

正峰新能源股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月十八日（星期二）上午九時正

地點：桃園縣平鎮市民族路雙連二段一一八巷十九號

出席：出席股東及代理人代表股份總數 90,203,345 股，佔本公司已發行股份
總數 163,884,496 股之 55.04%。

列席：寇惠植 會計師、陳志峯 律師

主席：鍾榮昌 董事長



記錄：劉金於



主席致詞：（略）

壹、報告事項

- 一、101 年度營業報告。（請參閱附件一）
- 二、監察人審查 101 年度決算表冊報告。（請參閱附件二）
- 三、本公司首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘之影響數額報告。
（請參閱議事手冊）
- 四、101 年度私募普通股案未辦理情形報告。（請參閱議事手冊）

貳、承認事項

第一案

董事會提

案 由：101 年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：一、本公司 101 年度決算表冊：資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等財務報表(含合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植、陳蓓琪會計師查核竣事，併同營業報告書經本公司董事會決議通過，送請監察人審核完竣，敬請 承認。

二、前項財務報表(請參閱附件三)，營業報告書(請參閱附件一)。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案

董事會提

案 由：101 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：101 年度虧損撥補表（請參閱附件四）。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

參、討論及選舉事項

第一案

董事會提

案 由：擬修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、依經濟部經授商字第 10101128010 號函，擬予修訂。

二、修訂條文對照表（請參閱附件五）。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案

董事會提

案 由：擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。

說 明：一、為適用新修訂「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範
例部分條文修正之規定及配合實務作業，擬予修訂。

二、修訂條文對照表（請參閱議事手冊）。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案

董事會提

案 由：擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案，提
請 討論。

說 明：一、依金管證審字第 10100298745 及 1020005273 號函及配合實務
作業，擬予修訂。

二、修訂條文對照表（請參閱議事手冊）。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

案由：擬以私募方式辦理現金增資普通股案，提請 討論。

說明：一、為充實營運資金及償還銀行借款等一個或多個資金用途所需資金，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定辦理私募有價證券普通股。

二、本次辦理之私募增資發行普通股相關說明如下：

1. 私募股數：不超過貳仟萬股，由股東會授權董事會，視公司營運需求於股東會決議日起一年內分二次辦理。

2. 每股面額：新台幣 10 元整。

3. 私募價格訂定之依據及合理性：本次私募價格之訂定，不得低於定價日前 1、3、5 個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後平均每股股價之八成，亦不得低於定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後平均每股股價之八成。惟實際之發行價格於不低於股東會決議八成之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。目前本次私募價格暫定為新台幣 13.62 元，前述私募價格訂定之依據符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故應屬合理。

4. 私募特定人之選擇方式與目的：依證交法第 43 條之 6 相關規定擇定特定人。

(1) 對本公司未來營運能產生直接或間接助益之內部人或關係人。(應募人暫定名單請參閱附件六)

(2) 可以協助公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率或擴大市場之策略性投資人為限，目前尚無已洽定之應募人。

5. 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益：

(1) 必要性：投資人之經驗、技術、知識、品牌或通路等，均與公司具有互補之效應，且能提高公司獲利性，故引進策略性投資人。

(2)預計效益：經此產業垂直整合、水平整合、共同研究開發商品或市場等方式，可以協助公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率或擴大市場等效益。

6.本次私募新股之權利義務，與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，本次私募之有價證券於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外不得自由轉讓，本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定向主管機關申請本次私募有價證券上市交易。

7.私募之必要理由：

(1)不採公募之理由：考量資金市場狀況、籌資時效性、發行成本、股權穩定等因素擬向內部人或關係人及策略性投資人籌資；且私募股票有三年內不得自由轉讓之規定，更可確保與策略性投資夥伴間長期合作關係，擬以私募方式辦理籌資。

(2)各分次私募之資金用途及預計達成效益：

預計辦理次數	資金用途	預計達成效益
第一次	私募所得資金將用於充實營運資金及償還銀行借款等一個或多個資金用途。	本計畫之執行將有強化公司競爭力、提升營運效能及節省利息支出等效益，對股東權益亦有正面助益。
第二次		

*上述分次辦理之私募增資案，合計發行總股數貳仟萬股為上限。

(3)私募資金運用進度：預計 103 年 6 月底前完成。

三、本次私募普通股之發行條件、發行價格、募集金額、股數、基準日、發行計畫項目其他未盡事宜等，若因法令修正或主管機關規定及客觀環境因素變更而有所修正之必要時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第五案

