實務守則強化完善的內部控制制度，提升資訊透明度，以維護股東及利害關係人的權益。	無差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		公司設有發言人、代理發言人以及股務單位，可處理股東之相關事宜；如涉及法律問題，則會轉給公司之法務部門或法律顧問處理。	無差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		公司定期依據股務代理機構於辦理停過時提供之股東名冊掌握公司之主要股東名單。另依規定定期揭露持股超過 10%之股東有關質押、股權增減變動之情形。	無差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		公司訂有關係人交易作業程序及相關管理辦法，並依相關法令規定辦理，可有效建立風險控管。	無差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		公司訂有「內部重大訊息處理作業辦法」及「防範內線管理辦法」，嚴格禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並經常向內部人宣導證券交易法及相關法規有關內部人規範的法令宣導。	無差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司董事均在各領域有不同專長，對公司發展與營運均有幫助。	無差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司已於 110 年度設置薪資報酬委員會及審計委員會，餘公司治理運作皆由各部門依職責運作，未來將適時依本公司之公司治理需求設置其他功能性委員會。	無差異。
(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，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估；評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			估；董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向 一、對公司營運之參與程度。二、提升董事會決策品質。三、董事會組成與結構。四、董事之選任及持續進修。五、內部控制。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司董事會每年定期評估簽證會計師之獨立性與適任性，本公司會計單位參考會計師法及職業規範公報第 10 號制性獨立性評估項目進行評估。本公司之簽證會計師每年提供本公司「超然獨立性聲明書」。	無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司主要由股務單位主導負責公司治理相關事項，並委由各部門依其職掌分層負責執行各項公司治理事項。未來將視需要安排公司治理主管職務。	指定公司治理主管規劃中，其餘無差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		公司設有發言人及代理發言人作為與利害關係人溝通管道。並於公司網站設有聯絡專區，均可隨時進行意見交換。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代辦機構—永豐金證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。	無差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		公司已架設網站，揭露各項財務業務資訊，與公司治理相關資訊。	無差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露並落實發言人制度。	無差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申	V		本公司皆於規定期限內完成相關財務報告與各月份營運情形。	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		（一）員工權益：本公司制定有多項員工福利政策及管理程序，符合勞資關係、勞工條件及社會責任之本地法規，並保障員工多項權益。 （二）僱員關懷：本公司為增加員工休閒活動之選擇，乃補助員工社團活動，並與多處休閒運動中心簽訂合約以供員工強身健體。另公司亦定期實施員工健康檢查及提供醫療諮詢，以維護員工身心健康，並持續改善員工工作環境皆能滿足國際性規範之需求。故所有員工均能依其意願達成與公司約定之工作，不礙生理或心理之脅迫，並且不因任何種族、性別、年齡、宗教或政治傾向受到歧視。 （三）投資者關係：設有股務單位及發言人，負責處理相關股務事宜及股東建議及糾紛等問題。 （四）供應商關係：本公司與供應商往來皆簽訂有採購合約，且一向皆能維持良好關係。 （五）利害關係人之權利：本公司設有發言人，利害關係人可透過公司網站、電話及傳真方式進行溝通，同時如認為有必無差異評估項目運作情形與上市上櫃公司治理實務守則是否摘要說明差異情形及原因要時亦直接與利害關係人進行聯絡對談。 （六）董事及監察人進修之情形：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，且本公司不定期安排董事參加公司治理主題相關之研討會。 （七）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業執行規範，以降低並避免任何可能之風險。 （八）客戶政策之執行情形：本公司在國內均設有營運據點，以提供客戶洽詢或服務之管道，故皆能與客戶維持良好關係，並能創造公司利潤。 （九）公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：不適用。				

(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數	備 註
獨立 董事	張良仔 (召集人)	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具會計、財務分析能力及企業經營管理能力。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	無	-
獨立 董事	陳孝存	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具會計、財務分析能力及企業經營管理能力。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	無	-
獨立 董事	黃庭洋	相關學經歷請詳二、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(一)董事及監察人；具備會計、財務分析能力、多元產業之專業及企業經營管理能力。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9)(10)	無	-

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揭露於上表。

- (1)非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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：110 年 11 月 22 日至 111 年 9 月 11 日。最近年度(110 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	張良仔	2	-	100%	
委員	陳孝存	2	-	100%	
委員	黃庭洋	2	-	100%	

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)公司推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司每季至少召開一次董事會，由最高治理單位對本公司及實體運營子公司（泓博能源科技股份有限公司、星星電力股份有限公司及各案場公司）之營運（含 ESG 之推動）進行討論。 本公司永續發展政策於 110 年業經提報第三屆第五次董事會並公告全體同仁，另以 110 年度為首次編製年度，主動編纂永續報告書，由永續發展室擔任統籌單位，預計 111 年下半年完成本公司首本永續報告書，後續預計上傳公開資訊觀測站以及公司官網；截至年報刊印日止，業已執行 ESG 重大議題之問卷發放，於蒐集統計利害關係人重視之相關重大議題、召集高階主管商擬各重大議題之風險評估後，再提報董事會。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司 110 年設置永續發展室，其組織位階直接隸屬於董事長，現由董事長秘書擔任部門主管，以即時報告董事長執行進度。 永續發展室作為 ESG 推動核心單位，業務範圍包括：擔任跨部門資源整合與溝通平台、訂定中長期的永續發展計畫、辨識攸關之永續議題、擬定策略、年度計劃與執行方案、編列永續發展預算、追蹤各單位執行成效等。 永續發展室至少每年須向董事會報告一次，110 年 5 月 28 日第三屆第五次業已提報本公司永續發展政策。	無重大差異
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司以 110 年度為首次盤查年度，並依循 ISO 14064-1 規範進行溫室氣體盤查，111 年 5 月已取得 BSI 之認證；其餘環境管理制度，截至報告刊印日止，已規劃取得國際標準認證。	無重大差異
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對	V		本公司以「智慧綠能，隨手可得」為使命，致力推動再生能	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
環境負荷衝擊低之再生物料？			源生活化與普及化。110 年度本公司固定營運處所及員工宿舍共計使用電力 220,991 度，為持續減少營運活動碳排放，110 年 11 月及 12 月已分別完成台北及台中兩個主要營運辦公室的智慧電錶安裝，預計在 111 年下半年度完成綠電轉供程序後可取代本公司整體 70%之電力使用，依我國平均電力碳排放係數計算，一年可減少 78.7 噸二氧化碳當量。 在工程建置營運活動，為了減少不必要之資源浪費，本公司依據案場環境特性，以整體最具環境及經濟效益之方式進行施工，110 年度已全面要求工程圍籬及棧板回收再利用、使用鋼模或者系統模具，以減少傳統木製模板損耗產生廢棄物。	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司規劃永續發展室為氣候變遷之管理單位，應每年召集高階主管共同擬定氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險暨機會，以及檢討執行進度並討論長期計畫，列入定期性董事會報告事項。 截至年報刊印日，永續發展室持續進行辨認氣候變遷風險及機會中。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司 110 年度為首次溫室氣體盤查年度，以台灣各地區及澎湖營運辦公室為範圍，完成 ISO14064-1 範疇一、二、三之盤查以及第三方查證，全年度分別直接排放 147.410 噸以及間接排放 110.938 噸二氧化碳當量之溫室氣體。110 年度台灣各地區及澎湖營運辦公室共計用水 1,815 公噸；此外，因採用友善工法，案場建置以盡量減低變動原有地貌為原則，本公司營運流程中所產生的廢棄物相當有限，但為全面推行節約減廢政策，110 年已普遍採行工程圍籬及棧板回收再利用，使用鋼模或系統模具並重複利用，以減少傳統木模損耗之廢棄物。	無重大差異
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制	V		110 年 5 月 28 日第三屆第五次董事會通過涵蓋遵守國際人權規範之永續發展政策，並由董事長代表簽署。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
定相關之管理政策與程序？			此外，本公司將人權政策列入員工必修課程，所有員工均應於入職時完成，具體內容包括： • 不得基於人種、膚色、年齡、性別、性取向、種族、殘疾、宗教信仰、政治歸屬、工會成員、國籍或婚姻狀況而在招聘、升遷、獎勵、培訓機會、工作安排、工資、福利、懲戒、解雇和退休時歧視勞工。 • 不得要求婦女進行懷孕測試或者歧視懷孕勞工，除非當地法律或法規對懷孕勞工有所要求。 • 不得要求勞工或準勞工接受帶有歧視傾向的藥物測試，除非當地法律法規要求或為了確保工作場所的安全而進行。 • 嚴格禁止包括職場霸凌、性騷擾、體罰、精神脅迫、身體脅迫或辱罵等不當或違法情事。 • 禁用童工（未滿 15 歲）、未成年員工夜間加班禁止，以及尊重勞工自願性與結社/言論自由 110 年度新進同仁：48 位，110 年在職同仁：97 位；110 年度共完成 48 人次 48 小時（約佔整體應訓人數 49.4%）之人權及勞工權益相關教育訓練。	
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		員工薪酬 • 整體薪酬政策 本公司薪酬係綜合市場薪資水準、國內經濟物價趨勢以及公司營運結果等決定整體調薪水準，以維持整體薪酬競爭力，110 年度包含主管及非主管職，整體平均調薪幅度為 9.6%。 • 年終及績效獎金 本公司年終獎金及績效獎金，係分別由董事長及董事會依據年度營運狀況以及個人工作績效表現而定。績效考核係上半年各評核一次，包含工作知識、技巧。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			- 章程有關員工酬勞之規定 依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥 5%-10% 為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞發給之對象亦得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 福利措施 除法定之勞保、健保、新制退休金、職災保險等保障外，本公司另為員工投保團體保險；另除薪資外，本公司在職同仁享二節（中秋、端午）獎金、工務同仁享有免費員工宿舍，另職工福委會提供以下福利： 1. 三節禮金（禮品） 2. 生日禮金、婚喪喜慶補助金 3. 年度國內或國外員工旅遊 4. 年度尾牙聚餐 5. 每季定期餐敘 6. 每年提供員工教育進修補助 7. 不定期節慶活動 6. 每年提供員工教育進修補助 7. 免費員工宿舍（限工務人員） 8. 不定期節慶活動 職場多元化 本公司重視多元文化，人員雇用政策係依具職務需求、人員專業及發展潛力等為主要考量，不以性別、種族等而區別對待；110 年本公司無具身心障礙或原住民身分之員工，整體女性職員佔員工總數達 37%，協理級以上高階主管中女性占比為 27%，均遠優於 110 年度台灣平均營建工程業的女性員工占比 12% 及電力燃氣供應業的 17%。	
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		職業安全衛生管理系統 1. 整體政策	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			本公司依循職安衛法令法規以及職業安全衛生管理系統之範疇，對組織內部進行職業安全衛生管理事項： 1.1 公司於 110 年導入 ISO 45001（職業安全衛生管理系統），並於 111 年開始逐步落至案場職業安全衛生管理，預計 112 年逐步落實至所有案場。 1.2 上述 ISO 9001&45001 管理系統同步落實於作業場所，遵循 PDCA 模式，持續改善與維持作業場所之人員安全與製程之穩定。 1.3 職安衛守規性部分，定期進行法令法規之鑑別、職安衛管理計畫之施行與執行成效之評核，並於安全衛生委員會議進行成效報告；每月與各主管報告承攬商環安衛管理成效報告。 1.4 其餘環安衛及製程管制，依照現有程序文件依序執行，並於每年進行內部稽核與管理系統驗證，確認其有效性及符合性。 1.5 職業安全衛生管理系統初始認證時程在 110 年 9 月已取得管理系統證書，為公司永續發展之規畫，並預計於 112 年完成案場職安衛管理系統之認證，落實環境與安全衛生之承諾。 2. 作業程序 本公司依據法令法規及職安衛管理系統，制訂 10 階「職業安全衛生管理手冊」、20 階「管理審查程序」、「安全衛生法規及其他要求事項管理程序」、「安全衛生危害鑑別及風險與機會評鑑管理程序」、「安全衛生自動檢查管理程序」、「承攬及外包安全衛生管理程序」、「供應、協力商管理程序」等程序外，另依據法令規章制訂 30 階「安全衛生管理規章」、「職業安全衛生管理計畫」、「安全衛生工作守則」、「人因、母性、預防不法侵害、異常工作負	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			荷預防計畫」，以及落實案場之「局限空間危害防止計畫」、「熱作業危害防止計畫」等，並將相關程序文件及計畫之執行內容落實於組織內及案場 40 階執行紀錄，如「職業安全衛生暨工作環境危害告知單」、「車輛系營建機械每日作業前檢點表」、「營建機具、危險性機械進場申請單」、「供應商安全衛生評估表」等共計 85 份執行事項紀錄，以確保人員作業及所屬利害相關人之安全與關切。 3. 教育訓練 本公司辦理各安全衛生教育訓練課程，自新人安全衛生教育訓練課程（義務與管理系統基礎知識）、進階性之專業課程（動火、高架、電氣、承攬商作業管理...等）；包括員工健康管理議題之課程辦理，統計至 111 年 4 月止，共計 435 人次參與，共計完成 698 小時之課程，依循納入年度教育訓練持續執行。 4. 工傷件數、比率及處理方式 4.1 本公司承諾建立安全無虞之工作場所，加強危害預防之理念，制訂相關程序文件制訂「事故、不符合與矯正措施管理程序」，並於教育訓練進行宣導； 4.2 除程序制訂施行外，每月定期進行「職業災害申報統計」及「無災害工時統計」，並公告組織內部主管知悉，至 111 年 4 月止統計如下： 4.2.1 每月職災申報時數（無事故時數）：286,976 小時。 4.2.2 每月無災害工時統計：121,930 小時。	
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司已建置完整的職能訓練，包含新人訓練、專業證照訓練、主管訓練等，另提供每人每年進修津貼，協助同仁以多元方式持續學習成長。110 年度職涯訓練共計 183 人完成，總時數為 526 小時。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			新進人員安全衛生教育訓練:80 人，240 小時。 事故調查與矯正預防管理:20 人，20 小時。 健康管理宣導課程:17 人，17 小時。 承攬外包管理教育訓練:56 人，56 小時。 滿三年在職安全衛生教育訓練:10 人，10 小時。 此外，每年定期績效面談，主管與員工需共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工職涯發展。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司訂有「太陽能業務開發管理程序」，於每項工程專案驗收完成後，向客戶發放滿意度調查表；訂有「再生能源資產管理服務程序」，針對投資人發放客戶滿意度調查，及「綠電銷售管理程序」針對採購本公司綠電之客戶進行滿意度調查，定期檢視顧客意見回饋，並處理客訴或品質異常之問題；若為工程施工議題，轉專案人員或工程單位人員調查，後由業務統整調查結果後回覆客戶。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司為確保供應商與承攬商之安全衛生能力，制訂「供應、承攬商管理程序」及「承攬及外包安全衛生管理程序」，於初期對於供應商與承攬商於環境與安全衛生之調查與評比，並於年度進行供應商、承攬商之績效評核（量），評比結果將列入供應商與承攬商之評選依據，以確保其環安衛生能力與共同維護環境與安全衛生之承諾； 採購部門已針對 110 年供應商及承攬商展開初次評核及再評核作業，截至年報刊印日，累積已完成 20 家供應商評核，評核通過率 100%；已完成之 20 家供應商，佔 110 年度採購金額比例為 68%。後續預計在 8/31 前完成 110 年度所有供應商及承攬商評核作業。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或	V		本公司以 110 年為首次報導年度，依據 GRI 準則及「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」等編製首本永續報告書，並已委請第三方公正單位進行確信，預計於 111 年下半年	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
保證意見？			年提報董事會後發布。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有「永續發展實務守則」，其運作與守則差異情形如上所述。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於「工作規則」明定所有員工均應清楚了解且遵守從業道德規範及個人誠信，並秉持誠實、嚴謹及敬業之精神執行職務。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		公司已訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「工作規則」、「員工獎懲辦法」等違規懲戒及申訴制度。本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，不得做出任何違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。本公司董事及經理人以誠信經營為首要原則，若任何決策或交易有涉及自身利益衝突情形，基於利益迴避原則，董事及經理人不得參與表決。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司已訂定「道德行為準則」，明定作業程序、行為指南違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。	無重大差異。
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？	V		本公司與供應商均簽署「供應商行為準則規範」，明訂反貪腐、賄賂及勒索政策。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		V	本公司尚未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誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，惟各部門已依其職務所及範疇履行企業應盡之社會責任。	尚未設置
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司已制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制	V		本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			部稽核單位定期查核或委託會計師執行查核。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司透過各項場合積極宣導教育員工廉潔誠信、公平透明、自律負責之誠信經營工作理念與態度。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司內部溝通管道，包括性騷擾申訴信箱、公司治理信箱、員工意見信箱等，並由專人處理舉報事項。除法律另有規定外，對舉報者個人及所提供資料及隱私採取適當之保護及保密措施，如舉報屬實，本公司將針對不法行為進行嚴懲處置。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司已訂定受理檢舉事項之申訴辦法及相關保密機制。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司除法律另有規定外，對舉報者個人及所提供資料及隱私採取適當之保護及保密措施。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已建立網站並揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並依法於公開資訊觀測站即時公告及更新相關資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有「誠信經營守則」，其運作與守則差異情形如上所述。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(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：請至公開資訊觀測站或本公司官網查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

110 年度及截至年報刊印日止董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	謝源一	110. 11. 22	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
董事	周仕昌				
董事	鄭涵				
董事	徐義能				
獨立董事	黃庭洋				
獨立董事	張良仔				
獨立董事	陳孝存				

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

泓德能源科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：民國 111 年 3 月 28 日

本公司民國 110 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、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.風險評估及回應，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110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111年3月28日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

