

怡和國際能源(股)公司

營運綜合摘要分析報告(年報)

1. 公司簡介：

怡和國際能源成立於106年11月，公司型態為股份有限公司，目前資本額400,000仟元，為怡和國際股份有限公司100%轉投資之子公司，主要營業項目為一站式太陽能電廠全方案規劃的服務系統，從投資評估、電廠規劃、施工、監造、併聯、監控、後續維運服務等。

2. 業務狀況：

本公司主要營業項目為電廠建置、規劃、設計等，建置電廠地區以太陽日照相對強烈之雲嘉南、高屏等地區。其本公司在太陽能興建過程中所扮演角色與營運模式上大致可區分為下列三大項，以下逐一針對各項業務做營運狀況簡要說明：

(一)工程技術顧問業務

本公司在工程技術服務範圍從電廠評估、申辦、設計、發包及維運評估等，即所謂電廠設置前段準備工作，為多數有意裝設太陽能板與電廠的企業與個人提供一站式服務。

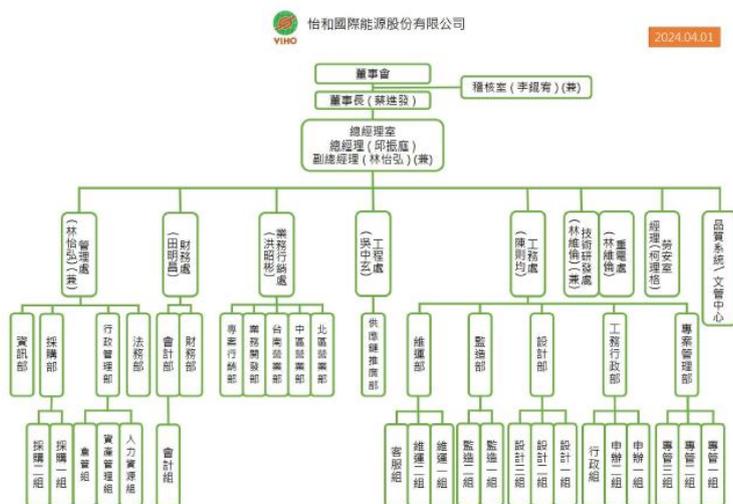
(二)工程統包、EPC 業務

本公司有專業與豐富的電廠規畫與施做能力，對於電廠開發後統包不論自有電廠或幫其他公司統包工程服務，均有豐富施作與維運經驗。

(三)售電業務

怡和國際能源已完工且併聯發電之自有電廠總設置容量10MW，未來受政策引導加持，營運成長可期

3. 系統組織圖



4. 財務狀況

本公司財務正常，相關資訊見收支實績比較表。

5. 重大營運事件：

電廠均正常營運，無重大工安環保事故發生

中華民國112年發電業統計年報表

一、基本資料

| | | | | | |
|-------|--------------------|---------|-----------------------------|---------|---------|
| 公司名稱: | 怡和國際能源股份有限公司 | 負責人: | 蔡進發 | 營業登記字號: | |
| 營業地址: | 高雄市新興區中正三路55號25樓之A | 統一編號: | 59330169 | 填表人: | 王冠閔 |
| 連絡電話: | 0975916604 | e-mail: | guanmin.wang@yihoinc.com.tw | 職稱: | 客服助理工程師 |