董事會提

案由：改選本公司董事及監察人案，提請 選舉。

說明：一、本公司現任董事、監察人任期將於 102 年 6 月 16 日屆滿。

二、擬於 102 年 6 月 18 日提請股東常會依本公司章程規定改選，
選任董事 7 人(含獨立董事 2 人)及監察人 3 人。

三、新任董事及監察人任期三年，自民國 102 年 6 月 18 日起至 105 年 6 月 17 日止，連選得連任。

四、本次獨立董事候選人名單如下：

姓名	持有本公司股份數額	主要學(經)歷
劉勇豪	0	國立政治大學會計研究所碩士 尚宏會計師事務所會計師
陳美源	0	美國伊利諾大學香檳校區經濟博士 國立中興大學財務金融學系教授

選舉結果：

董事及監察人當選名單			
身份別	戶號或身分證字號	姓名	當選權數
董 事	3	鍾榮昌	136,709,297
董 事	128	楊寬敏	119,236,124
董 事	16	盧肇土	117,790,114
董 事	65	尹維恭	117,787,071
董 事	A12123xxxx	彭志鴻	117,536,250
獨立董事	F12142xxxx	劉勇豪	1,306,000
獨立董事	J12106xxxx	陳美源	1,164,000
監 察 人	358	陳惠月	91,200,408
監 察 人	2562	林玲宇	87,008,408
監 察 人	H22060xxxx	張惠玲	82,816,408

第六案

董事會提

案由：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

二、為使本公司董事順利推動業務，擬依公司法第 209 條之規定辦理，提請股東常會同意解除新任董事自就任日起其董事競業禁止之限制。

解除本公司新任董事競業內容如下：

董事姓名	擔任職務
鍾榮昌	正富集團國際有限公司董事 JENN FENG INTERNATIONAL (B.V.I) CO.,LTD.董事 上海正峰工業有限公司董事長 昆山正富機械工業有限公司董事長 McCulloch Motors ,INC.董事長
楊寬敏	正晴百貨(股)公司董事長
盧肇土	上海征峰工具銷售有限公司總經理 上海正峰工業銷售有限公司總經理 上海正峰工業有限公司董事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

肆、臨時動議：無。

伍、散會

本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

【附件一】

正峰新能源股份有限公司 一〇一年度營業報告書

一、一〇一年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果：

本公司一〇一年度營業收入淨額為新台幣 760,628 千元，較一〇〇年度營業收入淨額新台幣 940,887 千元，減少 180,259 千元，減少比例 19.16%，獲利能力方面，一〇一年度稅後淨損為新台幣 219,286 千元，較一〇〇年度同期虧損 176,024 千元增加 43,262 千元，每股虧損為新台幣 1.34 元。

(二) 預算執行情形：不適用(本公司一〇一年度並未公開財務預測)

(三) 財務收支：

截至民國 101 年 12 月 31 日止資產總額為 2,864,259 千元，負債總額為 1,519,552 千元，負債比為 53.05%，流動比率為 17.09%。

(四) 獲利能力分析：

項 目	101 年度	100 年度
資產報酬率%	(7.12)	(5.47)
股東權益報酬率%	(15.03)	(10.94)
純益率%	(28.83)	(18.71)
每股盈餘(元)	(1.34)	(1.09)

(五) 研究發展狀況：

1. 整合零組件標準化。
2. 持續與大廠維持產品技術合作與國際認同。
3. 以現有產品為基礎研發衍生性產品,如太陽能智能門窗與帷幕。
4. 與知名大廠簽定協議,共同研發貼近市場需求的新產品。
5. 產品設計模組化及功能可擴充性,持續創造高毛利附加價值產品。
6. 新設計新產品取得專利證書,確保公司利益。

研究與發展可提升公司競爭力，取得新技術、新產品與新材料是維繫公司永續發展的關鍵。本公司之技術能力在同業中已有相當卓著之聲譽，未來除持續加強目前領先之技術領域外，並以增加新產品及改善公司獲利為主要方向

二、營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 持續穩定原傳統產業，並積極發展綠色能源節能及環保清潔產品。

2. 以企業利潤為導向並強化執行力。
3. 採利潤中心制以明確事業處績效考核。
4. 強化制度及標準化流程。
5. 專注於人才養成及培育。

(二) 一〇二年預期銷售數量及其依據：

民國一〇二年之預計銷售量係依據一〇一年實際數及參酌未來市場景氣變化，及營業部門之接單情形加以推估預測而得。

單位：件

商 品 名 稱	預 計 銷 售 量
電 動 工 具	881,000
燈 具 類	835,000
動力及園藝	83,000
光伏智能窗	15,000
合 計	1,814,000