泓德能源科技股份有限公司

董事長：謝源一

總經理：周仕昌



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：參閱附錄一。

(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，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、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. 董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
110/01/21	1.補選本公司董事一席案。 2.擬資金貸與子公司日勛綠能股份有限公司案。 3.擬資金貸與子公司仁華綠能有限公司案。 4.擬資金貸與子公司向恆綠能股份有限公司案。 5.擬資金貸與子公司日祿綠能股份有限公司案。 6.擬資金貸與子公司允登綠能股份有限公司案。 7.擬資金貸與子公司大福能源有限公司案。 8.擬資金貸與太登太陽能股份有限公司案。 9.擬資金貸與子公司泓博科技股份有限公司案。 10.擬資金貸與子公司中鈺綠能股份有限公司案。 11.擬資金貸與子公司文登綠能股份有限公司案。
110/02/01	1.委任本公司執行長案。 2.代茂泓能源股份有限公司融資需求，出具反面承諾案。 3.公司融資保證人更換案。 4.子公司負責人、勞資會議及福委會代表更換案。 5.向兆豐國際商業銀行松南分行申請短期授信額度案。 6.向太登太陽能股份有限公司承租台北辦公室案。
110/05/07	1.向永豐商業銀行股份有限公司辦理授信額度乙案。 2.向兆豐國際商業銀行股份有限公司松南分行辦理授信額度乙案。 3.擬資金貸與子公司旭康漁業管理顧問股份有限公司案。 4.擬資金貸與子公司新世紀能源有限公司案。 5.擬資金貸與子公司星德能源股份有限公司案。
110/05/12	1.109 年度自結營業報告書及財務報告案。 2.修正本公司章程案。 3.擬請追認通過民國 110 年 4 月 6 日本公司與 MACQUARIE CORPORATE HOLDINGS PTY LIMITED 簽署之「具拘束力股權受讓條件清單」、「具拘束力聯合開發協議條件清單」及「具拘束力股東協議條件清單」，並授權董事長得依後續實際狀況，以公司整體最大利益之原則進行協商或增補。 4.補選本公司董事案。 5.110 年第一次股東臨時會召開日期及議程。
110/05/28	1.109 年度營業報告書及財務報告案。 2.本公司 109 年度內控聲明書案。 3.本公司 109 年度員工酬勞分派案。 4.修訂本公司組織架構案。 5.修訂本公司核決權限表案。 6.委任本公司經理人案。

日期	重要決議事項
	7.擬向華南銀行圓山分行申請短期授信額度案。 8.擬辦理本公司股票全面換發無實體股票案。 9.擬延後召集 110 年股東常會。
110/06/30	1.擬廢除 109 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法案。 2.擬發行 110 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法案。 3.擬訂定 110 年度第一次員工認股權憑證之認股權人名單及認購單位案。
110/07/28	1.修訂本公司組織架構案。 2.修訂本公司核決權限表案。 3.本公司 109 年度盈餘分派案。 4.台南北門保吉段光電模組採購案。 5.擬向永豐商業銀行股份有限公司辦理授信額度案。 6.補選本公司監察人案。 7.本公司 109 年度董監酬勞分派案。 8.擬向上海商業儲蓄銀行天母分行申請短期授信額度案。 9.本公司 110 年股東常會召開日期及議程。
110/08/31	1.訂定 109 年現金股利配息基準日案。 2.發行新股及訂定基準日案。 3.本公司擬資金貸與子公司日智綠能股份有限公司案。 4.本公司擬資金貸與子公司方登綠能股份有限公司案。 5.本公司擬資金貸與子公司日運綠能股份有限公司案。 6.本公司擬資金貸與子公司星星電力股份有限公司案。
110/09/13	1.擬向國泰世華商銀天母分行辦理短期放款額度案。 2.修訂本公司章程案。 3.110 年第二次股東臨時會召開日期及議程。
110/09/28	1.決議員工認股權憑證轉換普通股增資基準日案。 2.擬取消資金貸與合資之子公司大福能源股份有限公司、日祿綠能股份有限公司及法人董事太登太陽能股份有限公司額度案 3.擬增資星泓電力股份有限公司案 4.追認本集團轉投資公司董事長、總經理及監察人案
110/10/15	1.本公司擬申請股票公開發行案。 2.擬辦理 110 年第二次現金增資發行新股案。 3.修訂本公司內部控制制度案。 4.本公司內部控制制度聲明書案。 5.本公司 109 年度合併、個體財務報告及 110 年度第二季合併財務報告案。 6.本公司 108 年度合併、個體財務報告案。 7.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 8.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」案。 9.擬增補選本公司董事(含獨立董事)案。 10.擬訂受理董事(含獨立董事)候選人提名作業相關事宜。 11.解除本公司新任董事競業禁止案。 12.本公司 110 年第三次股東臨時會召開日期及議程。

日期	重要決議事項
	13.擬向永豐商業銀行股份有限公司辦理授信額度案。 14.委任本公司代言人及代理發言人案。
110/10/27	1.審議本公司董事(含獨立董事)候選人案。
110/11/11	1.修訂本公司組織架構案。 2.新勝能源開發股份有限公司投資案。
110/11/22	1.訂定薪資報酬委員會組織規程、審計委員會組織規程案 2.訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「社會責任實務守則」、「公司治理實務守則」、「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」、「獨立董事之職責範疇規則」、「內部人新就(解)任資料申報作業程序」、「防範內線交易之管理辦法」案 3.設立薪資報酬委員會及成員委任案 4.設立審計委員會案 5.擬申請本公司登錄為興櫃股票案 6.追任徐碩賢先生擔任本公司新事業部協理案 7.擬成立研發處並調整相關部門層級案
110/12/06	1.擬訂定「董事及經理人薪資酬勞辦法」案
110/12/30	1.報告本公司董事責任保險情形 2.111 年度稽核計畫案 3.擬資金貸與子公司向恆綠能股份有限公司案 4.擬資金貸與子公司文登綠能股份有限公司案 5.擬資金貸與子公司允登綠能股份有限公司案 6.擬資金貸與子公司中鈺綠能股份有限公司案 7.擬資金貸與子公司仁華綠能有限公司案 8.本公司經理人年終獎金發放案
111/02/25	1.擬向永豐商業銀行股份有限公司辦理授信額度案 2.代大福能源股份有限公司融資出具反面承諾案 3.擬與板信商業銀行往來取得融資並開立各種存款帳戶 4.擬與彰化商業銀行往來取得融資並開立各種存款帳戶 5.擬資金貸與子公司文登綠能股份有限公司案 6.擬資金貸與子公司泓博能源科技股份有限公司案 7.擬資金貸與子公司日晶綠能股份有限公司案 8.擬資金貸與子公司禾碩農業生技股份有限公司案 9.擬資金貸與子公司丹登綠能股份有限公司案 10.擬成立智能服務處並調整公司組織架構案 11.擬向兆豐國際商業銀行股份有限公司松南分行申請授信額度案
111/03/28	1.本公司章程修訂案 2.110 年度員工酬勞及董監事酬勞案 3.公司 110 年度營業報告書及個體及合併財務報告案 4.本公司內部控制制度聲明書案 5.本公司自行編製財務報告能力評估案 6.本公司 111 年度預算案 7.擬辦理 111 年第一次現金增資發行新股案 8.擬申請本公司股票上市案

日期	重要決議事項
	9.擬辦理現金增資發行新股為上市前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購討論案 10.全面改選董事案 11.擬訂受理 1%以上股東提案及受理董事(含獨立董事)候選人提名作業相關事宜 12.解除本公司新任董事競業禁止案 13.董事選舉辦法修訂案 14.股東會議事規則修訂案 15.取得或處分資產處理程序修訂案 16.因業務往來代茂泓能源股份有限公司融資出具反面承諾案 17.擬成立軟體開發部、系統規劃部及系統整合部並調整公司組織架構案 18.美力台灣公益合作計畫案 19.擬承攬方登綠能股份有限公司「澎湖湖西 11.4KV 地面型光電集結 9.8MW」案場開發暨工程服務案 20.擬承攬中鈺綠能股份有限公司「澎湖湖西 11.4KV 地面型光電集結 9.8MW」案場開發暨工程服務案 21.擬承攬仁華綠能有限公司「澎湖湖西 11.4KV 地面型光電集結 9.8MW」案場開發暨工程服務案 22.匯鉅能源股份有限公司儲能系統專案開發暨取得股權案 23.擬資金貸與子公司勻登綠能股份有限公司案 24.擬資金貸與子公司星舟快充股份有限公司案 25.企業社會責任實務守則修訂案 26.公司治理實務守則修訂案 27.擬向永豐商業銀行股份有限公司辦理授信額度案 28.本公司 111 年股東常會召開日期及議程案
111/04/29	1.核定本公司 111 年第一次現金增資員工可認股名單及股數案 2.擬資金貸與子公司新世紀能源有限公司案 3.擬資金貸與子公司旭康漁業管理顧問股份有限公司案 4.擬資金貸與子公司星德能源股份有限公司案 5.擬資金貸與子公司新勝能源開發股份有限公司案 6.修訂本公司組織架構案 7.委任本公司經理人案
111/05/18	1.本公司 110 年度盈餘分派案 2.董事候選人提名案 3.審議董事(含獨立董事)候選人案 4.追認新事業處主管解任案 5.組織架構調整案 6.擬向上海商銀天母分行申請中長期授信額度案 7.擬取消資金貸與合資之子公司方登綠能股份有限公司、中鈺綠能股份有限公司、仁華綠能有限公司額度案 8.擬與東煒建設股份有限公司洽談建置數據中心案

2. 股東會重要決議事項

日期	重要決議事項	執行情形
110/02/05	補選本公司董事一席案	董事當選名單：趙翠慧
110/05/28	1.補選本公司董事二席案 2.本公司章程修正案	1.董事當選名單：守耘能源 科技有限公司 2.無異議照案通過
110/08/31	1.本公司 109 年度財務報表，提請承認。 2.本公司 109 年度盈餘分派案，提請承認。 3.補選本公司監察人一席案，提請選舉。	1.無異議照案通過 2.無異議照案通過 3.監察人當選名單：王煒廷
110/09/28	修正本公司章程案，提請討論。	無異議照案通過
110/11/12	1.修訂本公司章程案 2.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產資產處理程序」案 3.增補選本公司董事(含獨立董事)案 4.解除本公司新任董事競業禁止案	1.無異議照案通過 2.無異議照案通過 3.董事當選名單： 董事：超能詠盛有限公司代 表人：鄭涵。 獨立董事：張良仔、陳孝 存、黃庭洋。 於 110 年 12 月 2 日獲經濟部 准予登記並公告於本公司網 站。 4.無異議照案通過

(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，其主要內容：無此情事。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無此情事。

五、會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核 期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合 會計師事務所	呂倩慧	110 年度	2,800	441	3,241	-
	黃海寧					

註：非審計公費為內部控制制度專案審查費 402 仟元及查帳代墊款項 39 仟元。

(一) 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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(二) 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：無此情事。

六、更換會計師資訊：無此情事。

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

八、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) 股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	110 年度		111 年度截至 5 月 31 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	太 登 太 陽 能 (股) 公司 代表人：謝源一	2,300,076	8,000,000	-	(4,000,000)
董事	太 登 太 陽 能 (股) 公司 代表人：周仕昌				
董事 (註 1)	泓成投資 (股) 公 司 代表人：洪景河	(1,608,000)	1,600,000	不適用	不適用
董事 (註 1)	泓成投資 (股) 公 司 代表人：成蕙				
董事 (註 2)	守耘能源科技有限 公司 代表人：黃偉賓	(600,000)	-	不適用	不適用
董事 (註 3)	守耘能源科技有限 公司 代表人：廖彥凱				
董事 (註 4)	守耘能源科技有限 公司 代表人：徐義能			-	-
董事 (註 5)	趙翠慧	1,320,000	1,000,000	不適用	不適用
監察人 (註 6)	謝如一	580,000	-	不適用	不適用
監察人 (註 7)	王煒廷	71,824	-	不適用	不適用
執行長 (註 8)	謝源一	1,065,420	-	258,000	-
執行長 (註 9)	洪景河	(1,020,000)	-	不適用	不適用
總經理	周仕昌	200,000	-	100,000	-
副總經理 (註 9)	成蕙	(620,000)	-	不適用	不適用
副總經理 (註 10)	黃偉賓	-	-	-	-

職稱	姓名	110 年度		111 年度截至 5 月 31 日止	
		持有股數增(減) 數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
副總經理 (註 11)	王彥傑	-	-	不適用	不適用
副總經理 (註 11)	周子洋	-	-	不適用	不適用
副總經理 (註 12)	張文輝	(128,300)	-	不適用	不適用
副總經理	李永清	256,080	-	127,082	-
協理	謝紫燕	309,080	-	147,082	-
協理	廖彥凱	300,000	-	20,000	-
協理	吳俊儀	320,000	-	30,000	-
協理 (註 13)	鄭羨蓉	107,280	-	30,000	-
協理 (註 14)	王彥翔	130,000	-	55,071	-
協理 (註 15)	李基碧	80,000	-		
協理 (註 16)	葉慧蘭	110,000	-	14,214	
協理 (註 17)	徐碩賢	-	-	-	-
協理 (註 18)	羅天賜	不適用	不適用	16,771	-
協理 (註 19)	鍾志民	不適用	不適用	30,000	-
大股東 (註 20)	源如意有限公司	347,423	6,000,000	不適用	不適用

註 1：於民國 110 年 5 月 6 日辭任。

註 2：於民國 110 年 5 月 28 日就任，並於民國 110 年 11 月 11 日卸任。

註 3：於民國 110 年 5 月 28 日就任，並於民國 110 年 11 月 11 日卸任。

註 4：於民國 110 年 11 月 19 日就任。

註 5：於民國 110 年 2 月 5 日就任，於 110 年 11 月 11 日辭任。

註 6：民國 110 年 11 月 22 日本公司設立審計委員會後自然解任。

註 7：於民國 110 年 8 月 31 日就任，民國 110 年 11 月 22 日本公司設立審計委員會後自然解任。

註 8：於民國 110 年 2 月 1 日就任。

註 9：於民國 110 年 2 月 1 日辭任。

註 10：於民國 110 年 6 月 1 日就任。

註 11：於民國 110 年 4 月 30 日辭任。

註 12：於民國 110 年 9 月 30 日辭任。

註 13：於民國 110 年 4 月 1 日就任。

註 14：於民國 110 年 4 月 21 日就任。

註 15：於民國 110 年 4 月 19 日就任。

註 16：於民國 110 年 6 月 1 日就任。

註 17：於民國 110 年 11 月 15 日就任。並於民國 111 年 5 月 15 日辭任。

註 18：於民國 111 年 5 月 1 日就任。

註 19：於民國 111 年 5 月 18 日就任。

註 20：於民國 110 年 12 月 7 日起持股未超過百分之十。

(二) 股權移轉之相對人為關係人之資訊

單位：股、新台幣元

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
守耘能源科技有限公司(註 1)	處分	110/2/1	謝如一	公司之監察人(註 2)	200,000	35
泓成投資(股)公司(註 3)	處分	110/2/1	超能詠盛有限公司	公司之法人董事(註 4)	2,000	35
成蕙(註 5)	處分	110/2/1	張皓瑋	董事長之配偶	14,000	35
謝源一	處分	110/3/11	黃嵩登	與經理人為父子	100,000	35
謝源一	處分	110/7/9	葉惠娟	經理人之配偶	100,000	35
謝源一	處分	110/7/9	李基碧	經理人	50,000	35
守耘能源科技有限公司(註 1)	處分	110/7/9	加拿大商 EVANRICH EQUITIES LIMITED	公司之法人董事代表人(註 6)	400,000	35
成蕙(註 5)	處分	110/8/3	泓成投資(股)公司	公司之法人董事(註 3)	600,000	10
洪景河(註 5)	處分	110/8/3	泓成投資(股)公司	公司之法人董事(註 3)	1,000,000	10
張文輝(註 7)	處分	110/10/14	謝源一	公司之董事長	128,300	42
謝源一	取得	110/10/14	張皓瑋	董事長之配偶	90,978	42

註 1：於民國 110 年 5 月 28 日股東臨時會補選董事後就任。

註 2：於民國 110 年 11 月 22 日本公司設立審計委員會後自然解任。

註 3：於民國 110 年 5 月 6 日辭任。

註 4：於民國 110 年 11 月 12 日股東臨時會增補選董事後就任。

註 5：於民國 110 年 2 月 1 日辭任。

註 6：於民國 110 年 11 月 19 日改派代表人。

註 7：於民國 110 年 9 月 30 日辭任。

(三) 股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

111 年 5 月 2 日單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
太登太陽能(股)公司	11,326,144	16.18%	-	-	-	-	謝源一 源如意有限公司 趙翠慧	法人代表與本公司負責人為同一人 公司負責人為父子關係 與法人代表為母子關係	-
太登太陽能(股)公司代表人：謝源一	1,551,034	2.22%	-	-	-	-	謝仁光 趙翠慧	父子 母子	-
源如意有限公司	6,847,448	9.78%	-	-	-	-	謝仁光 太登太陽能	法人代表 公司負責人為父	-