二、發電量及運作情形

| 能源別+電廠名稱+機組別 | 發電量 | | | | | 發電設備運作情形 | | | 低熱值毛熱耗率 (千卡/度) | 備註 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------------|---------------------------------------|
| | 毛發電量 (度) | 廠用電量 (度) | 淨發電量 (度) | 自用電量 (度) | 外購電量 (度) | 容量因數 (%) | 可用率 (%) | 最大出力值 (%) | | |
| 太陽能II屏東縣枋寮鄉建興段471地號(三轉一)太陽能發電廠II#1 | 65,159.48 | 2,087.28 | 65,455.00 | 0.00 | 0.00 | 14.12 | 100.00 | 67.99 | | 1. 自用電量、外購電量等欄位，不適用。2. 低熱值毛熱耗率欄位，不適用。 |
| 太陽能II屏東縣枋寮鄉建興段471-1地號(三轉一)太陽能發電廠II#1 | 78,004.45 | 11,806.63 | 68,419.00 | 0.00 | 0.00 | 15.30 | 100.00 | 75.70 | | 1. 自用電量、外購電量等欄位，不適用。3. 低熱值毛熱耗率欄位，不適用。 |
| 太陽能II屏東縣枋寮鄉建興段475地號(三轉一)太陽能發電廠II#1 | 82,673.75 | 2,985.03 | 83,872.00 | 0.00 | 0.00 | 13.61 | 100.00 | 70.47 | | 1. 自用電量、外購電量等欄位，不適用。4. 低熱值毛熱耗率欄位，不適用。 |
| 太陽能II屏東縣枋寮鄉建興段475-1地號(三轉一)太陽能發電廠II#1 | 81,952.79 | 2,902.95 | 79,953.00 | 0.00 | 0.00 | 14.17 | 100.00 | 81.41 | | 1. 自用電量、外購電量等欄位，不適用。5. 低熱值毛熱耗率欄位，不適用。 |
| 太陽能II屏東縣枋寮鄉建興段475-2地號(三轉一)太陽能發電廠II#1 | 77,037.44 | 2,801.00 | 84,109.00 | 0.00 | 0.00 | 12.47 | 100.00 | 82.22 | | 1. 自用電量、外購電量等欄位，不適用。6. 低熱值毛熱耗率欄位，不適用。 |
| 合計 | 384,827.91 | 22,582.89 | 381,808.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

備註: 屏東縣枋寮鄉建興段471、471-1、475、475-1、475-2等地號均為小型電廠，故免按機組別填報。

填報總說明:

- 能源別欄位：請依照「燃煤、燃油、燃氣、核能、抽蓄水力、慣常水力(自有)、慣常水力(承攬)、風力、太陽能、廢棄物、沼氣、生質能、地熱、海洋能、其他」類別，進行填寫。
- 機組別欄位：請依照電業管制機關所核發電業執照上之機組名稱填寫。
- 若為水力電廠或小型電廠，請於備註註明，並免按機組別填報。惟若電廠包含不同能源別機組，則仍需以機組別填報。
- 須包含試運轉期間之發電機組。
- 廠用電量係指發電所內用電，即發電廠因運轉發電機所消耗於各項附屬設備之電能。
- 自用電量係指廠內自行生產，使用於發電所之外，所有其他用途的電量，包括生產設備、辦公室、倉庫、其他附屬或輔助設備等(即不含發電所內用電)。
- 容量因數：特定期間內發電機組之平均負載(包括廠內用電)與其平均裝置容量之百分比。計算公式如下： $\text{容量因數} = \frac{\text{當月毛發電量}}{\text{裝置容量} \times \text{當月天數} \times 24 \text{小時}} \times 100\%$
- 可用率：發電機組可供電時數與全特定期數(全月)之百分比。
公式如下： $\text{可用率} = \frac{\text{運轉時數} + \text{待機時數}}{\text{統計期間總時數}} \times 100\%$
統計期間總時數 = 當月天數 * 24小時
- 最大出力值：即最大出力佔裝置容量百分比，指發電機組在正常發電情況下，當月實際提供給系統之最大淨出力佔裝置容量的百分比。以1小時來算，公式如下：
 $\text{當月最大小時平均淨出力(MW)} / \text{裝置容量(MW)} \times 100\%$
- 低熱值毛熱耗率：公式如下：
 $\text{低熱值毛熱耗率} = \frac{\text{發電所耗用燃料量} \times \text{燃料熱值}}{\text{發電所耗用燃料的熱值}} \times 100\%$
發電所耗用燃料的熱值 / 毛發電量 = 毛熱耗率(千卡/度)
燃料熱值可參考能源署公布的「能源產品單位熱值表」(https://www.moeaea.gov.tw/ecw/main/content/wHandMenuFile.ashx?file_id=1)或自行估計。
- 毛發電量、廠用電量、淨發電量、自用電量、外購電量、容量因素、可用率、最大出力、低熱值毛熱耗率之上年度及年度差異比較欄位，僅提供參考使用，資料將不會匯入能源資料申報整合平臺。