(三) 重要之產銷政策

1. 落實產品開發管理、驗證與量產技術移轉。
2. 透過外部技術合作，強化正峰核心技術。
3. 與具市場領導性的業者共同協議開發新產品,讓產品更貼近市場需求。
4. 提高銷售預測之準確度，健全公司營運循環。
5. 落實信用控管辦法，強化客戶授信政策。
6. 積極市場開發與掌握新產品開發進度，以確保接單先機。
7. 貫徹品質政策，提昇客戶滿意度。

三、未來公司發展策略

原有傳統產業之電動工具、燈具、HID 燈具及漆彈槍將維持穩定成長外，園藝產業也將於 2013 年 5 月底競業條款結束後，重新啟動產線。CIGS 現階段將努力於智能窗戶與帷幕之開發及推廣；透過強化經營管理，培養優秀專業人才，追求營收及獲利的成長性與穩定性，以提升整體獲利力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境：

傳統手工具機業同業間產品差異化不大，在大陸地區更易形成價格上的競爭，因此如何發揮核心能力，不斷的在產品功能性上做出突破，以擺脫價格競爭是未來重要議題之一。

(二) 法規環境：

本公司產品於研發設計過程中，皆已參酌各國之法規並符合其要求。

(三) 總體經營環境：

本公司除將持續投入研發電動工具及各項燈具等新款產品及製程改善，並穩定其營收成長外；也將繼續在綠色能源與環保、高毛利及附加價值之產品上發展。如

近來開發成功的光伏智能窗預計能為公司帶來收益。期許在獲利上朝向穩定成長的方向邁進，並以創造股東權益最大化的理念為目的。

今天承蒙各位股東撥冗參加本公司之股東大會，本公司全體員工仍將以務實、信賴、創新及永續發展之經營理念共創正峰美好的未來！敬祝各位股東女士、先生
身體健康 萬事如意！

董事長：鍾榮昌



總經理：鍾榮昌



會計主管：彭志鴻



【附件二】

監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一年度財務報表（含合併財務報表），業經安侯建業聯合會計師事務所寇惠植、陳蓓琪會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補表議案，經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條規定備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

正峰新能源股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：陳 惠 月



林 玲 宇



張 惠 玲



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

【附件三】

會計師查核報告

正峰新能源股份有限公司董事會 公鑒：

正峰新能源股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達正峰新能源股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

正峰新能源股份有限公司民國一〇〇年度因適用修正之財務會計準則公報對財務報表之影響，詳如財務報表附註三之說明。

正峰新能源股份有限公司民國九十八年度開始CIGS薄膜太陽能電池廠房及設備之建置，因產品尚未正式量產，致民國一〇一年十二月三十一日流動負債超過流動資產872,212千元，公司管理階層已於財務報表附註十(一)述明欲採行之因應對策，第一段所述之財務報表，並未因前述之因應對策若未能依預期達成時而有所調整。

正峰新能源股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

寇惠祐
陳蓓琪



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證六字第 0960069825 號
民國一〇二 年 三 月 二十六 日