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	-
							(股)公司 趙翠慧	子關係 與法人代表為配偶關係	
源如意有限公司 代表人：謝仁光	1,503,045	2.15%	1,321,045	1.89%	-	-	謝源一 趙翠慧	父子 配偶	-
泓成投資(股)公司	5,863,792	8.38%	-	-	-	-	-	-	-
泓成投資(股)公司 代表人：成蕙	41,355	0.06%	33,159	0.05%	-	-	-	-	-
富邦金控創業投資(股)公司	5,441,177	7.77%	-	-	-	-	-	-	-
富邦金控創業投資(股)公司代表人：蔡明忠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鄭深池	3,750,000	5.36%	-	-	-	-	-	-	-
連禾投資有限公司	2,052,773	2.93%	-	-	-	-	-	-	-
連禾投資有限公司 代表人：張連吉	-	-	-	-	-	-	-	-	-
生瑞國際(股)公司	1,578,000	2.25%	-	-	-	-	-	-	-
生瑞國際(股)公司 代表人：賴清宮	-	-	-	-	-	-	-	-	-
謝源一	1,551,034	2.22%	-	-	-	-	太登太陽能(股)公司 謝仁光 趙翠慧	法人代表 父子 母子	-
謝仁光	1,503,045	2.15%	1,321,045	1.89%	-	-	源如意有限公司 謝源一 趙翠慧	法人代表 父子 配偶	-
趙翠慧	1,321,045	1.89%	1,503,045	2.15%	-	-	謝仁光 謝源一	配偶 母子	-

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

110年12月31日單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
友登綠能股份有限公司	40,000	100%	-	-	40,000	100%
日智綠能股份有限公司	60,000	100%	-	-	60,000	100%
日暉綠能股份有限公司	1,000,000	100%	-	-	1,000,000	100%
日晴綠能股份有限公司	291,353	34.44%	-	-	291,353	34.44%
日傑綠能股份有限公司	45,000	45%	-	-	45,000	45%
泓博能源科技股份有限公司	2,300,000	100%	-	-	2,300,000	100%
日達綠能股份有限公司	90,000	45%	-	-	90,000	45%
向恆綠能股份有限公司	2,700,000	100%	-	-	2,700,000	100%
方登綠能股份有限公司	850,000	100%	-	-	850,000	100%

轉 投 資 事 業	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投		綜 合 投 資	
	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例
日裕綠能股份有限公司	31,000	100%	-	-	31,000	100%
日運綠能股份有限公司	6,440,000	40%	-	-	6,440,000	40%
日喜綠能股份有限公司	40,000	100%	-	-	40,000	100%
日晶綠能股份有限公司	200,000	100%	-	-	200,000	100%
日祿綠能股份有限公司	250,000	100%	-	-	250,000	100%
日菩綠能股份有限公司	40,000	100%	-	-	40,000	100%
文登綠能股份有限公司	800,000	100%	-	-	800,000	100%
允登綠能股份有限公司	1,200,000	100%	-	-	1,200,000	100%
太登資產管理股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
禾碩農業生技股份有限公司	3,000,000	100%	-	-	3,000,000	100%
旭康漁業管理顧問股份有限公司	300,000	60%	-	-	300,000	60%
勻登綠能股份有限公司	40,000	100%	-	-	40,000	100%
尹登綠能股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
丹登綠能股份有限公司	150,000	100%	-	-	150,000	100%
日琛綠能股份有限公司	60,000	100%	-	-	60,000	100%
中鈺綠能股份有限公司	100,000	100%	-	-	100,000	100%
仁華綠能有限公司	-	100%	-	-	-	100%
新世紀能源有限公司	-	100%	-	-	-	100%
長禾電力股份有限公司	510,000	100%	-	-	510,000	100%
星星電力股份有限公司	100,000	100%	-	-	100,000	100%
星泓電力股份有限公司	20,000,000	20%	-	-	20,000,000	20%
日勛綠能股份有限公司	540,000	100%	-	-	540,000	100%
日發綠能股份有限公司	70,000	100%	-	-	70,000	100%
星德能源股份有限公司	500,000	100%	-	-	500,000	100%
康德能源股份有限公司	1,190,000	34%	35,000	1%	1,190,000	35%
星佑能源股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
星源電力股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
新勝能源開發股份有限公司	100,000	100%	-	-	100,000	100%
星蠡電力股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
星舟快充股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
星網數據股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：股；新台幣：元

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產 抵充股款者	其他
105年05月	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	設立資本 10,000,000 元	-	註 1
108年01月	10	25,000,000	250,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 40,000,000 元	-	註 2
108年03月	10	25,000,000	250,000,000	9,000,000	90,000,000	現金增資 40,000,000 元	-	註 3
108年06月	17	25,000,000	250,000,000	16,200,000	162,000,000	現金增資 72,000,000 元	-	註 4
108年07月	10	35,000,000	350,000,000	21,200,000	212,000,000	盈餘轉增資 50,000,000 元	-	註 5
108年09月	20	35,000,000	350,000,000	23,700,000	237,000,000	現金增資 25,000,000 元	-	註 6
108年12月	30	35,000,000	350,000,000	25,500,000	255,000,000	現金增資 18,000,000 元	-	註 7
109年09月	10	80,000,000	800,000,000	50,000,000	500,000,000	盈餘轉增資 135,141,630 元 資本公積轉增資 109,858,370 元	-	註 8
110年09月	42	80,000,000	800,000,000	68,000,000	680,000,000	員工認股權轉換 20,000,000 元 現金增資 160,000,000 元	-	註 9
110年11月	46	100,000,000	1,000,000,000	70,000,000	700,000,000	現金增資 20,000,000 元	-	註 10
111年5月	82	100,000,000	1,000,000,000	85,000,000	850,000,000	現金增資 150,000,000 元	-	註 11

註 1：105.05.16 府授經商字第 10507387400 號

註 2：108.01.03 府授經商字第 10807002400 號

註 3：108.03.27 府授經商字第 10807158630 號

註 4：108.06.19 府授經商字第 10807303500 號

註 5：108.07.31 府授經商字第 10807412650 號

註 6：108.09.30 府授經商字第 10807526150 號

註 7：108.12.16 府授經商字第 10807677830 號

註 8：109.11.12 經授商字第 10901206010 號

註 9：110.10.12 經授商字第 11001184450 號

註 10：110.12.02 經授商字第 11001222080 號

註 11：111.05.23 經授商字第 11101085720 號

111 年 5 月 2 日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	70,000,000	30,000,000	100,000,000	非上市櫃股票

總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分預定發 行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無此情事。							

(二) 股東結構

111年5月2日單位：股；%

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	合計(註1)
人數	0	1	22	600	3	626
持有股數	0	48,662	39,233,712	29,238,626	1,479,000	70,000,000
持股比例	0%	0.07%	56.05%	41.77%	2.11%	100.00%

註：本公司陸資持股比例為 0%。

註1：本公司於111年5月辦理現金增資發行普通股15,000,000股，每股面額10元，總額新台幣150,000,000元，此為停止過戶日之資訊。

(三) 股權分散情形

111年5月2日單位：人；股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	61	14,750	0.02%
1,000 至 5,000	346	696,050	0.99%
5,001 至 10,000	47	367,146	0.52%
10,001 至 15,000	22	275,222	0.39%
15,001 至 20,000	19	357,899	0.51%
20,001 至 30,000	20	550,006	0.79%
30,001 至 40,000	26	1,059,548	1.51%
50,001 至 100,000	24	1,935,666	2.77%
100,001 至 200,000	16	2,440,378	3.49%
200,001 至 400,000	13	4,168,842	5.96%
400,001 至 600,000	8	3,840,281	5.49%
600,001 至 800,000	5	3,635,347	5.19%
800,001 至 1,000,000	6	5,769,778	8.24%
1,000,001 以上	13	44,889,087	64.13%
合計(註)	626	70,000,000	100.00%

註：本公司於111年5月辦理現金增資發行普通股15,000,000股，每股面額10元，總額新台幣150,000,000元，此為停止過戶日之資訊。

特別股

111年5月2日單位：人；股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
無此情事。			

(四) 主要股東名單

111年5月2日單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
太登太陽能股份有限公司		11,326,144 (註1)	16.18%
源如意有限公司		6,847,448 (註2)	9.78%
泓成投資股份有限公司		5,863,792	8.38%
富邦金控創業投資股份有限公司		5,441,177	7.77%
鄭深池		3,750,000	5.36%

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
連禾投資有限公司	2,052,773	2.93%
生瑞國際股份有限公司	1,578,000	2.25%
謝源一	1,551,034	2.22%
謝仁光	1,503,045	2.15%
趙翠慧	1,321,045	1.89%

註1：其中 4,000,000 股已質押，屬個人股東規劃行為，對公司財務業務並無重大影響。

註2：其中 4,000,000 股已質押，屬個人股東規劃行為，對公司財務業務並無重大影響。

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元；股

項目		年度	109 年度	110 年度	111 年度截至 110 年 3 月 31 日止
每股市價 (註 1)	最高		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃
	最低		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃
	平均		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃
每股淨值	分配前		14.37	23.46	不適用
	分配後		12.37	23.46	不適用
每股盈餘	加權平均股數		51,139,914	55,310,667	不適用
	每股盈餘	調整前	3.83	3.02	不適用
		調整後	3.74	2.99	不適用
每股股利	現金股利 (元)		2	尚未決議	不適用
	無償配股	盈餘配股	-	-	不適用
		資本公積配股	-	-	不適用
	累積未付股利		-	-	不適用
投資報酬分析 (註 1)	本益比		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃
	本利比		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃
	現金股利殖利率		未上市/櫃	未上市/櫃	未上市/櫃

資料來源：109年度及110年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

註1：因本公司股票109及110年度尚未上市(櫃)，故無市價可參考，相關比例亦無法計算。

註2：每股盈餘係依各年度之盈餘轉增資及資本公積轉增資股數追溯調整。

註3：109年度係依110年股東常會決議分配之情形填列；110年度盈餘分配為現金股利新台幣2元，尚待111年股東常會決議。

註4：截至年報刊印日止尚未取具最近一季經會計師簽證或核閱之資料。

(六) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策：

本公司決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列。次依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司所營事業目前正處於營運成長階段，未來將配合所處環境基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，就前條可分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東紅利，其中現金股利之分派比率以不得低於股東紅利總額 10% 為原則。然因本公司有重大投資計畫且無法取得其他資金支應時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。

2. 執行狀況：

110 年度盈餘分派案，業於 111 年 5 月 18 日董事會中擬訂，擬配發股東現金股利總計新台幣 170,000,000 元(每股配發新台幣 2 元現金股利)。本案將俟 111 年 6 月 30 日股東常會決議通過後配發之，並依相關規定辦理。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：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

本公司 110 年度未公開財務預測，故無須揭露相關預估資訊。

(八) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司之公司章程第二十六條中訂明本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監事酬勞前之利益於保留彌補累計虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞 5%~10% 及董監酬勞不高於 3%。員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其分派之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

本公司估列 110 年度員工酬勞及董監事酬勞，係依公司章程所載分派條件作為估列之基礎，若嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為下年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 110 年度員工酬勞及董事、監察人酬勞分配案，業經 111 年 3

月 28 日董事會決議通過，配發員工酬勞現金新台幣 11,980 仟元及董事、監察人酬勞現金新台幣 2,800 仟元，與帳上估列數尚無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次無以股票分派之員工酬勞，故不適用。

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

本公司於 110 年 5 月 28 日及 110 年 7 月 28 日董事會決議通過以現金分派 109 年度員工酬勞 13,000 仟元及董監事酬勞 2,800 仟元，實際配發情形與帳載認列並無差異

(九)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證：皆已執行完畢，無此情形。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

單位：新台幣仟元；仟股

	職稱 (註 1)	姓名	取得 認股 數量	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率(註 4)	已執行(註 2)				未執行(註 2)			
					認股 數量	認股 價格 (註 5)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率(註 4)	認股 數量	認股 價格 (註 6)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率(註 4)
經 理 人	執行長	謝源一	2,000	2.35%	2,000	42	84,000	2.35%	-	-	-	-
	總經理	周仕昌										
	協理	吳俊義										
	協理	王彥翔										
	協理	葉慧蘭										
	財會主管	廖彥凱										
員工 (註 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

(三) 限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

七、資金運用計劃執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，111年第二季辦理之現金增資案計畫項目已募集完成，並取得變更登記，本公司並無私募有價證券之情事，且前各次已完成之有價證券並無效益尚未顯現之情事。

111年第二季之現金增資計畫：

(一) 計畫內容

1. 計畫資金總額：新台幣 1,230,000 仟元。

2. 計畫之資金來源：現金增資發行普通股 15,000 仟股，每股面額 10 元，每股發行價格暫訂為新台幣 82 元，募集總金額為 1,230,000 仟元整。

3. 計畫項目與資金運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需 資金總額	預定資金運用進度	
			111 年	
			第二季	第三季
充實營運資金	111 年第三季	1,230,000	510,000	720,000

4. 預計可能產生效益：

本公司本次募集資金 1,230,000 仟元，擬全數用於充實營運資金，已於 111 年第二季完成募集，預計將資金投入公司之營運活動所需，提升資金運用調度之彈性，故經評估本次充實資金之計畫對本公司整體營運規劃及發展應有所助益。

(二) 執行情形

單位：新台幣仟元；%

計畫項目	執行狀況		111 年 5 月 31 日	進度超前或落後情形、原因及改進計畫(註)
充實營運資金	支用金額	預計	-	按預定計畫將於 111 年第二季陸續執行。
		實際	-	
	執行進度	預計	-	
		實際	-	

註：本次現金增資預計充實自有資金，並改善財務結構及降低營運風險，惟資金募集到位為 111 年 5 月 16 日，依預定計畫預計於 111 年第二季陸續投入營運資金，故目前執行情形尚未顯現應屬合理。

(三) 產生效益之評估

項目		年度	110 年第四季 (增資前)	111 年第三季 (預估增資後)
財務結構	負債占資產比率(%)		47.05	33.69
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		1,037.82	1,767.82
償債能力	流動比率(%)		176.71	267.64
	速動比率(%)		133.56	224.50

次募集資金1,230,000仟元，擬將全數用以充實營運資金，由上表觀之，本公司現金增資計畫完成後可強化財務結構並提升償債能力，預計將可使負債比率由47.05%降低至33.69%，長期資金占不動產、廠房及設備比率自1,037.82%提升至1,767.82%，流動比率自176.71%提升至267.64%，速動比率自133.56%提升至224.50%，故本公司本次辦理現金增資不僅得以提升財務結構及償債能力，且能支應未來營運規模擴充及業務成長之需求，亦可以增加資金靈活調度之彈性，對於本公司產業競爭力、整體營運規劃及未來發展具有正面助益，故本次增資計畫預計可能產生效益尚屬合理。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容

本公司主要係從事太陽能光電案場開發、系統規劃、電廠興建、維運與電廠收購，營業項目如下：

CC01010 發電、輸電、配電機械製造業

D101011 發電業

D101060 再生能源自用發電設備業

E599010 配管工程業

E601010 電器承裝業

E601020 電器安裝業

E603010 電纜安裝工程業

E603040 消防安全設備安裝工程業

E603050 自動控制設備工程業

E603090 照明設備安裝工程業

E604010 機械安裝業

EZ05010 儀器、儀表安裝工程業

EZ99990 其他工程業

F106040 水器材料批發業

F113030 精密儀器批發業

F113060 度量衡器批發業

F117010 消防安全設備批發業

F206040 水器材料零售業

F213040 精密儀器零售業

F213050 度量衡器零售業

F217010 消防安全設備零售業

F401010 國際貿易業

IG03010 能源技術服務業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

項目	109 年度		110 年度	
	金額	比重	金額	比重
工 程 合 約 收 入	2,251,781	97.99%	2,488,844	92.87%
勞 務 收 入	34,198	1.49%	141,980	5.30%
售 電 及 其 他 營 業 收 入	12,080	0.52%	49,186	1.83%
合計	2,298,059	100.00%	2,680,010	100.00%

3.目前之商品(服務)項目

各類太陽能光電案場之開發、設計與工程統包；案場維運服務、資產管理服務；以及再生能源銷售業務。

4.計畫開發之新商品(服務)

提供漁業養殖管理服務，串連案場設計、養殖、加工、銷售、通路管理等各項功能；投資儲能裝置，參與台電電網輔助服務投標，同時為後續虛擬電廠的營運模式奠定基礎；開發電動車充電樁營運業務；搭配智能系統以及數據運用，進一步協助客戶進行綠色能源管理。

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

近年政府以非核家園及發展綠能為施政主軸，積極推動台灣進行能源轉型的計畫，也因此帶動綠能產業的整體發展。首先修訂「能源發展綱領」，以確保能源安全、綠色經濟、環境永續及社會公平之均衡發展為目標，陸續推出許多能源政策。例如：建構效率化、自主化、多元化的能源組合，善用各類能源特性配置能源轉型各階段合理結構；強化能源安全預警及緊急應變機制，以確保能源供給穩定安全；擴大再生能源設置，強化綠能發展誘因，建構再生能源友善發展環境，兼顧環境生態保護，鼓勵有助區域供需均衡之分散式電源設置，以促進再生能源加速發展。

因應國際淨零碳排趨勢，預期台灣也勢必需要加速能源轉型，除持續擴大綠能裝置容量，「2025 再生能源發展目標」包括在 114 年達成 20GW 太陽光電、5.6GW 離岸風電、2.12GW 水力發電等；另在儲能及智慧系統整合方面，政策上將配合再生能源的設置持續佈建儲能設備，以調度及穩定再生能源發電量及需求，提供電網系統彈性與備轉容量，並透過投入區域儲能、滾動檢討儲能需求以穩定供應國內所需能源。此外，透過智慧電網與智慧電表的佈建，推動更具效益之時間電價，透過價格機制引導各界在尖峰時段減少能源使用，同時有助於增加低碳能源使用誘因，進而刺激再生能源裝置的設置需求。