四、機組停機容量(本年度)

| 機組停機容量 | | | | | | | |
|--------|-----------------------------|-----|----------------|-------------------|------------------|------------------|----|
| 能源別 | 電廠名稱 | 機組別 | 停機事由 (填報代碼) | 本年度 | | | 備註 |
| | | | | 停機裝置 容量 (瓩) | 停機時間(起) | 停機時間(迄) | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471-1地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K 7 | 70.15 | 2023/10/31 09:37 | 2023/10/31 23:59 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 208.925 | 2023/11/30 10:27 | 2023/11/30 10:42 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471-1地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 230.885 | 2023/11/30 10:27 | 2023/11/30 10:42 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 275.11 | 2023/11/30 10:27 | 2023/11/30 10:42 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475-1地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 261.995 | 2023/11/30 10:27 | 2023/11/30 10:42 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475-2地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 279.685 | 2023/11/30 10:27 | 2023/11/30 10:42 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K 7 | 35.075 | 2023/11/30 14:40 | 2023/11/30 15:40 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 275.11 | 2023/12/20 07:01 | 2023/12/21 10:54 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475-1地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 261.995 | 2023/12/20 07:01 | 2023/12/21 10:54 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段475-2地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 279.685 | 2023/12/20 07:01 | 2023/12/21 10:54 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 208.925 | 2023/12/20 16:03 | 2023/12/20 19:20 | |
| 太陽能 | 屏東縣枋寮鄉建興段471-1地號(三轉一)太陽能發電廠 | #1 | K16 | 230.885 | 2023/12/20 16:03 | 2023/12/20 19:20 | |
| 備註： | | | | | | | |

填報總說明：

- 1.能源別欄位，請依照「燃煤、燃油、燃氣、核能、抽蓄水力、慣常水力(自有)、慣常水力(承攬)、風力、太陽能、廢棄物、沼氣、生質能、地熱、海洋能、其他」類別，進行填寫。
- 2.機組別欄位，請依照電業管制機關所核發電業執照上之機組名稱填寫。
- 3.若為水力電廠或小型電廠，請於備註註明，並免按機組別填報。惟若電廠包含不同能源別機組，則仍需以機組別填報。
- 4.當機組或電廠遭遇計畫性停機(例如大修)與非計畫性停機(例如機電事故)等非正常運轉或待機狀態時，需記錄填報。
- 5.機電事故定義：「發、輸、變設備不論待機或運轉中發生不意之障礙，不能正常啟用或不能正常運轉而需停用時，一律列為事故。但發現設備運轉情況異常尚可繼續運轉而不影響設備安全，經主管處轉洽電力調度處同意安排停用檢修者或由電力調度處安排提前停用檢修者不列為事故，強迫跳脫仍算事故。」
- 6.停機事由欄位請依下列運轉情況填報代碼：