正峰新能源股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

		101.12.31		100.12.31				101.12.31		100.12.31			
		金	額	%	金	額	%	金	額	%	金	額	%
資 產													
流動資產：													
1100	現金及銀行存款(附註四(一)及六)	\$	40,058	2	88,403	3	2100	短期借款(附註四(八)、五及六)	\$	200,044	7	282,028	9
1120	應收票據淨額(附註四(二))		63	-	4,195	-	2120	應付票據		27,044	1	18,710	1
1130	應收票據—關係人(附註五)		3,795	-	22,234	1	2140	應付帳款(附註五)		10,440	-	14,070	-
1140	應收帳款淨額(附註四(二))		52,371	2	70,427	2	2150	應付帳款—關係人(附註五)		494,014	17	449,795	15
1150	應收帳款—關係人(附註五)		19,658	1	24,886	1	2132	其他應付票據—關係人(附註五)		10,000	-	-	-
1180	其他應收款—關係人(附註四(四)及五)		7,238	-	10,049	-	2170	應付費用(附註五)		21,862	1	23,212	1
1190	其他金融資產—流動(附註四(二))		10,082	-	198	-	2190	其他應付款項—關係人(附註五)		136,035	5	81,712	3
1210	存貨(附註四(三))		37,592	1	21,786	1	2210	其他應付款項		8,430	-	21,168	1
1280	其他流動資產		7,698	-	27,424	1	2272	一年內到期之長期借款(附註四(九)及六)		38,970	1	38,970	1
1291	受限制資產(附註四(一)及六)		1,239	-	1,224	-	2273	一年內到期長期應付票據及款項(附註四(五))		64,579	3	17,640	-
	流動資產合計		179,794	6	270,826	9	2286	遞延所得稅負債(附註四(十一))		1,710	-	-	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(四))		582,475	20	617,693	20	2298	其他流動負債		38,878	1	80,917	3
固定資產(附註四(五)(六)、五及六)：													
成 本：													
1501	土地		209,814	7	209,814	7	2420	長期借款(附註四(九)及六)		318,285	11	357,378	12
1508	土地—重估增值		85,467	3	85,467	3	2440	長期應付票據及款項(附註四(五))		9,880	-	8,820	-
1521	房屋及建築		763,602	27	765,828	25	2450	長期應付票據—關係人(附註五)		98,000	4	20,000	1
1528	房屋及建築—重估增值		7,444	-	-	-		長期負債合計		426,165	15	386,198	13
1531	機器設備		1,025,148	36	357,383	12		其他負債：					
1551	運輸設備		1,267	-	762	-	2510	土地增值稅準備(附註四(五))		24,689	1	24,689	1
1561	辦公設備		5,636	-	8,808	-	2810	應計退休金負債(附註四(十))		13,831	1	14,140	-
1611	租賃資產		385,701	14	129,381	4	2820	存入保證金(附註五)		500	-	507	-
1681	其他設備		56,734	2	45,449	2	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益(附註五)		2,361	-	3,523	-
	成本小計		2,540,813	89	1,602,892	53		其他負債合計		41,381	2	42,859	1
15X9	減：累積折舊		(432,224)	(15)	(311,867)	(10)		負債合計		1,519,552	53	1,457,279	48
1599	減：累計減損—固定資產		(205,781)	(7)	(205,781)	(7)		股東權益(附註四(十二))：					
1672	預付設備款(附註十)		89,190	3	969,665	32	3110	普通股股本		1,638,845	57	1,638,845	54
	固定資產淨額		1,991,998	70	2,054,909	68	3210	資本公積		-	-	26,353	1
無形資產：													
1750	電腦軟體成本		672	-	2,818	-	3351	累積盈虧(附註四(十一))		(459,514)	(16)	(266,581)	(9)
其他資產：													
1800	出租資產(附註四(七)及六)		32,260	1	29,808	1	3420	累積換算調整數(附註四(四)及(十一))		97,154	3	113,153	4
1820	存出保證金(附註四(五))		16,528	1	2,520	-	3460	未實現重估增值(附註四(五))		68,222	3	60,778	2
1830	遞延費用		3,819	-	7,665	-		股東權益合計		1,344,707	47	1,572,548	52
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註四(十一))		56,713	2	43,588	2		重大承諾事項及或有事項(附註七)					
	其他資產合計		109,320	4	83,581	3							
	資產總計	\$	2,864,259	100	3,029,827	100		負債及股東權益總計	\$	2,864,259	100	3,029,827	100

董事長：



經理人：



會計主管：



(請詳閱後附財務報表附註)

正峰新能源股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		101年度		100年度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入：					
4111	銷貨收入	\$ 766,980	101	947,966	101
4170	減：銷貨退回及折讓	(6,352)	(1)	(7,079)	(1)
營業收入淨額(附註五)		760,628	100	940,887	100
5000	營業成本(附註四(三)(十)、十(四)及五))	(675,130)	(89)	(825,332)	(88)
營業毛利		85,498	11	115,555	12
營業費用(附註四(十)及十(四))：					
6100	推銷費用	(31,206)	(4)	(29,295)	(3)
6200	管理費用	(98,482)	(13)	(113,791)	(12)
6300	研究發展費用	(181,061)	(24)	(132,080)	(14)
營業費用合計		(310,749)	(41)	(275,166)	(29)
6900	營業淨損	(225,251)	(30)	(159,611)	(17)
營業外收入及利益：					
7110	利息收入	85	-	192	-
7130	處分固定資產利益(附註四(七)及五)	1,162	-	85,499	9
7160	兌換利益淨額	23,288	3	-	-
7210	租金收入(附註五)	2,940	1	7,117	1
7480	什項收入(附註五)	8,625	1	68,059	7
營業外收入及利益合計		36,100	5	160,867	17
營業外費用及損失：					
7510	利息費用(附註四(五)及五)	(11,524)	(2)	(13,188)	(2)
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(四))	(16,732)	(2)	(38,953)	(4)
7530	處分固定資產損失	(821)	-	(10,617)	(1)
7560	兌換損失淨額	-	-	(20,257)	(2)
7630	減損損失(附註四(六))	-	-	(91,881)	(10)
7880	什項支出	(1,313)	-	(3,476)	-
7530	營業外費用及損失合計	(30,390)	(4)	(178,372)	(19)
7900	本期稅前淨損	(219,541)	(29)	(177,116)	(19)
8110	所得稅利益(附註四(十一))	(255)	-	(1,092)	-
9600	本期淨損	\$ (219,286)	(29)	(176,024)	(19)