目前光電發電業已取消太陽能競標機制，且修正電業法後，在發電市場部分，以綠能先行為原則，開放再生能源得透過代輸、直供及再生能源售電業等方式銷售予用戶；輸配電則以國營方式，確保電網公平供公眾使用；在售電端部分，開放用戶得自由選擇向公用售電業、再生能源發電業或再生能源售電業購電，預期也將刺激再生能源業加速發展。

108 年 4 月 12 日立法院通過《再生能源發展條例》修正案，再次確認此綠能發電裝置的安裝目標，除可確保國內太陽能產業將有一定比例的穩定內需市場，而不隨著國際環境而大幅波動。在再生能源發展條例修正案中，也引入綠電保證收購（躉購）制度，逐步引導綠電市場走向自由化，並規定用電大戶須設置一定裝置容量的再生能源，帶動綠電需求增加。109 年 5 月國內首波綠電交易正式啟動，來自五個太陽光電廠，總量達 90.4MW 之綠陸續透過轉供，送達用電戶手上。

110 年 1 月 1 日，「一定契約容量以上之電力用戶應設置再生能源發電設備管理辦法」已正式生效，契約容量達 5,000 瓩的用電大戶需在 5 年內完成使用契約容量 10% 的再生能源義務裝置能量。依統計數據，我國前 50 大用電大戶的契約容量高達 460 萬瓩，換算之，市場上對於綠電的潛在需求至少達 5.8 億度/年，甚至假設全以離岸風電的容量因數換算，市場需求可高達 17 億度/年；由於目前我國民間綠電仍以躉售供應台電為主，一般企業購售電合約（Corporate renewable power purchase agreements, CPPA）的市場需求卻無法滿足，選擇使用太陽光電所產出的綠電，預期其業務將會方興未艾。

110 年 7 月，歐盟執委會提出全球第一個「碳關稅」計畫（Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM），對於從碳排和環保標準較低的國家，所進口的產品將課徵碳關稅。預計從 112 年起試行三年，被規範的產品進口商須申報碳排放量，並自 115 年起正式支付碳關稅，也就是必須購買碳排許可證，其價格與歐盟排放交易系統（ETS）連動。根據歐盟碳關稅計畫，如若產品生產國已實施碳定價，將可減免其碳關稅，如產品生產國的碳排標準優於歐盟甚至可免予課徵。

國發會 111 年 3 月 30 日發布的「臺灣 2050 淨零排放路徑及策略總說明」提及全球能源需求成長趨緩，但電氣化成為淨零主要趨勢，且民生產業、資通訊系統的發展，將驅動電力需求持續成長，因此全球主要國家電力需求規劃，均呈成長趨勢，預計至 2050 年電力總需求共約 5,000 億度；其中 60%-70% 預計由再生能源供應，並以太陽光電及風力發電為主要供應來源，分別均需達到 40GW 之裝置容量。在我國邁向淨零碳目標過程，再生能源產業也將持續快速成長。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

能源產業可以區分為「發電」、「輸配電」以及「售電」三大功能面向，因應國內電力自由化政策，現除「輸配電」業務仍由台電獨佔以外，其餘「發電」及「售電」均已開放再生能源業者加入。本公司以智慧綠色電力公司為目標，集團業務於產業鏈中的關聯將分為以下類別說明：

A. 電力開發及工程

光電設備的上游包括：矽晶圓/片製造商、太陽能電池製造商、模組製造商，乃至於發電設備以及系統業者；而案場開發業務，包括法令面評估、技術可行性、環境及社會影響評估、投資效益評估，以及各項主管機關核准之申請等，於開發完成後進入工程建置，包含設計、土木管線施作、機電工程等，完工後即交付發電業者持有。

B. 電力資產管理

以光能、風能為主的再生能源相較於火力、核能等類別之能源產出，只要建置完成並維持設備正常，即能自行產出電力及併聯內外部電網供使用，而毋需再另行購入原料。因此尤其著重案場的維運服務，以

確保發電效率能夠維持，例如定期檢修、清潔、除草、設備維護汰換等，其主要服務的對象即為發電業者（亦即電廠持有者）。

C. 電力服務業務

(a) 售電平台服務

上游為再生能源發電業者，而客戶端即為電力使用者（包含家戶、企業以及個人），依台灣現行制度須透過台電電網輸配或採直供，然而用戶可能因用電大戶條款、RE100 或是 ESG 等各式原因，需採購使用一定綠電（含憑證），因此可透過售電業者提供相關服務。

此外，近年新興的電動車產業連帶增加對於充電服務的需求，由於充電樁營運服務必需整合包括合規的設備、電網併聯、資訊傳輸以及線上金流服務，因此除電力與輸配電業者以外，尚需要搭配充電設備、資訊服務以及金流服務的供應商共同協力。

(b) 電動車充電服務

近年新興的電動車產業連帶增加對於充電服務的需求，由於充電樁營運服務必需整合合規的設備、電網併聯、資訊傳輸以及線上金流服務，因此除電力與輸配電業者以外，尚需搭配充電設備、資訊服務以及金流服務的供應商共同協力。以設備來說，至少包含充電槍頭、線材、終端機、電器保護裝置、觸控屏幕、通訊模組等，國內主要的電樁供應廠商以起而行、台達電、華城、飛宏等為代表。經擇合適場所完成施工及併聯，透過台電電網取得電力供應，並提供電動車車主充電服務。

(c) 電網輔助服務

因應再生能源間歇性發電對於電網穩定性所造成的衝擊，在電網搭配建置儲能系統是必要的解決方案。但現行台灣的輸配電業務仍由台電獨佔，因此這類別業務的服務對象僅有台電；而儲能系統主要包括電池模組、能源管理系統、功率調節器、及儲能電池系統等等，近年來國內外亦均紛紛有知名廠商投入，例如台達電 Delta、特斯拉 Tesla 以及瓦錫蘭 Wärsilä 等。儲能案場之持有人可以選擇加入台電的電網輔助服務競標，如得標並提供合乎品質的服務，即可依得標價格向台電收取服務費用。

(3)產品之各種發展趨勢

A. 電力開發及工程

(a) 開發業務：以「一地二用」為光電案場開發原則

農委會承諾到114年會開發8GW的地面型太陽能發電廠，藉此達到政府14GW的總目標。另宣布水域型太陽能發電場的推動計畫，列出約7,000公頃潛在場所。在能源政策上也以漁電共生、農電共生及屋頂型等「一地二用」作為未來光電案場發展主軸。

其中漁電共生「以漁業為主、光電為輔」，因此從開發階段即需考慮養殖經營，除案場整體設計外，同時也要考量後續漁業養殖生產、銷售通路、冷鍊運輸以及加工處理等營運層面問題。

(b) 工程建置業務：以統包為主流，並愈加強調工程品質

因施工案件種類日趨複雜，從水面、特殊地質區等進一步發展為設施型光電，為了減少風險及降低成本，綜合而整體的專業工程服務將成為市場主流。未來案場建置工程更強調同時考量設計、營建、土木、機械、機電等各相關專業，對於每一客戶的獨特需求提供整合性的專業工程服務。且由於涉及不同介面整合且投資金額高，統包工程的管理能力及施工品質良窳，將嚴重影響案場後續20年的營運效益。

B. 資產管理業務：案場委外專業維運，資產經營管理將興起

由於光電案場遠較集中式電廠場域分散而複雜，後續的管理成本不易控制，市場也因此興起專業維運公司。光電案場維運的服務內容，主要包括巡檢、保養、清潔、維修、故障排除等。由於案場分散且通常位處偏遠地區，設備狀態及能否即時管理將影響案場發電效率。

而依循政府推動的漁電共生政策，未來養殖管理也將是新興的能源相關資產管理服務的項目之一。養殖涉及高度專業及經驗，例如養殖池的設計、物種選擇、種苗挑選、餌料、溫度、水質管理、病害防治等，需仰賴專職的團隊進行管理。

此外近年綠色金融及責任投資興盛，市場資金大量進入再生能源領域，專業投資機構極需要具備實質營運能力的管理團隊代理經營，以獲取預期甚或賺得超額報酬。然資產營運管理從小自租約管理、收付款、帳務處理等日常行政，大至案場整體績效的監督、改善，涉及的各項專業也更加複雜，可以預期這部分的業務需求仍會持續增長。

C. 電力服務業務

(a) 綠電售電平台：綠電需求持續成長，再生能源發電成本預期下降。

國際能源署在 110 年 10 月發佈的 World Energy Outlook 2021 指出當前如太陽能、風能及電動汽車等新能源經濟已蓬勃發展，但其進展仍遠不足以降低全球碳排放量達淨零排碳的目標。其中能源產業排放全球 4 分之 3 溫室氣體，導致增溫 1.1°C，未來人口成長及經濟發展又將進一步帶動能源需求，目前能源產業轉型速度仍無法滿足低碳挑戰，因此提出四大面向加速減碳承諾：

- 加速發電去碳化，包括加速太陽能及風力發電佈建、合理運用核能、電力基礎建設、揚棄燃煤發電並發展交通及暖氣電氣化設施；

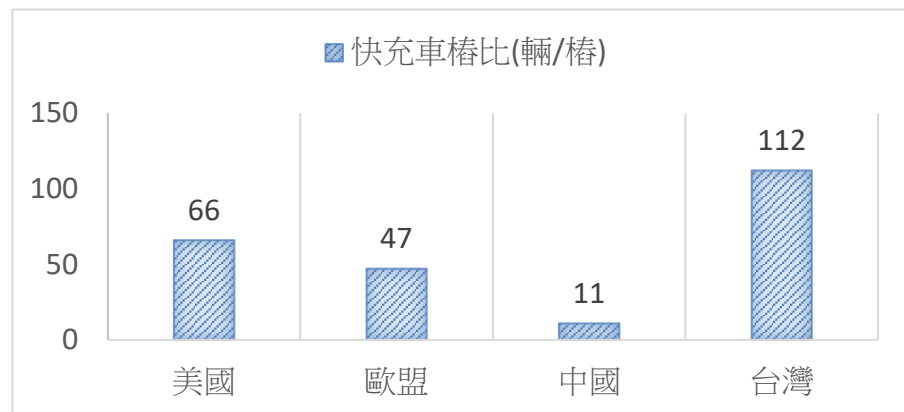
- 自材料科技及民眾行為等層面強化能源使用效率；
- 降低石化能源使用過程中的甲烷排放；
- 潔淨能源科技創新

110 年 11 月聯合國氣候變遷大會（COP 26）達成格拉斯哥氣候協定（Glasgow Climate Pact），也開啟全球減煤行動法制化及義務化；加上美國與歐盟率先發起全球甲烷減排倡議，約 100 個國家承諾到 2030 年將甲烷排放量在 2020 年的基礎上減少 30%，國際對於減少石化燃料已有明確的共識與目標，基於以上急迫的國際減碳目標，綠電需求已確定快速增長。

另方面，依據 IEA World Energy Outlook 2021 預估資料，除了來自煤碳及天然氣的電力成本將持續增加外，其他低碳能源的發電成本將會持續下降，其中尤以太陽光電的發電成本會自 2020 年的 0.035 USD/度至 0.055 USD/度，當 2050 年時可能降低到 0.015 USD/度至 0.03 USD/度，甚至低於陸域風電轉而成為最具成本競爭力的能源類別。

- (b) 電動車充電服務：台灣充電樁設置落後國際，政策明確將急起直追

依 IEA Global EV Outlook 2021 及本公司自行統計資料，截至 2020 年各地區的「純電車數/快充樁數」比例約如下圖：



從上圖即可發現，即使排除中國地區的數據，目前台灣的快充型充電樁數遠遠落後於歐盟地區的水準；另一方面，2020 年台灣純電車佔新車掛牌數的比例為 1.58%，雖較美國的 1.57% 稍高，但遠低於歐盟的 5.44% 以及中國的 4.58%，而依據 EV Volumes 預估，2021 年上半年全球電動車較 2020 年上半年成長達 168%，預期電動車將進入穩定快速成長。

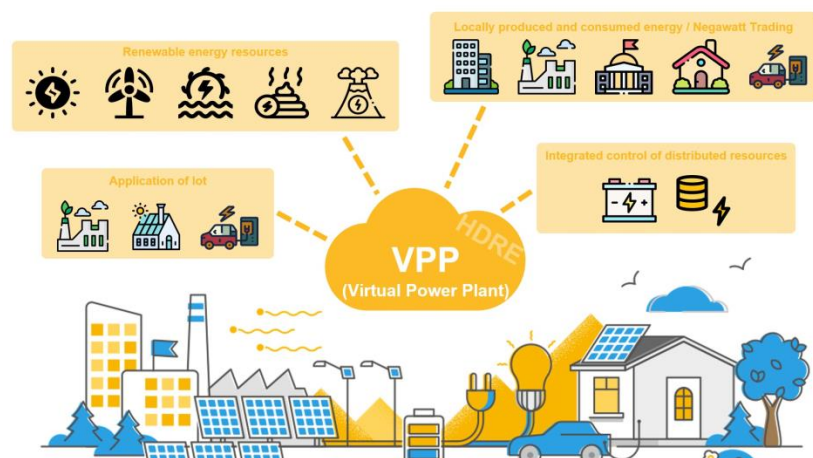
依經濟部公共充電樁建置藍圖，將分為短中長期三階段推動。第一階段到 2025 年以建置慢充 7,200 個、快充 600 個，合計達 7,800 個公共充電樁為目標；第二階段「加速擴散期」從 2026 到

2030 年，主軸包括提供補助、強化電網韌性等；第三階段 2031 年到 2040 年，則屬「應用發展期」，屆時預計補助退場，回復市場機制，政府轉為投入研發新技術。

(c) 儲能系統整合：國內輔助服務市場興起，虛擬電廠概念實現

從《電業法》調整方向可預測，為了滿足 114 年的能源發展目標，屆時高達 20% 間歇性再生能源的變動，勢必需要加入儲能設備做為平穩電網的重要工具。透過引進調頻備轉、即時備轉以及補充備轉服務等，搭配電能管理系統，提高台灣電力系統的可靠度以及維持系統的穩定供電。

VPP (virtual power plant, 虛擬電廠) 是將分布在各地的發電機組、可控負荷和儲能設備，透過配套的調控技術、通信技術來做動態且即時的媒合。從某種角度而言，可將虛擬發電廠視為是一種先進的區域性電能集中管理模式；在擁有大量不同能源類別之搭配，最終虛擬電廠的建設對於完善我國的電力市場體制具有重要的促進作用，不僅具有傳統發電廠具有的穩定出力和批量售電特性，還具有多樣化電源集成的互補性和豐富的調控手段，虛擬電廠在未來綠色能源網將會扮演重要的角色。



(4) 競爭情形

基於 114 年再生能源占比達 20%、太陽能發電達 20GW、逐步停止核能發電設備運轉的政策之下，我國對於太陽能光電系統的設置需求逐步擴大，上游產業如矽晶圓、矽晶片業者，中游產業如太陽能電池、模組業者紛紛跨足下游之太陽能光電系統設置及太陽能發電領域，在一眾競爭廠商之中，不乏挾帶海外電廠設置經驗之業者回到我國市場，亦有攜手外資合作投入設置行列。

由於競爭廠商增加、公告躉購費率逐年下降等因素，導致系統設置廠商必須在兼顧系統品質的情形下維持一定的利潤空間，才得以在一片紅海中找到利基並永續經營。但為了因應全球碳中和及淨零碳排之趨勢，再生能源的需求預

期將會激增，短期內企業客戶對於綠電採購媒合需求會迅速成長，本集團星星電力已在 110 年 8 月取得售電業執照，並隨之成功完成綠電轉供，提前佈局並已搶佔先機。

(三) 技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次與研究發展

為強化電力相關應用系統自主性及靈活運用各項資料，本公司從 108 年起即持續開發自有雲端即時監控系統，透過自有電廠的經驗，調整系統功能並找出異常原因增加發電；此外，系統陸續新增電廠維運所需的功能，包括維運即時回饋、智慧派工整合平台，以提升資源使用效率。另一方面，開發電廠資料 AI 智慧檢索系統，以方便查詢電廠各項圖面以及歷史資料。而隨著業務態樣擴增，新增售電媒合服務與可視化系統、儲能能源管理系統、輔助服務代操系統以及充電樁營運系統等，並持續投入智慧運算以符合市場需求。

(2) 研究發展人員與其學經歷

A. 研發人員之學歷分佈

單位：人

年度		108 年度		109 年度		110 年度	
		人數	%	人數	%	人數	%
學歷	碩士(含)以上	-	-	2	66.67	2	40
	大專	-	-	1	33.33	3	60
	高中(含)以下	-	-	0	0	0	0
	合計	-	-	3	100	5	100
平均年資(年)		-		0.71		0.47	

(3) 最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

A. 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	研發費用	營業淨收入	研發費用占營業淨收入比例
106	-	145,921	-
107	-	526,455	-
108	-	1,155,566	-
109	3,369	2,298,059	0.15%
110	4,748	2,680,010	0.18%

資料來源：各年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

B. 開發成功之技術或產品

年度	產品	功能(用途說明)
108	雲端監控系統	太陽能電廠監控
109	維運、AI 智慧檢索系統	案廠維運相關系統
110	售電服務管理系統	整合發電與客戶用電資訊

(四) 長、短期業務發展計畫

(1) 短期業務發展計畫

● 多元開發，建構電力開發及工程

本公司工程團隊具備多種場域（如地層下陷區域、湖塘水面等）的光電系統工程統包管理、案場設計與施作能力，同時亦具特高壓建置專業，未來持續精進工程管理，提升品質外並控制營造成本。