		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	基本每股虧損(附註四(十三))(單位：元)	\$ (1.34)	(1.34)	(1.09)	(1.09)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



正峰新能源股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	累積盈虧	累積換算 調整數	未實現 重估增值	合 計
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 1,620,115	6,986	(97,543)	70,475	45,949	1,645,982
現金增資	18,730	26,353	-	-	-	45,083
資本公積彌補虧損	-	(6,986)	6,986	-	-	-
未實現重估增值增減	-	-	-	-	14,829	14,829
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	42,678	-	42,678
民國一〇〇年度淨損	-	-	(176,024)	-	-	(176,024)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,638,845	26,353	(266,581)	113,153	60,778	1,572,548
資本公積彌補虧損	-	(26,353)	26,353	-	-	-
未實現重估增值增減	-	-	-	-	7,444	7,444
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(15,999)	-	(15,999)
民國一〇一年度淨損	-	-	(219,286)	-	-	(219,286)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,638,845</u>	<u>-</u>	<u>(459,514)</u>	<u>97,154</u>	<u>68,222</u>	<u>1,344,707</u>

董事長：



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：



會計主管：



正峰新能源股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨損	\$ (219,286)	(176,024)
調整項目：		
折舊費用	127,865	58,901
攤銷費用	6,886	7,410
呆帳費用轉列收入數	-	(2,418)
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	3,372	(5,504)
採權益法認列之投資損失	16,732	38,953
處分固定資產利益	(341)	(74,882)
固定資產轉列費用數	-	20,400
處分無形資產損失	-	700
非金融資產減損損失	-	91,881
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	4,132	(4,164)
應收票據—關係人減少(增加)	18,439	(5,561)
應收帳款減少	18,056	17,056
應收帳款—關係人減少(增加)	5,228	(8,985)
其他應收款減少	2,022	5,552
存貨(增加)減少	(19,178)	29,379
其他流動資產減少(增加)	19,726	(137,035)
其他金融資產(增加)減少	(9,884)	9,169
遞延所得稅資產增加	(8,139)	(1,092)
營業負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	8,334	(33,037)
應付票據—關係人增加	10,000	-
應付帳款減少	(3,630)	(10,403)
應付帳款—關係人增加	44,219	75,941
應付費用減少	(1,350)	(6,898)
其他應付款項減少	(640)	(1,340)
其他應付款項—關係人增加	54,323	53,183
其他流動負債(減少)增加	(42,039)	63,380
應計退休金負債(減少)增加	(309)	196
營業活動之淨現金流入	34,538	4,758
投資活動之現金流量：		
增加採權益法之長期股權投資	-	(146)
購置固定資產	(72,881)	(101,492)
處分固定資產價款	-	126,901
存出保證金增加	(14,008)	(42,396)
遞延費用增加	(675)	(2,798)
受限制資產(增加)減少	(15)	29,518
購置無形資產	(219)	(1,707)
投資活動之淨現金(流入)流出	(87,798)	7,880
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(81,984)	48,100
償還長期借款	(39,093)	(123,248)
其他借款增加	78,000	20,000
存入保證金減少	(7)	(428)
長期負債增加	47,999	4,556
現金增資	-	45,083
融資活動之淨現金流入(流出)	4,915	(5,937)
本期現金及銀行存款(減少)增加數	(48,345)	6,701
期初現金及銀行存款餘額	88,403	81,702
期末現金及銀行存款餘額	\$ 40,058	\$ 88,403
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 7,185	16,715
本期支付所得稅	\$ 7,891	16
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$ 103,549	56,610
固定資產轉列出租資產	\$ 5,293	-
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ (60,783)	(112,249)
應付購買設備款增減	\$ (12,098)	10,757

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

正峰新能源股份有限公司董事會 公鑒：

正峰新能源股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達正峰新能源股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

正峰新能源股份有限公司及其子公司民國一〇〇年度因適用修正之財務會計準則公報，其對合併財務報表之影響，詳如合併財務報表附註三之說明。

正峰新能源股份有限公司及其子公司民國九十八年度開始CIGS薄膜太陽能電池廠房及設備之建置，因產品尚未正式量產，致民國一〇一年十二月三十一日合併流動負債超過合併流動資產401,627千元，公司管理階層已於合併財務報表附註十(一)述明欲採行之因應對策，第一段所述之合併財務報表，並未因前述之因應對策若未能依預期達成時而有所調整。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

寇惠植
陳信琪



證券主管機關：台財證六字第 0930106739 號
核准簽證文號：金管證六字第 0960069825 號
民國 一〇二 年 三 月 二十六 日

正峰新能源股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31			101.12.31		100.12.31					
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%				
資 產													
流動資產：													
1100	現金及銀行存款(附註四(一)及六)	\$	66,374	3	136,418	5	2100	短期借款(附註四(七)、五及六)	\$	200,044	8	282,028	10
1120	應收票據淨額(附註四(二))		63	-	4,195	-	2120	應付票據		146,606	6	127,041	4
1130	應收票據－關係人(附註五)		3,795	-	22,234	1	2140	應付帳款		91,923	4	122,562	4
1140	應收帳款淨額(附註四(二))		62,225	2	78,873	3	2150	應付帳款－關係人(附註五)	-	-	-	228	-
1150	應收帳款－關係人(附註五)		23,289	1	44,675	1	2132	其他應付票據－關係人(附註五)		10,000	-	-	-
1180	其他應收款－關係人(附註五)		676	-	26	-	2170	應付費用(附註五)		27,529	1	28,389	1
1190	其他金融資產－流動		17,750	-	8,054	-	2190	其他應付款項－關係人(附註五)		69,780	3	-	-
1210	存貨(附註四(三))		83,546	3	90,552	3	2210	其他應付款項		13,820	-	24,328	1
1280	其他流動資產		44,983	2	76,092	3	2272	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)		38,970	1	38,970	1
1291	受限制資產(附註四(一)及六)		1,239	-	1,224	-	2273	一年內到期長期應付票據及款項(附註四(四))		64,579	2	17,640	1
	流動資產合計		303,940	11	462,343	16	2286	遞延所得稅負債(附註四(十))		1,710	-	-	-
	固定資產(附註四(四)(五)及六)：						2298	其他流動負債		40,606	2	81,978	3
	成 本：							流動負債合計		705,567	27	723,164	25
1501	土地		209,814	8	209,814	7		長期負債：					
1508	土地－重估增值		85,467	3	85,467	3	2420	長期借款(附註四(八)及六))		420,628	16	462,958	16
1521	房屋及建築		924,569	35	931,886	33	2440	長期應付票據及款項(附註四(四))		9,880	-	8,820	-
1528	房屋及建築－重估增值		7,444	-	-	-	2450	長期應付票據－關係人(附註五)		98,000	4	20,000	1
1531	機器設備		1,055,496	40	385,527	14		長期負債合計		528,508	20	491,778	17
1551	運輸設備		6,897	-	6,571	-		其他負債：					
1561	辦公設備		13,405	1	17,377	1	2510	土地增值稅準備(附註四(四))		24,689	1	24,689	1
1611	租賃資產		385,701	15	129,381	5	2810	應計退休金負債(附註四(九))		13,831	1	14,140	1
1681	其他設備		114,126	5	98,623	3	2820	存入保證金(附註五)		500	-	507	-
	成本小計		2,802,919	107	1,864,646	66	2880	其他負債－其他		3,646	-	6,820	-
15X9	減：累積折舊		(495,179)	(19)	(362,709)	(13)		其他負債合計		42,666	2	46,156	2
1599	減：累計減損－固定資產		(207,690)	(8)	(207,283)	(7)		負債合計		1,276,741	49	1,261,098	44
1672	預付設備款(附註十)		90,646	4	971,660	34		股東權益(附註四(十一))：					
	固定資產淨額		2,190,696	84	2,266,314	80		普通股股本		1,638,845	62	1,638,845	58
	無形資產：						3210	資本公積		-	-	26,353	1
1750	電腦軟體成本		672	-	2,818	-	3351	累積盈虧(附註四(十))		(459,514)	(18)	(266,581)	(9)
1782	土地使用權		16,669	1	17,589	1	3420	累積換算調整數(附註四(十一))		97,154	4	113,153	4
	無形資產合計		17,341	1	20,407	1	3460	未實現重估增值(附註四(四))		68,222	3	60,778	2
	其他資產：							股東權益合計		1,344,707	51	1,572,548	56
1800	出租資產(附註四(四)(六)及六)		32,260	1	29,808	1		重大承諾事項及或有事項(附註七)					
1820	存出保證金(附註四(四))		16,679	1	3,289	-							
1830	遞延費用		3,819	-	7,897	-							
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十))		56,713	2	43,588	2							
	其他資產合計		109,471	4	84,582	3							
	資產總計	\$	2,621,448	100	2,833,646	100		負債及股東權益總計	\$	2,621,448	100	2,833,646	100