配合政府政策，未來光電開發將以漁電共生為主。除落實環境及社區友善外，案場設計規畫也參考聯合國永續發展目標——淨水及衛生，強調水資源循環利用，並以養殖友善工法為主軸，同時滿足養殖作業實際需求、發電效益最大化，以及長期維運成本降低等目標，目前於彰化、嘉義、台南已有多件大型漁電共生開發案進行。

- 紮實基底，強化資產經營管理

市場近年趨勢會是以漁電共生案件為主，將考驗後續的經營能力。本公司擁有完全自主的養殖營運及設計團隊，且整合漁電規劃、養殖管理等能力，未來將朝向多元事業應用發展，避開過去削價競爭之紅海。本公司已與策略夥伴規劃建立保價收購機制以穩定銷售，且設定整合漁業養殖生態圈為中期目標，與相關領域的專業單位、從業人員或是通路渠道進行加工、銷售等各面項之合作，以整體提高產品經濟價值。另一方面，增加維運服務的規模，持續改善監控系統、納入 AI 判讀及自動化派工，同時持續增加新的資訊投資，以精準維運及提升服務效率。

電站建置屬於一次性收入，但因應能源市場的變化，本公司未來除著重綠電銷售企業端及充電樁使用者，更強調案場經營管理服務業務；此外，透過持續引進穩健型投資人的資金，共同衝刺擴大在再生能源資產版圖，也能分享其規模綜效。

- 完備能源電網，智慧電力服務

引進雲端、大數據等資訊科技建構智慧綠電能源管理系統，提高能源管理效率及使用者介面的友善性；跨大綠電銷售，優化每度綠電效益；投資儲能營運，切入台電電網輔助服務並幫助客戶加速達成淨零碳排的目標。

(2) 長期業務發展計畫

再生能源過去受限於成本因素，一直需受國家政策保護，但透過技術與營運模式的持續創新，國際社會已逐漸對永續能源與淨零碳排形成共識並付諸實際行動。因應國內電力自由化政策，我們以綠色智慧能源公司為發展目標，在兼顧股東長期利益及企業永續成長之目標下，期能為公眾供應穩定而充足的低碳能源，因此營運策略亦隨之調整：

- A. 過去從光電案場開發及 EPC 工程建置出發，獲利以一次性收入為主；但在綠電發電成本預期將普遍下降，而其售價仍具有碳溢價的溢酬，應持續擴大發電量能，並衝刺銷售市場；
- B. 透過引進發電效能更佳的模組與技術，持續強化專案成本控管；另方面增加再生能源的多元性，以達成降低平均度電成本的目標，強化在能源銷售市場的競爭力；
- C. 開展儲能裝置投資參與台電電力交易市場，除發展輸電級與配電級之表前儲能系統外，亦準備另搭配綠電轉供搭配儲能應用，擴大綠電供應範圍及時段，滿足 RE100 需求，為後續虛擬電廠的營運模式奠定基礎。因

應儲能未來多元應用之需求，擬發展儲能系統整合相關之業務，確保儲能系統長期營運之穩定性及未來提供多元加值服務之彈性；

- D. 投資雲端、AI 等技術，將資產維運管理、綠電銷售、電動車快充、儲能服務以及漁業養殖管理等納入雲平台集中管理與調度，並提供供需預測性資訊，協助發電效能與維運管理、售電配比最佳化、參與台電電力輔助服務交易市場，並以儲能為核心為未來能量轉移市場預作準備；
- E. 與策略夥伴合作研發以熱裂解技術處理廢棄太陽光電板之機台設備，除了可有效率自動化的拆卸分解太陽光電板的各項材料成本組成，亦可將可再利用回收之材料完全回收，抱持其原物性，以達到無汙染、物理化、低耗能及完全回收的目標。歐美日各國皆已針對太陽光電板回收處理制定相關管理辦法，未來機台設備開發完成後全球市場需求量可期。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售地區	109 年度		110 年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷	2,298,059	100	2,680,010	100
外銷	-	-	-	-
合計	2,298,059	100	2,680,010	100

(2)市場占有率

依據台灣電力股份有限公司統計資料，包含EPC案件及自持案場，本公司至110年度累積掛表之總容量為167.705MW，其中屬於當年度新增掛表之容量為63.429MW（僅統計依電業法發給電業執照及設備登記之容量），佔110年度全台新增之光電案場容量3.37%。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

根據行政院國家發展委員會推動太陽能光電的計畫指出，為順應各國將節能減碳列為重點施政，以再生能源驅動綠色經濟發展的國際趨勢；同時考量我國能源98%來自進口，屬獨立電網系統，提升能源自主及多元化至為重要。為兼顧能源安全、綠色經濟及環境永續，政府已將綠能產業列為「5+2」產業創新計畫之一。產業創新計畫一方面是符合臺灣下個世代的需要，並在發展過程中力求北中南均衡發展，讓各產業在北中南都有發展機會，透過產業聚落方式推動，連結國外產業聚落，引進國際人才、連結國際市場。

面對全球氣候異常，世界各國掀起一波綠色能源革命，希冀使能源與碳排放脫鉤，邁向永續發展路徑。我國也跟隨這波綠色革命的浪潮，設定114年能源轉型的目標，並將發展再生能源與非核家園作為重要的施政方向。行政院於105年10月27日通過推動方案，致力達成114年再生能源發電占比20%的目標，其中以太陽光電裝置容量占66.3%最高，規劃明確目標與推動路徑：短期目標（至109年）裝置容量6.5GW，長期目標（至114年）為20GW（其中，屋頂型3GW與地面型17GW）。期望藉由綠能科技產業之推動，作為我國能源轉型及

驅動經濟發展之新引擎。

(4)競爭利基

A. 電力開發及工程

在案場開發方面，本公司現具有開發權利的 10MW 以上案場量體預估共約有 470MW，未來仍將配合政策以「漁電共生」案場為主，並以 1 GW 為階段性開發目標，充實集團發電量能；而工程團隊除具備太陽光電系統工程統包及施作能力，子公司長禾電力也具備特高壓建置專業，過去建置實績除一般地面型、地層下陷區、屋頂型外，也涵蓋水面浮台式案場。因應未來光電案場工程日益複雜，具有統包及高度整合能力的團隊將是市場首選，本公司可服務同業的工程需求；另一方面，本公司因同時具備開發以及工程能力，在案場建置成本上將有有效控管。

B. 資產經營管理

合資平台之發電資產主要委託由本公司經營，相較於市面上多數資產管理公司，本公司管理服務團隊除可滿足日常行政需求，同時也具備第一線企業運營經驗，因此從投資階段即能掌握開發時程、風險、設計規劃，以至於 20 年營運期的維運管理，在投資後亦可有效追蹤案場績效，使投資人效益最大化。

在案場維運部分，子公司泓博能源科技的團隊提供專業的即時維運服務。搭配每季巡檢與年度保養，定期的模組清潔、點檢維修、故障排除，輔以開發中的雲端監控與 AI 數據分析系統，亦對個別電廠制定「案場履歷」，提出個別化的維運建議與服務內容，有效提升發電效能。未來再生能源案場持續增加，相關服務需求量亦將隨之成長，本公司維運量能預期可達規模經濟，有效降低相關成本。

因應漁電共生成為光電發展的主流，資產管理服務也將涵蓋如何確保養殖事實，結合具養殖經營與技術的成員加入，建擘漁電共生養殖場的產銷一體化服務，落實先期規劃適時適地的養殖物種選擇、塭體設計，乃至於後期養殖作業、多元通路建置、初級加工與冷鏈物流體系等各面向；本公司團隊以一站式服務規劃漁電永續共生案場，從養殖條件評估、場域設計、計畫擬定與申報作業、導入科技資訊設備與資料庫，減低人力負擔，結合 ERP 建立管理系統及導入養殖履歷制度，以提高產品透明度及經濟價值，並且確保養殖永續發展。

C. 智慧電力服務業務

(a) 售電平台服務

集團合資平台持續增加的供應量能將作為拓展綠電銷售業務的最佳保證；而星星電力作為開放共享的綠電媒合平台，除協助客戶取得綠電及憑證，並可透過電力可視數據提供加值能源管理服務；受惠於本公司充足的綠電供應量能以及持續增加的綠電需求，本公司截至 111 年 5 月底止，已完成 466 萬度綠電合約簽署；目前待簽約合約度數為 1,405 萬度電，預計於第三季完成簽署。

(b) 電動車充電服務

本公司持續開發綠電潛在需求，正值電動車市場快速成長，本公司亦成立星舟快充布局電動車充電樁的營運業務，拓展電力零售通路，並可加速電動車基礎設施的布建，提升整體品牌價值。

(c) 電網輔助服務

為了強化綠能供電穩定性以及參與電網輔助服務，本公司除依照案場量體逐步搭配建置儲能系統，現掌握的案場權利已達 500MW，將於評估後選擇合適案場，投資參與台電調頻輔助服務交易，為股東創造更高價值。另方面配合儲能系統的建置，推出各項調頻備轉與需量反應方案，參與自建或協助客戶參與電力輔助服務交易市場。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- a. 開發業務：本公司由於透過提早策略佈局、研究相關法令及判斷政策趨勢，並且進行嚴謹的可行性專業評估，致使前期取得案場之成本較低，有效提高後續的產業競爭力。

本公司的案件開發能力配合國家政策發展，主要以漁電共生案件、大型土地變更案以及風電為主；配合政府水域型太陽能發電場的推動計畫，本公司自行建置專業團隊，以確保養殖事實為前提，做為漁光整合基礎，秉持著「養殖為主，光電為輔」，塑造永續養殖經營環境，建立系統化、標準作業作業程序，並持續建構雲平台資料庫，包括水質、溫度、餌料投放及生長數據，充分利用科技工具厚植養殖競爭力及進行經驗傳承。

- b. 工程建置業務：依 110 年 Infolink 報導，本公司為 109 年度台灣太陽能系統商之前十名，達成工程業務的短期目標。下一階段的中、長期事業目標是成為系統整合服務的優質供應商；依專業分工將電包工程及建設工程業務拆分，依照客戶的需求提供 ODM/OEM 服務。從客戶端接收案場資訊後，經過現場勘查與專業評估分析確認執行可行性，交由團隊進行排佈設計及電氣規劃，可模擬案場最適宜配置及最大發電量。本公司工程管理整合包含大地工程之整地、土木建築、水保作業，到案廠的電氣及管線設計、結構設計，乃至後端的採購、倉儲物流支援與工務作業，例如：施工前的專案規劃、開工說明會、施工階段的工安落實與紮實的監工管理，以及完工後的驗收保固等。

本公司除原本太陽光電系統工程外，另規劃投入能源調度整合服務、儲能系統工程設置以及陸域風電工程設置。目前儲能設備評估與國際大廠合作，以開拓能源輔助服務市場的建置需求。陸域風電案場的建置包含風力機設備、通訊、電力控制及土建項

目，本公司基於長期發展策略，將擴展包括土建施作、機電系統及線路安裝等風電工程業務。

c. 維運監控服務：本公司維運團隊有 2 大優勢：

(a) 維運 ERP 派工系統：

自行研發維運派工系統，依標準化的維運服務流程便利管理，包含視覺化工時管理、異常事件自動警示等；未來也會優化排程與庫存管理，定期自動通知維運團隊迅速因應執行相關任務。

(b) 多據點快速服務：

本公司預定在彰化、台南、高雄、屏東及花蓮設立 6 個據點派駐技術團隊就近服務案場，於收到系統警示時可第一時間到案場支援，同時以各據點為中心，將非核心勞務工作以長期協作模式發包予當地社區，提供在地居民額外工作機會，也促使民眾一同參與綠能案場的運作，積極發揮社會影響力。

B. 不利因素與因應對策

a. 土地資源稀缺

因應對策：因應土地稀缺與法規限縮，在太陽能案場開發部分會以漁電共生案為主，目前還有約 470MW 的開發量體進行中，未來希望以再生能源電力供應銷售為主軸，穩定銷售/媒合再生能源電力予企業端，提高經濟效益。

b. FIT 費率調降

因應對策：目前集團子公司星星電力已取得售電業執照，可媒合綠電出售予需求企業。依照全球淨零碳排趨勢，但台灣因地狹人稠及政治社會因素，案場開發難度日益增加等諸多限制，再生能源預估仍將供不應求，未來會比較 FIT 費率與 CPPA 費率的差異，提高電廠投資經濟效益。

c. 低價維運廠商競爭

因應對策：本公司所規劃投資開發的綠電發電案場，未來將委由子公司泓博能源進行維運，因本公司本來即具備設計與施工能力，可自源頭考量案場整體生命週期，設計評估最佳效益方案；另一方面，維運量體持續增加以及資訊科技的應用，達規模化而精準的維運管理將能有效降低成本，同時提供客戶最佳品質的服務。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途：本公司主要產品為太陽能光電系統建置，產出電能後可大幅運用於民生、工業用電及各式電力需求場所。

(2) 主要產品之產製過程：本公司非生產事業，故不適用。

3.主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要來源	供應廠商
太陽能模組	國內及大陸地區	品質良好、貨源穩定

4.最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及進(銷)

金額與比例，並說明增減變動原因

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應廠商名單及其增減變動原因：

項目	109 年度				110 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	A 廠商	420,972	27.52	無	A 廠商	144,995	8.30	無
2	B 廠商	9	-	無	B 廠商	311,114	17.81	無
	其他	1,108,909	72.48	-	其他	1,290,310	73.89	-
	進貨淨額	1,529,890	100.00	-	進貨淨額	1,746,419	100.00	-

變動原因：本公司工程成本中除原物料採購外，亦有將工程分包予協力廠商執行之情形，供應商之選擇視各工程專案性質不同、業主時程需求、施工難易程度、協力廠商施工品質管理與配合度等等而有變化，另因營業規模持續成長，不同工程性質需開發更多供應商以應付原物料需求，故進貨對象之變化尚屬合理。

(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單及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	109 年度				110 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例(%)	與發行人之關係
1	茂泓能源股份有限公司	155,200	6.75	註	茂泓能源股份有限公司	1,039,575	38.79	註
2	A 客 戶	1,570,465	68.34	無	A 客 戶	743,502	27.74	無
3	B 客 戶	121,495	5.29	無	B 客 戶	364,484	13.60	無
4	C 客 戶	35,582	1.55	無	C 客 戶	277,096	10.34	無
	其他	415,317	18.07		其他	255,353	9.53	
	銷貨淨額	2,298,059	100.00	-		2,680,010	100.00	

註：為本公司合資公司星泓電力之子公司。

變動原因：工程業務呈現逐年成長，與業主間之工程服務關係均以專案處理，故所服務對象並無固定，且本公司所承攬工程皆在合約中訂定施工期間，若無特殊因素則依工程進度施工，按工程成本投入，依完工進度認列工程收入，故當承攬合約總價款較高之工程個案依工程進度完工時，則該期間之工程收入會有較集中於某些客戶或新增之現象，營收受專案規模大小及工程進度成本投入時點影響，致對客戶銷貨比重有較大變動之現象，此乃實屬工程業之營運特性，若遇當年度工程建置高峰期時，將會有個案認列完工比率較高，則工程收入較易集中於特定專案之客戶，銷貨對象之變化應屬合理。

6.最近二年度生產量值：

本公司統包太陽能光電系統工程，係屬綜合統包工程服務業，並無須產能。
其他產品係以代理買賣及維護等，無須產能，故不適用。

7.最近二年度銷售量值：

單位：kw；新台幣仟元

銷售量值 主要商品	年度	109 年度				110 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
太陽能光電系統建置		65,105.80	2,251,781	-	-	52,419.54	2,488,844	-	-
太陽能光電系統開發及維運		-	34,198	-	-	-	141,980	-	-
售電收入及其他收入		-	12,080	-	-	-	49,186	-	-
合計		65,105.80	2,298,059	-	-	52,419.54	2,680,010	-	-

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；年

項目		年度	109年度	110年度	111年度 截至3月31日
員工 人數	經理人		12	29	34
	一般職員		57	35	59
	直接員工		21	16	37
	合計		90	103	130
平均年歲			35.82	36.5	36.6
平均服務年資			1.6	1.5	1.44
學歷 分佈 比率	博士		-	-	0.77%
	碩士		15.56%	4.72%	4.62%
	大專/大學		76.67%	82.08%	83.85%
	高中		5.56%	13.21%	10.77%
	高中以下		2.22%	-	-

四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費

用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：無。

2. 說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

五、勞資關係

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

(1)各項員工福利、進修、訓練措施：

本公司以尊重人性、關心員工為經營理念之一，為充分照顧同仁或其眷屬之身心健康，並建立其生活之各項保障，除依法加入勞健保外，並成立職工福利委員會組織，負責員工福利事項之規劃與推行等工作。

本公司為加強員工專業技術能力，除派員參加外部機構舉辦之課程與訓練，並不定期舉辦內部管理及專業訓練課程，以提升員工技能與工作態度。

(2)員工退休制度與其實施情形

本公司係屬勞退新制適用對象，依勞工退休金條例之規定，每月提撥員工月薪之6%至勞保局之個人專戶。

(3)勞資間之協議情形：

依據相關法令規定，勞資雙方依照聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(4)各項員工權益維護措施情形：

本公司各項規定均依勞動法令辦理，截至目前為止，均維持良好的溝通管道，建立和諧之勞資關係。

2. 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（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