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



正峰新能源股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入：				
4111 銷貨收入	\$ 794,000	103	1,020,831	101
4170 減：銷貨退回及折讓	(20,213)	(3)	(13,278)	(1)
營業收入淨額(附註五)	773,787	100	1,007,553	100
5000 營業成本(附註四(三)、(九)、十(四)及五))	(652,180)	(84)	(845,861)	(84)
營業毛利	121,607	16	161,692	16
營業費用(附註四(九)及十(四))：				
6100 推銷費用	(47,506)	(6)	(47,546)	(5)
6200 管理費用	(117,591)	(15)	(141,053)	(14)
6300 研究發展費用	(188,479)	(25)	(138,901)	(14)
營業費用合計	(353,576)	(46)	(327,500)	(33)
6900 營業淨損	(231,969)	(30)	(165,808)	(17)
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	216	-	457	-
7130 處分固定資產利益(附註四(六)及五)	1,162	-	85,499	8
7160 兌換利益淨額	21,364	3	-	-
7210 租金收入(附註五)	2,944	-	7,117	1
7480 什項收入(附註五)	12,133	2	66,856	7
營業外收入及利益合計	37,819	5	159,929	16
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(四)及五)	(19,993)	(3)	(19,909)	(2)
7530 處分固定資產損失	(1,386)	-	(10,683)	(1)
7560 兌換損失淨額	-	-	(42,663)	(4)
7630 減損損失(附註四(五))	(456)	-	(91,881)	(9)
7880 什項支出	(3,556)	-	(3,806)	-
營業外費用及損失合計	(25,391)	(3)	(168,942)	(16)
7900 本期稅前淨損	(219,541)	(28)	(174,821)	(17)
8110 所得稅(利益)費用(附註四(十))	(255)	-	1,203	-
合併總純損	<u>\$ (219,286)</u>	<u>(28)</u>	<u>(176,024)</u>	<u>(17)</u>
歸屬予：				
合併淨損益	\$ (219,286)	(28)	(176,024)	(17)
少數股權淨利	-	-	-	-
	<u>\$ (219,286)</u>	<u>(28)</u>	<u>(176,024)</u>	<u>(17)</u>
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750 基本每股虧損歸屬於母公司(附註四(十二))	<u>\$ (1.34)</u>	<u>(1.34)</u>	<u>(1.09)</u>	<u>(1.09)</u>
(單位：元)				

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



正峰新能源股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股 本	資本公積	累積盈虧	累積換算 調 整 數	未 實 現 重估增值	合 計
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 1,620,115	6,986	(97,543)	70,475	45,949	1,645,982
現金增資	18,730	26,353	-	-	-	45,083
資本公積彌補虧損	-	(6,986)	6,986	-	-	-
未實現重估增值增減	-	-	-	-	14,829	14,829
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	42,678	-	42,678
民國一〇〇年度合併總淨損	-	-	(176,024)	-	-	(176,024)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	1,638,845	26,353	(266,581)	113,153	60,778	1,572,548
資本公積彌補虧損	-	(26,353)	26,353	-	-	-
未實現重估增值增減	-	-	-	-	7,444	7,444
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	(15,999)	-	(15,999)
民國一〇一年度合併總淨損	-	-	(219,286)	-	-	(219,286)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,638,845	-	(459,514)	97,154	68,222	1,344,707

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



正峰新能源股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總淨損	\$ (219,286)	(176,024)
調整項目：		
折舊費用	146,811	77,251
攤銷費用	7,496	7,798
呆帳費用轉列收入數	-	(2,418)
存貨跌價、報廢及呆滯損失	9,804	1,874
處分固定資產損失(利益)	224	(74,816)
固定資產轉列費用數	813	22,291
處分無形資產損失	-	700
非金融資產減損損失	456	91,881
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	4,132	(4,164)
應收票據—關係人減少(增加)	18,439	(5,561)
應收帳款減少	14,465	31,234
應收帳款—關係人減少(增加)	21,386	(14,025)
其他應收款增加	(650)	(10)
存貨(增加)減少	(5,937)	14,813
其他流動資產減少(增加)	31,109	(82,353)
其他金融資產增加	(9,696)	-
遞延所得稅資產增加	(8,139)	(1,092)
營業負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	29,565	(25,895)
應付帳款(減少)增加	(30,867)	46,170
應付所得稅減少	-	(516)
應付費用減少	(860)	(7,210)
其他應付款項增加	71,369	12,355
其他流動負債(減少)增加	(41,371)	59,331
應計退休金負債(減少)增加	(309)	196
營業活動之淨現金流入(流出)	38,954	(28,190)
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(86,327)	(123,343)
處分固定資產價款	-	126,901
存出保證金增加	(13,390)	(42,787)
遞延費用增加	(675)	(3,032)
受限制資產(增加)減少	(15)	29,518
購置無形資產	(219)	(1,707)
投資活動之淨現金流出	(100,626)	(14,450)
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(81,984)	48,100
償還長期借款	(42,330)	(114,754)
其他借款增加	-	20,000
存入保證金減少	(7)	(428)
長期負債增加	125,999	4,556
其他負債減少	(3,174)	(3,175)
現金增資	-	45,083
融資活動之淨現金流出	(1,496)	(618)
匯率影響數	(6,876)	23,771
本期現金及銀行存款減少數	(70,044)	(19,487)
期初現金及銀行存款餘額	136,418	155,905
期末現金及銀行存款餘額	\$ 66,374	\$ 136,418
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含利息資本化)	\$ 30,786	19,090
本期支付所得稅	\$ 7,891	2,839
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$ 103,549	56,610
固定資產轉列出租資產	\$ 5,293	-
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ (74,230)	(134,311)
應付購買設備款減減	\$ (12,098)	10,968

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件四】

正峰新能源股份有限公司
虧損撥補表
民國一〇一年度



項	目	單位：新台幣元 金 額
期初累積虧損		\$ (240,228,246)
加：一〇一年度稅後淨損		(219,286,144)
期末累積虧損		\$ <u>(459,514,390)</u>

董事長：



總經理：



會計主



【附件五】

正峰新能源股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第二條：本公司所營事業如左： 一、CA02090 金屬線製品製造業 二、CA02990 其他金屬製品製造業 三、CB01010 機械設備製造業 四、CB01990 其他機械製造業 五、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業 六、CC01030 電器及試聽電子產品製造業 七、CD01030 汽車及其零件製造業 八、CH01040 玩具製造業 九、CP01010 手工具製造業 十、F106010 五金批發業 十一、F113010 機械批發業 十二、F113020 <u>電器</u>批發業 十三、F113990 其他機械器具批發業 十四、F114030 汽、機車零件配備批發業 十五、F213010 電器零售業 十六、F213080 機械器具零售業 十七、F214030 汽、機車零件配備零售業 十八、F401010 國際貿易業 十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第二條：本公司所營事業如左： 一、CA02090 金屬線製品製造業 二、CA02990 其他金屬製品製造業 三、CB01010 機械設備製造業 四、CB01990 其他機械製造業 五、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業 六、CC01030 電器及試聽電子產品製造業 七、CD01030 汽車及其零件製造業 八、CH01040 玩具製造業 九、CP01010 手工具製造業 十、F106010 五金批發業 十一、F113010 機械批發業 十二、F113020 <u>機械</u>批發業 十三、F113990 其他機械器具批發業 十四、F114030 汽、機車零件配備批發業 十五、F213010 電器零售業 十六、F213080 機械器具零售業 十七、F214030 汽、機車零件配備零售業 十八、F401010 國際貿易業 十九、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	依經濟部經授商字第10101128010號函修訂。
第十五條： 本公司設董事七至九人，其中獨立董事二人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，惟獨立董事連任之規定依主管機關之規定辦理。本條文有關獨立董事之設置係配合證券交易法第一百八十三條規定辦理。前項全體董事及監察人所持有計名股票之股份總額不得少於主管機關規定，依發行股份總額之	第十五條： 本公司設董事七至九人，其中獨立董事二人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任，惟獨立董事連任之規定依主管機關之規定辦理。本條文有關獨立董事之設置係配合證券交易法第一百八十三條規定辦理。前項全體董事及監察人所持有計名股票之股份總額不得少於主管機關規定，依發行股份總額之	依經濟部經授商字第10101128010號函修訂。

修正條文	現行條文	說明
一定成數。本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應付賠償責任，為 <u>其</u> 購買責任保險。	一定成數。本公司得於董事及監察人之任期內，就其執行業務範圍依法應付賠償責任，為 <u>期</u> 購買責任保險。	
第廿四條： 章程訂立於民國六十五年四月八日 第廿七次修正於民國一〇一年六月十九日 <u>第廿八次修正於民國一〇二年六月十八日</u>	第廿四條： 章程訂立於民國六十五年四月八日 第廿七次修正於民國一〇一年六月十九日	增列修訂日期

【附件六】

私募特定人暫定名單

一、內部人或關係人之應募人資料

應募人姓名	應募人與公司之關係
鍾榮昌	本公司董事長
鍾明甫	本公司董事長之二等親

二、策略性投資人之應募人資料

目前尚無已洽定之應募人。