六、資通安全管理

1. 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

(1)資通安全風險管理架構：

由資訊部負責統籌資訊安全及相關事宜，擬定相關內部控制程序管理，並定期進行內部資訊安全檢查。

(2)資通安全政策：

- A. 目的：為建置本公司安全及可信賴的資訊運作環境，維持業務持續運作，降低資訊作業風險，保障資訊服務使用者之權益，建立資訊安全管理系統，規範本程序為最高指導方針，以達成資訊安全管理的目標。
- B. 範圍：本公司資訊安全管理範圍，包括本公司所屬各據點資訊作業之相關人員、管理制度、應用程式、資料、文件、媒體儲存、硬體設備及網路設施。
- C. 目標：避免資訊系統遭受來自內、外部人員不當使用或蓄意破壞，或當已遭受不當使用、蓄意破壞等緊急事故時，公司能迅速應變處置，並在最短時間內回復正常運作，降低該事故可能帶來之經濟損害及營運中斷。
- D. 程序：執行資訊機房、網路安全、系統開發及程式修改、資料安全、資訊保密、智慧財產權、資訊委外等管理。

(3)具體管理方法：

- A. 防火牆網段隔離及保護。
- B. 防毒軟體防護。
- C. 使用者權限分級。
- D. 郵件備份機制。
- E. 資料異地備份機制。
- F. 提升員工資安意識。

(4)投入資通安全管理之資源：

- A. 招募資訊人才。
- B. 增加資通安全預算編列。

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

七、重要契約(記載截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約)

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約	台灣仁銀光電科技有限公司	109/9/18~工程驗收(保固期10年)	浮筒採購	無
採購合約	琬維股份有限公司	109/9/18~工程驗收(保固期2年)	高壓盤採購	無
採購合約	大亞電線電纜股份有限公司	109/9/30~110/6/30(保固期2年)	電線、電纜採購	無
採購合約	士林電機廠股份有限公司	109/12/1~110/6/30(保固期1年)	變壓器採購	無
採購合約	伸泰國際股份有限公司	110/02/22~111/12/31(保固期2年)	電纜採購	無
採購合約	鼎力電能科技有限公司	110/03/19~工程驗收(保固期1年)	變壓器採購	無
採購合約	士林電機廠股份有限公司	110/03/12~110/09/30(保固期1年)	變壓器採購	無
採購合約	士林電機廠股份有限公司	110/03/12~110/09/30(保固期1年)	GIS設備採購	無
採購合約	起而行綠能股份有限公司	110/12/6~工程驗收(保固期1年1個月)	充電樁採購	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
合作協議書	綠岩能源股份有限公司	111/3/25~應履行之義務完成	台南柳營 204MW 儲能案合作	無
EPC 工程契約	友達光電股份有限公司	109/6/16~工程驗收(保固期五年)	枋寮鄉隆安段三地號發電工程	無
EPC 工程契約	友達光電股份有限公司	109/8/6~工程驗收(保固期五年)	北勢寮段 766 地號工程太陽能發電工程	無
EPC 工程契約	友達光電股份有限公司	109/8/28~工程驗收(保固期五年)	大平頂段太陽光電發電系統工程	無
EPC 工程契約	友達光電股份有限公司	109/9/17~工程驗收(保固期五年)	屏東機場段 259 地號工程	無
EPC 工程契約	茂泓能源股份有限公司	109/12/9~工程驗收(保固期五年)	建置地面型太陽光電系統工程	無
EPC 工程契約	台康日能股份有限公司	109/12/10~工程驗收(保固期五年)	承攬嘉義溪墘特高壓工程	無
EPC 工程契約	日益能源科技股份有限公司	109/12/11~工程驗收(保固期五年)	辦理興辦事業計畫及用地變更編定作業及工程	無
EPC 工程契約	日益能源科技股份有限公司	109/12/30~工程驗收(保固期五年)	彰化四放水路低壓、四放萬興特高壓工程	無
EPC 工程契約	日祿綠能股份有限公司	110/03/03~工程驗收(保固期五年)	台電花蓮壽豐、勝安、太麻變電所太陽光電發電系統工程	無
EPC 工程契約	星泓電力股份有限公司	110/06/17~工程驗收(保固期五年)	桃園市觀音區觀玉段開發暨工程承攬	無
EPC 工程契約	禾迅一號股份有限公司	110/07/08~工程驗收(保固期五年)	台南鹽水掩埋場 EPC	無
EPC 工程契約	康德能源股份有限公司	110/08/06~工程驗收(保固期五年)	雲林縣古坑鄉光電設置案開發、設備採購暨工程承攬	無
EPC 工程契約	友達光電股份有限公司	110/09/02~工程驗收(保固期五年)	兆豐農場地面型太陽光電發電廠_整地排水工程	無
EPC 工程契約	方登綠能股份有限公司	111/3/28~工程驗收(保固期5年)	澎湖縣湖西鄉尖山中段 777 地號等土地開發暨工程承攬	無
EPC 工程契約	仁華綠能有限公司	111/3/28~工程驗收(保固期5年)	澎湖縣湖西鄉湖西南段 2689 地號等土地開發暨工程承攬	無
EPC 工程契約	中鈺綠能股份有限公司	111/3/28~工程驗收(保固期5年)	澎湖縣湖西鄉尖山中段 858 地號等土地開發暨工程承攬	無
借款合同	永豐銀行	111/3/23-112/1/31	短期借款、長期借款、履約保證額度	無
借款合同	兆豐銀行	110/11/12-111/11/11	短期借款	無
借款合同	上海商銀	110/7/30-111/7/30	短期借款	無
借款合同	國泰世華銀行	110/9/30-111/9/29	短期借款	無
借款合同	華南銀行	110/8/18-111/8/18	短期借款	無
借款合同	板信商業銀行	111/1/7-112/1/7	短期借款	無
借款合同	彰化銀行	110/11/15-111/10/31	短期借款	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)簡明資產負債表及綜合損益表：

1.簡明資產負債表(合併)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		最近五年度財務資料 (註 1)				
		106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
流動資產			320,855	639,066	1,299,749	2,413,198
不動產、廠房及設備			21,771	217,363	203,506	270,071
使用權資產			-	7,738	13,702	24,298
無形資產			-	924	35,000	34,863
其他資產			12,558	262,162	307,210	407,629
資產總額			355,184	1,127,253	1,859,167	3,150,059
流動負債	分配前		192,915	431,993	987,873	1,378,674
	分配後		216,642	431,993	1,087,873	尚未分配
非流動負債			26,133	70,051	153,784	128,795
負債總額	分配前		219,048	502,044	1,141,657	1,507,469
	分配後		242,775	502,044	1,241,657	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益			134,138	526,968	718,308	1,642,190
股本	分配前		50,000	255,000	500,000	700,000
	分配後		100,000	390,142	500,000	尚未分配
資本公積	分配前		-	111,400	1,542	660,619
	分配後		-	111,400	1,542	尚未分配
保留盈餘	分配前		81,919	150,157	191,340	237,011
	分配後		-	-	72,206	尚未分配
其他權益			-	-	-	-
庫藏股票			-	-	-	-
共同控制下前手權益			-	-	-	-
非控制權益			1,998	98,241	(798)	400
權益總額	分配前		136,136	625,209	717,510	1,642,590
	分配後		54,217	475,052	598,376	尚未分配

註 1：上開資料業經會計師查核。

2.簡明資產負債表(個體)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料（註 1）				
		106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
流動資產		108,526	312,865	772,113	1,233,018	2,390,121
採用權益法之投資		-	10,602	90,685	384,473	380,088
不動產、廠房及設備		589	21,771	31,171	134,758	168,493
無形資產		-	-	924	3,015	3,012
其他資產		3	7,948	82,751	107,817	159,553
資產總額		109,118	353,186	977,644	1,863,081	3,101,267
流動負債	分配前	78,118	192,915	392,244	1,005,958	1,352,601
	分配後		216,642	392,244	1,105,958	尚未分配
非流動負債		62	26,133	58,432	138,815	106,476
負債總額	分配前	78,180	219,048	450,676	1,144,773	1,459,077
	分配後	96,899	242,775	450,676	1,244,773	尚未分配
股本	分配前	10,000	50,000	255,000	500,000	700,000
	分配後	10,000	100,000	390,142	500,000	尚未分配
資本公積	分配前	-	-	111,400	1,542	660,619
	分配後	-	-	111,400	1,542	尚未分配
保留盈餘	分配前	20,799	84,138	150,157	191,340	237,011
	分配後	84,138	-	-	72,206	尚未分配
其他權益		-	-	-	-	-
共同控制下前手權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	30,938	134,138	526,968	718,308	1,642,190
	分配後	134,138	50,000	376,811	599,174	尚未分配

註 1：上開資料業經會計師查核。

3.簡明綜合損益表(合併)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料（註 1）				
	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
營業收入		526,455	1,155,566	2,298,059	2,680,010
營業毛利		129,378	255,328	351,292	376,006
營業損益		101,440	186,489	244,777	222,700
營業外收入及支出		969	1,900	(1,987)	(3,969)
稅前淨利		102,409	188,389	242,790	218,731
繼續營業單位本期淨利		81,916	148,398	189,913	166,481
停業單位損失		-	-	-	-
本期淨利（損）		81,916	148,398	189,913	166,481
本期其他綜合損益 （稅後淨額）		-	-	-	-
本期綜合損益總額		81,916	148,398	189,913	166,481
淨利歸屬於母公司業主		81,919	150,157	191,340	165,283
淨利歸屬於非控制權益		(3)	(1,759)	(1,427)	1,198
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		81,919	150,157	191,340	165,283
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		(3)	(1,759)	(1,427)	1,198
每股盈餘		45.61	3.63(註 2)	3.83	3.02

註 1：上開資料業經會計師查核。

註 2：每股盈餘係依各年度之盈餘轉增資及資本公積轉增資股數追溯調整。

4.簡明綜合損益表(個體)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料（註 1）				
	106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
營業收入	145,921	526,455	1,270,841	2,186,124	2,655,474
營業毛利	31,595	129,378	259,496	287,851	431,886
營業損益	25,184	101,454	195,486	190,083	288,314
營業外收入及支出	(35)	958	(5,568)	40,338	(63,491)
稅前淨利	25,149	102,412	189,918	230,421	224,823
繼續營業單位 本期淨利	20,799	81,919	150,157	191,340	165,283
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利（損）	20,799	81,919	150,157	191,340	165,283
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	20,799	81,919	150,157	191,340	165,283
淨利歸屬於 母公司業主	20,799	81,919	150,157	191,340	165,283
淨利歸屬於 非控制權益	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	20,799	81,919	150,157	191,340	165,283
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	-	-	-	-	-
每股盈餘	20.8	45.61	3.63(註 2)	3.83	3.02

註 1：上開資料業經會計師查核。

註 2：每股盈餘係依各年度之盈餘轉增資及資本公積轉增資股數追溯調整。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見：

1. 最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見：

年度	會計事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
一〇六年度	誠正聯合會計師事務所	鄭涵會計師	無保留意見
一〇七年度	安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧會計師	無保留意見
一〇八年度	安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧會計師	無保留意見
一〇九年度	安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧會計師、黃海寧會計師	無保留意見
一一〇年度	安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧會計師、黃海寧會計師	無保留意見

2. 最近五年度如有更換會計師之情事者，應列示公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：本公司於 107 年度考量有公開發行及上市之規劃，故變更為安侯建業聯合會計師事務所進行查核，109 年度依「會計師辦理公開發行公司財務報告查核簽證核准準則」第二條規定由執業會計師二人以上共同查核簽證，因此增聘黃海寧會計師為共同簽證會計師。

二、財務分析：

1.財務分析(合併)

分析項目（註2）		年度	最近五年度財務分析(註1)				
			106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率（%）			61.67	44.54	61.41	47.86
	長期資金占不動產、廠房及設備比率（%）			745.36	319.86	428.14	655.89
償債能力	流動比率（%）			166.32	147.93	131.57	175.04
	速動比率（%）			146.26	101.57	97.87	132.19
	利息保障倍數（倍）			279.29	141.08	80.31	41.16
經營能力	應收款項週轉率（次）			13.83	14.69	30.25	9.00
	平均收現日數			26.40	24.85	12.07	40.55
	存貨週轉率（次）			34.51	72.76	65.22	64.95
	應付款項週轉率（次）			4.81	9.80	5.54	3.88
	平均銷貨日數			10.58	5.02	5.60	5.62
	不動產、廠房及設備週轉率（次）			47.09	9.66	10.92	11.32
	總資產週轉率（次）			2.27	1.56	1.54	1.07
獲利能力	資產報酬率（%）			35.41	20.40	12.98	6.77
	權益報酬率（%）			98.06	39.45	28.50	14.01
	稅前純益占實收資本比率（%）			204.82	73.88	48.56	31.25
	純益率（%）			15.56	12.99	8.33	6.17
	每股盈餘（元）			45.61	3.63(註3)	3.83	3.02
現金流量	現金流量比率（%）			11.28	31.97	42.33	(15.01)
	現金流量允當比率（%）			56.08	58.42	129.16	57.81
	現金再投資比率（%）			1.87	16.54	48.04	(17.29)
槓桿度	營運槓桿度			1.00	1.00	1.00	1.00
	財務槓桿度			1.00	1.01	1.01	1.03

最近二年度各項財務比率變動達 20%之原因：

(1) 財務結構：

- A. 負債占資產比率：公司 110 年進行現金增資補充營運資金，使資產水位提升所致。
- B. 長期資金占不動產、廠房及設備比率：公司增資取得長期穩定資金，及公司擴增股本以及持續獲利使保留盈餘增加所致。

(2) 償債能力：

- A. 流動比率及速動比率：公司增資取得現增資金，使整體流動資產增加所致。
- B. 利息保障倍數：因應集團公司業務拓展，增加營運借款所致。

(3) 經營能力：

- A. 應收款項週轉率及平均收現日數：係 110 年底台南大型案件完工，相關工程應收款項陸續於 111 年回收，以致 110 年底應收帳款增加所致。

- B. 應付款項週轉率(次)：隨公司業務拓展，供應商開發上軌道取得較佳付款條件所致。
- C. 總資產週轉率(次)：公司 110 年進行現金增資補充營運資金，使資產水位提升所致。
- (4) 獲利能力：
- A. 資產報酬率、權益報酬率及稅前純益占實收資本比率：110 年公司增資以進行營業擴大規模及投資活動，其資產利用率正逐漸發酵，資產及股東權益水位因增資而大幅增加，影響其報酬率相對前年下降。
- B. 純益率及每股盈餘：係 110 年稅後淨利減少所致。
- (5) 現金流量：
- A. 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：主係 110 年度營業活動淨現金流出增加所致。

註 1：上述財務資料係經會計師查核。

註 2：每股盈餘係依各年度之盈餘轉增資及資本公積轉增資股數追溯調整。

註 3：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)稅前純益占實收資本比率＝稅後損益／實收資本額

(4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(5)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)。

最近二年度各項財務比率變動達 20%之原因：

(6) 財務結構：

- C. 負債占資產比率：公司 109 年業務迅速拓展，案件相關款項隨興建進度陸續請款及向銀行增貸營運借款，使負債水位提升所致。
 - D. 長期資金占不動產、廠房及設備比率：公司增資取得長期穩定資金，及公司擴增股本以及持續獲利使保留盈餘增加所致。
- (7) 償債能力：
- C. 利息保障倍數：因應集團公司業務拓展，增加營運借款所致。
- (8) 經營能力：
- D. 應收款項週轉率及平均收現日數：係以前年度帳款陸續收款及當年度帳款即時收款所致。
 - E. 應付款項週轉率(次)：隨公司業務拓展，供應商開發上軌道取得較佳付款條件所致。
- (9) 獲利能力：
- C. 資產報酬率及權益報酬率：109 年公司增資以進行資產購置及投資活動，其資產利用率正逐漸發酵，資產及股東權益水位增加，影響其報酬率相對前年下降。
 - D. 稅前純益占實收資本比率及純益率：係 109 年公司增資所致。
- (10) 現金流量：
- B. 現金流量比率：公司積極拓展業務之成效卓著，使營業活動淨現金流入大幅增加所致。
 - C. 現金流量允當比率：公司積極拓展業務之成效卓著，使營業活動淨現金流入逐年攀升，資本支出、存貨增加之增加幅度則相較緩和，且 109 年為發放股票股利所致。
 - D. 現金再投資比率：109 年因以上綜合原因使營業活動淨現金流量大幅增加所致。

2.財務分析(個體)

分析項目 (註 2)		年度	最近五年度財務分析 (註 1)				
			106 年度	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)		71.65	62.02	46.10	61.45	47.05
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)		5,264.14	736.19	1,878.01	636.05	1,037.82
償債能力	流動比率 (%)		138.93	162.18	196.85	122.57	176.71
	速動比率 (%)		100.42	142.11	152.25	89.77	133.56
	利息保障倍數 (倍)		649.79	279.30	162.17	84.05	47.02
經營能力	應收款項週轉率 (次)		12.99	13.83	10.28	14.53	7.98
	平均收現日數		28.11	26.39	35.51	25.12	45.76
	存貨週轉率 (次)		13.91	34.51	81.74	63.60	62.68
	應付款項週轉率 (次)		4.89	4.81	11.12	5.12	3.63
	平均銷貨日數		26.24	10.58	4.47	5.74	5.82
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)		222.59	47.09	48.01	26.35	17.51
	總資產週轉率 (次)		2.27	2.28	1.91	1.54	1.07
獲利能力	資產報酬率 (%)		32.42	35.57	22.71	13.63	6.82
	權益報酬率 (%)		98.28	99.25	45.43	30.73	14.00
	稅前純益占實收資本比率 (%)		251.49	204.82	74.48	46.08	32.12
	純益率 (%)		14.25	15.56	11.82	8.75	6.22
	每股盈餘 (元)		20.8	45.61	3.63 (註 2)	3.83	3.02
現金流量	現金流量比率 (%)		2.86	10.96	24.11	24.61	(13.33)
	現金流量允當比率 (%)		60.64	55.04	119.83	155.47	47.32
	現金再投資比率 (%)		3.17	1.51	12.20	28.97	(15.96)
槓桿度	營運槓桿度		1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
	財務槓桿度		1.00	1.00	1.01	1.01	1.02
最近二年度各項財務比率變動達 20%之原因：							
1. 財務結構：							
A. 負債占資產比率：公司 110 年進行現金增資補充營運資金，使資產水位提升所致。							
B. 長期資金占不動產、廠房及設備比率：公司增資取得長期穩定資金，及公司擴增股本以及持續獲利使保留盈餘增加所致。							
2. 償債能力：							
A. 流動比率及速動比率：公司增資取得現增資金，使整體流動資產增加所致。							
B. 利息保障倍數：因應集團公司業務拓展，增加營運借款所致。							
3. 經營能力：							
A. 應收款項週轉率及平均收現日數：係 110 年底台南大型案件完工，相關工程應收款項陸續於 111 年回收，以致 110 年底應收帳款增加所致。							
B. 應付款項週轉率(次)：隨公司業務拓展，供應商開發上軌道取得較佳付款條件所致。							
C. 不動產、廠房及設備週轉率：110 年持續建造自持案場致不動產、廠房及設備大幅增加所致。							
D. 總資產週轉率(次)：公司 110 年進行現金增資補充營運資金，使資產水位提升所致。							

4. 獲利能力：
- A. 資產報酬率、權益報酬率及稅前純益占實收資本比率：110 年公司增資以進行營業擴大規模及投資活動，其資產利用率正逐漸發酵，資產及股東權益水位因增資而大幅增加，影響其報酬率相對前年下降。
- B. 純益率及每股盈餘：係 110 年稅後淨利減少所致。
5. 現金流量：
- A. 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：主係 110 年度營業活動淨現金流出增加所致。

註 1：上述財務資料係經會計師查核。

註 2：每股盈餘係依各年度之盈餘轉增資及資本公積轉增資股數追溯調整。

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)稅前純益占實收資本比率＝稅後損益／實收資本額

(4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(5)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)。

最近二年度各項財務比率變動達 20%之原因：

(1) 財務結構：

A. 負債占資產比率：公司 109 年業務迅速拓展，案件相關款項隨興建進度陸續請款及向銀行增貸營運借款，使負債水位提升所致。

B. 長期資金占不動產、廠房及設備比率：公司增資取得長期穩定資金，及公司擴增股本以及持續獲利使保留盈餘增加所致

(2) 償債能力：

A. 流動比率及速動比率：係業務拓展，案件相關款項隨興建進度陸續請款致應付款項大幅增加所致。

B. 利息保障倍數：因應公司業務拓展，增加營運借款所致。

(3) 經營能力：

A. 應收款項週轉率與平均收現日數：係以前年度帳款陸續收款及當年度帳款即時收款所致。

B. 應付款項週轉率(次)：隨公司業務拓展，供應商開發上軌道取得較佳付款條件所致。

C. 平均銷貨日數：存貨週轉控管水平得宜所致。

D. 不動產、廠房及設備週轉率：109 年持續建造自持案場致不動產、廠房及設備大幅增加所致。

(4) 獲利能力：

A. 資產報酬率及權益報酬率：109 年公司增資以進行資產購置及投資活動，其資產利用率正逐漸發酵，資產及股東權益水位增加，影響其報酬率相對前年下降。

B. 稅前純益占實收資本比率及純益率：係 109 年公司增資所致。

(5) 現金流量：

A. 現金流量允當比率：公司積極拓展業務之成效卓著，使營業活動淨現金流入逐年攀升，資本支出、存貨增加之增加幅度則相較緩和，且 109 年為發放股票股利所致。

B. 現金再投資比率：109 年因以上綜合原因使營業活動淨現金流量大幅增加所致。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告：請參閱附錄二。

四、最近年度財務報告：請參閱附錄三

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱附錄四。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無此情事。

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年度	110 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,299,749	2,413,198	1,113,449	86
不動產、廠房及設備	203,506	270,071	66,565	33
使用權資產	13,702	24,298	10,596	77
無形資產	35,000	34,863	(137)	(0)
遞延所得稅資產	4,812	22,998	18,186	378
其他資產	302,398	384,631	82,233	27
資產總額	1,859,167	3,150,059	1,290,892	69
流動負債	987,873	1,378,674	390,801	40
長期負債	153,784	128,795	(24,989)	(16)
負債總額	1,141,657	1,507,469	365,812	32
股本	500,000	700,000	200,000	40
資本公積	1,542	660,619	659,077	42,742
保留盈餘	216,766	281,571	64,805	30
非控制權益	(798)	400	1,198	(150)
權益總額	717,510	1,642,590	925,080	129
重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：				
(1) 流動資產：係增資資金注入且各專案收入陸續請款使現金及約當現金增加；且因應案件需求預付電廠建置相關材料及工程款項增加所致。				
(2) 不動產、廠房及設備：110年持續建造自持案場致不動產、廠房及設備大幅增加所致。				
(3) 使用權資產：因應營運需求新增辦公室及土地等資產所致。				
(4) 遞延所得稅資產：係遞延幫子公司及合資關係企業建置之電廠收益。				
(5) 其他資產：係預付自持案場款項及定存增加所致。				
(6) 資產總額：綜合以上原因，使資產總額增加。				
(7) 流動負債：係預收工程款項增加所致。				
(8) 負債總額：綜合以上原因，使負債總額增加。				
(9) 股本及資本公積：係公司辦理現金增資。				
(10) 保留盈餘：係公司110年獲利增加。				
(11) 權益總額：綜合以上原因，使權益總額增加。				

二、財務績效

(一)財務分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年度		110 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額	2,298,059	100.00	2,680,010	10.00	381,951	16.62
營業成本	1,946,767	84.71	2,304,004	85.97	357,237	18.35
營業毛利	351,292	15.29	376,006	14.03	24,714	7.04
營業費用	106,515	4.63	153,306	5.72	46,791	43.93
營業淨利	244,777	10.65	222,700	8.31	(22,077)	(9.02)
營業外收入及支出	(1,987)	(0.09)	(3,969)	(0.15)	(1,982)	99.75
稅前淨利	242,790	10.57	218,731	8.16	(24,059)	(9.91)
所得稅費用	52,877	2.30	52,250	1.95	(627)	(1.19)
稅後淨利	189,913	8.26	166,481	6.21	(23,432)	(12.34)
增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：						
(1) 營業費用：係公司預計擴大營業規模，招募新進人員、高階主管等致使薪資費用大幅上升及110年度發放員工認股權，使酬勞成本大幅增加所致。						

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司並無出具財務預測，故不適用預期銷售數量與其依據，僅依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、客戶預估之需求及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，訂定年度出貨目標，並預估未來業績將會持續成長。

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：%

項目 \ 年 度	109 年度	110 年度	增加比率
現金流量比率	42.33	(15.01)	-135.46%
現金流量允當比率	129.16	57.81	-55.24%
現金再投資比率	48.04	(17.29)	-135.99%
增減比率變動分析說明：現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率：主係 110 年度營業活動淨現金流出增加。			

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位:新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年來自投資及 融資活動淨現金流量	預計現金剩 餘(不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
823,017	276,889	(797,536)	302,370	不適用	銀行借款或 現金增資

(1) 未來一年度現金流量變動情形分析：

營業活動現金流入：主要係營業獲利及應收帳款收回。

投資活動現金流出：主要係取得採權益法之長期股權投資所致。

融資活動現金流出：投資子公司及合資公司所致。

(2) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司未來一年預估現金流出主要係因應未來營運需求，除以營運活動之現金流入支應外，於現金餘額不足時將以現金增資及舉借銀行借款支應。

註：本表係以本公司合併之現金流量表達。

(1) 未來一年現金流量變動情形分析

A. 營業活動現金流入：主要係營業獲利及應收帳款收回。

B. 投資活動現金流出：主要係取得採權益法之長期股權投資所致。

C. 融資活動現金流入：主要係辦理現金增資所致。

(2) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司未有現金或流動性不足之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

1. 本公司轉投資政策：本公司因業務發展需求而進行轉投資，轉投資之財務業務管理政策，係以內部控制制度之相關管理辦法為主，並依「對子公司監理與管理作業程序」作為經營管理之依循規範，執行對轉投資事業之監理與管理作業。

2. 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資公司	直(間)接持 股比例	110 年度認列 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫
友登綠能股份有限公司	100%	(17)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
日智綠能股份有限公司	100%	(48)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
日暉綠能股份有限公司	100%	675	此公司透過太陽光電廠穩定發電向台電公司收取電費收入	
日晴綠能股份有限公司	34.44%	83	此公司透過太陽光電廠穩定發電向台電公司收取電費收入	
日傑綠能股份有限公司	45%	(10)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
泓博能源科技股份有限公司	100%	(1,908)	此公司已有維運收入產生，業績持續開發，但仍有例行營運所需支出	擬拓展更多之太陽光電廠維運服務創造收入
日達綠能股份有限公司	45%	(10)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
向恆綠能股份有限公司	100%	(1,708)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
方登綠能股份有限公司	100%	(51)	此公司尚在開發階段	擬開發太陽能光

被投資公司	直(間)接持 股比例	110 年度認列 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫
			且須支付例行性支出	電案場案件
日裕綠能股份有限公司	100%	(17)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
日運綠能股份有限公司	40%	(202)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
日喜綠能股份有限公司	100%	(17)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
日晶綠能股份有限公司	100%	(66)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
日祿綠能股份有限公司	100%	926	此公司透過太陽光電 廠穩定發電向台電 公司收取電費收入	
日菩綠能股份有限公司	100%	(17)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
文登綠能股份有限公司	100%	(21)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
允登綠能股份有限公司	100%	(141)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
太登資產管理股份有限 公司	100%	(9)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
禾碩農業生技股份有限 公司	100%	(186)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
旭康漁業股份有限公司	60%	1,797	此公司提供編制漁電 共生養殖計畫及申設 容許服務，收取勞務 收入。	
勻登綠能股份有限公司	100%	(17)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
尹登綠能股份有限公司	100%	(7)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
丹登綠能股份有限公司	100%	(38)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
日琛綠能股份有限公司	100%	(151)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
中鈺綠能股份有限公司	100%	(37)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
仁華綠能有限公司	100%	(21)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
新世紀能源有限公司	100%	(18)	此公司尚在開發階段 且須支付例行性支出	擬開發太陽能光 電案場案件
長禾電力股份有限公司	100%	(60,791)	此公司為特高壓及管 線工程公司，承攬數 件特高壓工程與管線 工程，110 年起原物料 大幅上漲約 60%，致 使無法承攬案件，維 持營運期間人事管銷	擬重新調整公司 營運組織結構

被投資公司	直(間)接持 股比例	110 年度認列 投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫
			等固定成本持續支出。	
星星電力股份有限公司	100%	(352)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星泓電力股份有限公司	20%	1,751	此公司透過太陽光電廠穩定發電向台電公司收取電費收入	
日勛綠能股份有限公司	100%	(89)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
日發綠能股份有限公司	100%	(25)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星德能源股份有限公司	100%	(149)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
康德能源股份有限公司	35%	(26)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星佑能源股份有限公司	100%	(23)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星源電力股份有限公司	100%	(23)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
新勝能源開發股份有限公司	100%	(19)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星鑫電力股份有限公司	100%	(14)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星舟快充股份有限公司	100%	(13)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件
星網數據股份有限公司	100%	(14)	此公司尚在開發階段且須支付例行性支出	擬開發太陽能光電案場案件

3.未來一年投資計畫：

依各轉投資公司營運需求，本公司將依照各公司之增資計畫研擬討論增資。

六、風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動

單位：新台幣仟元；%

項目/年度	109 年度	110 年度
利息淨支出(1)	(3,061)	(5,447)
營業收入(2)	2,298,059	2,680,010
稅前淨利(3)	242,790	218,731
利息淨支出/營業收入 (1)/(2)	-0.13%	-0.20%
利息淨支出/稅前淨利 (1)/(3)	-1.26%	-2.49%

資料來源：各期間經會計師查核簽證之合併財務報告

本公司及子公司 109 年度及 110 年度利息淨支出分別為新台幣(3,061)仟元及(5,447)仟元，佔營業收入比重分別為-0.13%及-0.20%，佔稅前淨利比重分別

為-1.26%及-2.49%。

未來因應措施：

本公司及子公司對利率之變動採保守因應，除持續與往來銀行保持良好之關係並積極爭取較低借貸之利率。

(2)匯率變動

單位：新台幣仟元；%

項目/年度	109 年度	110 年度
兌換(損)益(1)	(30)	(7)
營業收入(2)	2,298,059	2,680,010
稅前淨利(3)	242,790	218,731
兌換(損)益/營業收入 (1)/(2)	0.00%	0.00%
兌換(損)益/稅前淨利 (1)/(3)	-0.01%	0.00%

資料來源：各期間經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告

本公司及子公司 109 年度及 110 年度之兌換(損)益分別為新台幣(30)仟元及(7)仟元，佔營業收入比重分別為 0%及 0%，佔稅前淨利比重分別為-0.01%及 0%。

未來因應措施：

本公司及子公司目前營運活動之進銷貨均以國內為主，故受匯率變動之影響較小。

(3)通貨膨脹

本公司及子公司截至年報刊印日止為止，尚未有因通貨膨脹對財務業務產生重大影響之情事。為維持供貨價格穩定，本公司及子公司隨時掌握全球政經變化及市場價格之脈動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，在爭取案件標的前已反映最新工程相關成本及預計工程毛利，故本公司及子公司應能因應未來通貨膨脹等經濟局勢變化所帶來之影響，營運不致遭受重大之影響。未來本公司及子公司將持續密切觀察物價指數變化與全球各國通貨膨脹之情形，並與本公司之供應商與客戶保持保良互動，減緩本公司承擔通貨膨脹之壓力。

(二)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：

本公司對於資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之事項訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法並經股東會通過，以為各項作業之規範。本公司及子公司並未從事任何高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易，故無任何虧損之情事發生。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

(1)未來研發計畫

本公司及子公司未來短、中及長期開發目標說明如下：

台灣能源系統將朝向多元再生能源及分散式與區域化方向發展，本公司將以成為分散式能源系統之能源聚合公司為目標，其涵蓋多元再生能源發電、儲能系統、需量管理、綠電轉供、充電樁和雲端能源管理等解決方案。

短期階段主要發展再生能源發電、綠電轉供媒合、儲能參與輔助服務和能源供需管理平台，該平台涵蓋再生能源發電監控與維運、儲能系統監控與維運、電力調頻與即時備轉代操服務、充電樁營運與管理系統、需量管理及能源可視化等系統整合。

中期階段主要發展再生能源發電及用電需量預測、多對多綠電轉供媒合與儲能系統應用與控制技術。

長期階段目標推動綠電供給多元化，並應用儲能系統於全時綠電供給之點對點智能聚合，並參與台電電力交易市場，以期達成資產管理、供需管理及聚合調度之全方位智慧綠色能源公司之發展。

(2) 預計投入之研發費用

本公司自行組建軟體開發團隊，進行智能雲端能源聚合與可視化平台開發，並透過與研究單位及學術單位技術轉移，發展 AI 預測、資源排程、聚合代操及能源管理等技術應用，將資產維運管理、綠電銷售、電動車快充、儲能服務以及漁業養殖管理等納入整合管理與調度，並提供供需預測性資訊，協助發電效能與維運管理、售電配比最佳化、參與台電電力輔助服務交易市場，並以儲能為核心為未來能量轉移市場預作準備。短期預計投入之年度研發人力費用約三千萬元，技術合作與轉移費用合計約一億元。

(四) 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：

本公司及子公司營運依循國內外相關法令及規範執行，並隨時注意國內外政策之發展趨勢及《再生能源發展條例》、《電業法》等相關能源法規變動情況，亦隨時注意經濟部能源局及台灣電力公司等之相關公告，密切注視經濟部能源局每年的再生能源電能躉售費率，並展開各種財務敏感性試算，以期在現行費率及未來預期費率下，通過自行開發電廠，優化電廠設計，選用性價比高之組件及相關產品，降低成本，保持獲利動能，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應對策。最近年度及截至年報刊印日為止，本公司及子公司對於國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致對公司之財務業務產生重大影響。

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

本公司及子公司隨時不定期注意市場及所處行業之變化及相關科技之改變情形及發展趨勢，且透過與客戶之間的深厚關係瞭解對於公司未來發展及財務業務有重大影響性之產業技術發展，使本公司及子公司之研發人員能研發符合市場需求之產品。本公司及子公司截至公開說明書刊印日止，尚無重大之科技改變及產業變化，其結果足以對本公司及子公司財務業務產生重大影響之情形。

本公司已建立完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司之研發、營運及財會等重要功能，雖無法保證其電腦系統能完全避免網路安全威脅及惡意駭客攻擊，但透過定期檢視和評估資訊控制循環，以確保其適當性和有效性，並購置合法之安全防護軟體，提升維安及應變能力。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司一向秉持專業和誠信的經營理念，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司以現金取得新勝能源開發股份有限公司（下稱新勝公司，以淨值每股 0.60273 元（總價新台幣 60,273 元）取得百分之百股權，本案已於 110 年 11 月 11 日完成交割及相關程序。本公司深耕開發太陽光電電廠市場多年，認為依政府政策宣導極力推廣之漁電共生太陽能光電電廠之開發土地之風險相對較低且政策與法規明確，本公司併購新勝公司後，亦陸續取得計畫中之土地租賃權利，為本公司挹注未來潛在之成長動能，對於每股淨值與每股盈餘均有正面之助益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之情事。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司及子公司進貨因各專案工程採購項目及規格均不同，除了工程業主指定之供應商或工程協力廠商外，目前主要原料均有二家以上之供應商來源，且本公司及子公司與主要供應商之交易情況良好，供貨情形穩定，本公司及子公司仍持續積極開發其他供應商，以增加產品單價競爭力。截至 110 年度為止，尚未有供貨來源集中或發生供貨短缺或中斷之情況。

本公司及子公司主要係以專案方式承攬太陽能系統建置工程，其服務對象與一般製造業客源穩定狀況相異。本公司及子公司除與目前客戶維持良好合作關係外，亦將持續積極開拓其他新客戶及新業務機會，以降低銷貨集中之風險。

(十) 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，並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司在 110 年 12 月 16 日向櫃買中心送件申請興櫃前，原有 5 席董事及 2 席監察人，因有於 110 年 11 月辭任一席董事及為符合證券交易法第十四條之二及十四條之六之情形，故於最近期 11 月 12 日股東臨時會補選一席董事及增選 3 席獨立董事，另於 110 年 11 月 22 日依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會取代監察人職務，上述重大事件主要係為強化公司治理並規劃申請登錄興櫃，並無經營權變動之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 目前公司尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政訴訟事件：無。
2. 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目前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，應揭露其相關資料：無。

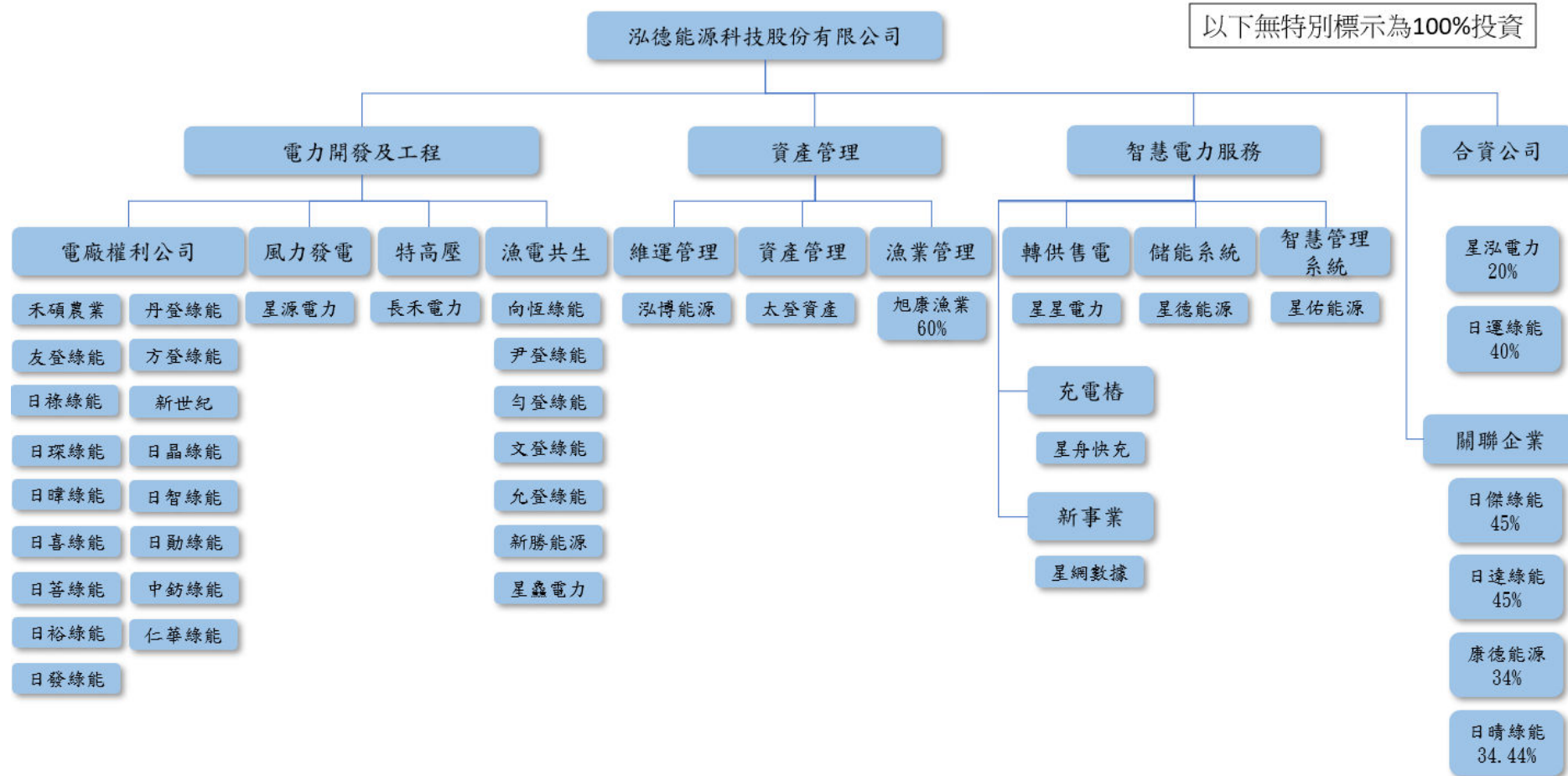
七、其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖

110 年 12 月 31 日



(二)關係企業基本資料

110 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
禾碩農業生技股份有限公司	106 年 12 月 01 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	30,000	能源技術服務
友登綠能股份有限公司	106 年 10 月 31 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	400	能源技術服務
日祿綠能股份有限公司	107 年 07 月 20 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	2,500	能源技術服務
日琛綠能股份有限公司	108 年 07 月 23 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	600	能源技術服務
日曄綠能股份有限公司	106 年 09 月 08 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	10,000	能源技術服務
日喜綠能股份有限公司	107 年 07 月 06 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	400	能源技術服務
日菩綠能股份有限公司	107 年 07 月 20 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	400	能源技術服務
日裕綠能股份有限公司	107 年 06 月 26 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	310	能源技術服務
日發綠能股份有限公司	109 年 11 月 12 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	700	能源技術服務
丹登綠能股份有限公司	108 年 07 月 24 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號 1 樓	1,500	能源技術服務
方登綠能股份有限公司	108 年 07 月 24 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號 1 樓	8,500	能源技術服務
新世紀能源有限公司	108 年 10 月 02 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	200	能源技術服務
日晶綠能股份有限公司	107 年 07 月 20 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	2,000	能源技術服務
日智綠能股份有限公司	106 年 09 月 12 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	600	能源技術服務
日勛綠能股份有限公司	109 年 11 月 12 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	5,400	能源技術服務
中鈺綠能股份有限公司	109 年 11 月 12 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	1,000	能源技術服務
仁華綠能有限公司	109 年 11 月 12 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	1,000	能源技術服務
星源電力股份有限公司	110 年 06 月 16 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	100	能源技術服務
長禾電力股份有限公司	109 年 07 月 30 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號 1 樓	5,100	能源技術服務
向恆綠能股份有限公司	106 年 06 月 01 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	27,000	能源技術服務
尹登綠能股份有限公司	108 年 06 月 14 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	100	能源技術服務
勻登綠能股份有限公司	108 年 06 月 12 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	400	能源技術服務
文登綠能股份有限公司	107 年 07 月 20 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	8,000	能源技術服務
允登綠能股份有限公司	107 年 07 月 20 日	臺北市士林區德行西路 35 號 5 樓	12,000	能源技術服務
新勝能源開發股份有限 公司	109 年 04 月 15 日	臺中市西屯區東興路三 段 373 號	1,000	能源技術服務

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
星鑫電力股份有限公司	110年12月09日	臺中市西屯區東興路三段373號	100	能源技術服務
泓博能源科技股份有限公司	107年07月06日	臺中市西屯區朝富路213號28樓之2、之3	23,000	能源技術服務
太登資產管理股份有限公司	107年10月04日	臺北市士林區德行西路35號5樓	100	能源技術服務
旭康漁業管理顧問股份有限公司	108年05月22日	臺北市士林區德行西路35號5樓	5,000	水產養殖業
星星電力股份有限公司	109年08月10日	臺中市西屯區東興路三段373號	1,000	能源技術服務
星德能源股份有限公司	109年11月12日	臺中市西屯區東興路三段373號	5,000	能源技術服務
星佑能源股份有限公司	110年06月17日	臺中市西屯區東興路三段373號	100	能源技術服務
星舟快充股份有限公司	110年12月03日	臺中市西屯區東興路三段373號	100	能源技術服務
星網數據股份有限公司	110年12月09日	臺中市西屯區東興路三段373號	100	能源技術服務
星泓電力股份有限公司	109年09月11日	臺中市西屯區朝富路213號28樓之2、之3	1,000,000	能源技術服務
日運綠能股份有限公司	107年07月06日	臺北市士林區德行西路35號5樓	161,000	能源技術服務
日傑綠能股份有限公司	107年02月09日	臺南市安平區建平十七街67號2樓	1,000	能源技術服務
日達綠能股份有限公司	107年03月23日	臺南市安平區建平里建平十七街67號2樓	2,000	能源技術服務
康德能源股份有限公司	109年06月16日	新北市淡水區淡金路3段159號	35,000	能源技術服務
日晴綠能股份有限公司	107年02月22日	臺南市安平區建平十七街67號2樓	8,460	能源技術服務

(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：包括能源服務業等。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

110年12月31日 單位:股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
禾碩農業生技股份有限公司	董事長	謝源一(註1)	3,000,000	100%
	監察人	周仕昌(註1)	3,000,000	100%
友登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註1)	40,000	100%
	監察人	周仕昌(註1)	40,000	100%
日祿綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註1)	250,000	100%
	監察人	周仕昌(註1)	250,000	100%
日琛綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註1)	60,000	100%
	監察人	周仕昌(註1)	60,000	100%
日暉綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註1)	1,000,000	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
有限公司	監察人	周仕昌(註 1)	1,000,000	100%
日喜綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	40,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	40,000	100%
日菩綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	40,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	40,000	100%
日裕綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	31,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	31,000	100%
日發綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	70,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	70,000	100%
丹登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	150,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	150,000	100%
方登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 2)	850,000	100%
	監察人	周仕昌(註 2)	850,000	100%
新世紀能源有限公司	法定代表人	謝源一	(註 3)	100%
日晶綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	200,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	200,000	100%
日智綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	60,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	60,000	100%
日勛綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	540,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	540,000	100%
中鈺綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 2)	100,000	100%
	監察人	周仕昌(註 2)	100,000	100%
仁華綠能有限公司	法定代表人	謝源一	(註 3)	100%
星源電力股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
長禾電力股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	510,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	510,000	100%
向恆綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	2,700,000	100%
	董事	缺額待補		
	監察人	周仕昌(註 1) 趙翠慧(註 1)	2,700,000 2,700,000	100% 100%
尹登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
勻登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	40,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	40,000	100%
文登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	800,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	800,000	100%
允登綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	1,200,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	1,200,000	100%
新勝能源開發股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	100,000	100%
	董事	周仕昌(註 1)	100,000	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
	董事	廖彥凱(註 1)	100,000	100%
	監察人	黃偉賓(註 1)	100,000	100%
星鑫電力股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
泓博能源科技股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	2,300,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	2,300,000	100%
太登資產管理股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
旭康漁業管理顧問股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	300,000	60%
	董事	周仕昌(註 1)	300,000	60%
	董事	黃國良(註 4)	100,000	20%
	監察人	元曦國際有限公司	100,000	20%
星星電力股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	100,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	100,000	100%
星德能源股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	500,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	500,000	100%
星佑能源股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
星舟快充股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
星網數據股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	10,000	100%
	監察人	周仕昌(註 1)	10,000	100%
星泓電力股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	20,000,000	20%
	董事	蔡建芳(註 5)	20,000,000	20%
	董事	曾彥智(註 6)	30,000,000	30%
	監察人	周仕昌	-	-
日運綠能股份有限公司	董事長	謝源一(註 1)	6,440,000	40%
	董事	陳繼明(註 7)	4,830,000	30%
	董事	施鴻圖(註 8)	4,830,000	30%
	監察人	缺額待補	-	-
日傑綠能股份有限公司	董事長	楊政達(註 9)	19,000	19%
	董事	謝源一(註 1)	45,000	45%
	董事	泓錠機電工程股份有限公司	15,000	15%
	監察人	楊王姝文	21,000	21%
日達綠能股份有限公司	董事長	楊政達(註 9)	38,000	19%
	董事	謝源一(註 1)	90,000	45%
	董事	泓錠機電工程股份有限公司	30,000	15%
	監察人	楊王姝文	42,000	21%
康德能源股份有限公司	董事長	蔡建芳(註 5)	2,275,000	65%
	董事	許介立(註 5)	2,275,000	65%
	董事	謝源一	1,190,000	34%
	監察人	葉金卯	-	-
日晴綠能股份	董事長	楊政達(註 9)	160,740	19%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
有限公司	董事	謝源一(註 1)	291,353	34%
	董事	泓錠能源股份有限公司	47,000	6%
	監察人	梁豐裕	141,000	17%

註 1：泓德能源科技股份有限公司代表人

註 2：星泓電力股份有限公司代表人

註 3：係屬有限公司並無發行股份

註 4：永旭顧問有限公司代表人

註 5：康舒科技股份有限公司代表人

註 6：台灣人壽保險股份有限公司代表人

註 7：國碩科技工業股份有限公司代表人

註 8：百慶建設股份有限公司代表人

註 9：普照開發投資股份有限公司代表人

(六)關係企業營運概況

1.各關係企業 110 年度財務狀況及經營結果：

單位：新台幣仟元；元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
禾碩農業生技股份有限公司	30,000	29,787	1,080	28,707	-	(187)	(186)	(0)
友登綠能股份有限公司	400	282	-	282	-	(17)	(17)	(0)
日祿綠能股份有限公司	2,500	17,461	14,118	3,343	2,018	1,176	926	4
日琛綠能股份有限公司	600	397	-	397	-	(151)	(151)	(3)
日暉綠能股份有限公司	10,000	34,231	21,710	12,521	3,642	1,354	675	1
日喜綠能股份有限公司	400	286	-	286	-	(17)	(17)	(0)
日菩綠能股份有限公司	400	281	-	281	-	(17)	(17)	(0)
日裕綠能股份有限公司	310	172	-	172	-	(17)	(17)	(1)
日發綠能股份有限公司	700	662	-	662	-	(25)	(25)	(0)
丹登綠能股份有限公司	1,500	1,386	-	1,386	745	(38)	(38)	(0)
方登綠能股份有限公司	8,500	8,389	28	8,361	-	(51)	(51)	(0)
新世紀能源有限公司	200	200	40	160	-	(18)	(18)	不適用
日晶綠能股份有限公司	2,000	5,699	4,147	1,552	39,567	(66)	(66)	(0)

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
日智綠能股份有限公司	600	379	-	379	-	(17)	(48)	(1)
日勛綠能股份有限公司	5,400	5,351	53	5,298	-	(31)	(89)	(0)
中鈺綠能股份有限公司	1,000	1,020	71	949	-	(37)	(37)	(0)
仁華綠能有限公司	1,000	965	0	965	-	(19)	(21)	不適用
星源電力股份有限公司	100	77	-	77	-	(23)	(23)	(2)
長禾電力股份有限公司	5,100	77,329	79,079	(1,750)	170,726	(67,249)	(60,791)	(119)
向恆綠能股份有限公司	27,000	24,396	0	24,396	-	(102)	(1,708)	(1)
尹登綠能股份有限公司	100	41	-	41	-	(7)	(7)	(1)
勻登綠能股份有限公司	400	124	-	124	-	(17)	(17)	(0)
文登綠能股份有限公司	8,000	8,482	586	7,896	-	(8)	(21)	(0)
允登綠能股份有限公司	12,000	11,460	8	11,452	-	(25)	(141)	(0)
新勝能源開發股份有限公司	1,000	1,240	1,199	41	-	(331)	(331)	(3)
星鑫電力股份有限公司	100	100	14	86	-	(14)	(14)	(1)
泓博能源科技股份有限公司	23,000	13,174	3,658	9,516	14,421	(1,898)	(1,908)	(1)
太登資產管理股份有限公司	100	16	-	16	-	(9)	(9)	(1)
旭康漁業管理顧問股份有限公司	5,000	16,524	15,526	998	8,020	2,132	2,994	(6)
星星電力股份有限公司	1,000	505	-	505	-	(352)	(352)	(4)
星德能源股份有限公司	5,000	5,017	179	4,838	-	(142)	(149)	(0)
星佑能源股份有限公司	100	77	-	77	-	(23)	(23)	(2)
星舟快充股份有限公司	100	100	13	87	-	(13)	(13)	(1)
星網數據股份有限公司	100	100	14	86	-	(14)	(14)	(1)
星泓電力股份有限公司	1,000,000	1,065,508	60,060	1,005,448	-	(2,253)	6,106	0
日運綠能股份有限公司	161,000	159,839	63	159,776	-	(480)	(506)	(0)
日傑綠能股份有限公司	1,000	1,208	345	863	-	(30)	(30)	(0)
日達綠能股份	2,000	1,814	4	1,810	-	(30)	(30)	(0)

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
有限公司								
康德能源股份有限公司	35,000	57,978	23,068	34,910	-	(75)	(75)	(0)
日晴綠能股份有限公司	8,460	23,968	15,129	8,839	2,958	719	331	0

2.關係企業合併財務報表

母子公司合併財務報表，請參閱附錄三。

3.關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

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：無此情事。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

附錄一

會計師內部控制制度專案審查報告

附錄二

110年度審計委員會審查報告書

附錄三

泓德能源科技股份有限公司

110 年度合併財務報告暨會計師查核報告

附錄四

泓德能源科技股份有限公司

110 年度個體財務報告暨會計師查核報告

泓德能源科技股份有限公司

董事長：謝源一