| 代碼 | 運轉情況 | 代碼 | 運轉情況 |
|------|-------|-----|-------------------|
| K 1 | 併聯 | K13 | 線路工作 |
| K 2 | 解聯 | K14 | 指令試運轉 |
| K 3 | 待機 | K15 | 電力潮流限制 |
| K 4 | 跳脫 | K16 | 外因跳機 |
| K 5 | 減載 | K17 | 核一附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 6 | 檢修、保養 | K18 | 核二附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 7 | 故障 | K19 | 核三附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 8 | 竣工試運轉 | K20 | 設備超載 |
| K 9 | 乾燥運轉 | K21 | 試運轉 |
| K10 | 大修 | K22 | 爐管破 |
| K10A | 大修逾排程 | K23 | LNG用量限制 |
| K11 | 單獨運轉 | K24 | 中油LNG管路檢修 |
| K12 | 線路故障 | KK | 其他 |

| 機組停機容量 | | | | | | | |
|--------|------|-----|----------------|-------------------|---------|---------|----|
| 能源別 | 電廠名稱 | 機組別 | 停機事由 (填報代碼) | 下年度 | | | 備註 |
| | | | | 停機裝置 容量 (瓩) | 停機時間(起) | 停機時間(迄) | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 備註：不適用 | | | | | | | |

填報總說明：

- 1.能源別欄位，請依照「燃煤、燃油、燃氣、核能、抽蓄水力、慣常水力(自有)、慣常水力(承攬)、風力、太陽能、廢棄物、沼氣、生質能、地熱、海洋能、其他」類別，進行填寫。
- 2.機組別欄位，請依照電業管制機關所核發電業執照上之機組名稱填寫。
- 3.若為水力電廠或小型電廠，請於備註註明，並免按機組別填報。惟若電廠包含不同能源別機組，則仍需以機組別填報。
- 4.當機組或電廠遭遇計畫性停機(例如大修)與非計畫性停機(例如機電事故)等非正常運轉或待機狀態時，需記錄填報。
- 5.機電事故定義：「發、輸、變設備不論待機或運轉中發生不意之障礙，不能正常啟用或不能正常運轉而需停用時，一律列為事故。但發現設備運轉情況異常尚可繼續運轉而不影響設備安全，經主管處轉洽電力調度處同意安排停用檢修者或由電力調度處安排提前停用檢修者不列為事故，強迫跳脫仍算事故。」
- 6.停機事由欄位請依下列運轉情況填報代碼：

| 代碼 | 運轉情況 | 代碼 | 運轉情況 |
|------|-------|-----|-------------------|
| K 1 | 併聯 | K13 | 線路工作 |
| K 2 | 解聯 | K14 | 指令試運轉 |
| K 3 | 待機 | K15 | 電力潮流限制 |
| K 4 | 跳脫 | K16 | 外因跳機 |
| K 5 | 減載 | K17 | 核一附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 6 | 檢修、保養 | K18 | 核二附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 7 | 故障 | K19 | 核三附屬設備全黑、起動氣渦輪機試機 |
| K 8 | 竣工試運轉 | K20 | 設備超載 |
| K 9 | 乾燥運轉 | K21 | 試運轉 |
| K10 | 大修 | K22 | 爐管破 |
| K10A | 大修逾排程 | K23 | LNG用量限制 |
| K11 | 單獨運轉 | K24 | 中油LNG管路檢修 |
| K12 | 線路故障 | KK | 其他 |

十、收支實績比較表

| 年報：收支實績比較表 | | | |
|------------|------------------|---------------|---------------|
| 項 目 | 本年度實績值(元) (A) | 去年度實績值 (B) | 年度差異 (A-B) |
| 1.營業收入 | 207,241,065 | 59,520,222 | 147,720,843 |
| 電業收入 | 16,147,611 | 13,307,312 | 2,840,299 |
| 其他營業收入 | 191,093,454 | 46,212,910 | 144,880,544 |
| 2.營業支出 | 214,211,883 | 68,923,135 | 145,288,748 |
| 營業成本 | 195,316,521 | 57,737,168 | 137,579,353 |
| 營業費用 | 18,895,362 | 11,185,967 | 7,709,395 |
| 3.營業收益 | (6,970,818) | (9,402,913) | 2,432,095 |
| 4.稅後盈餘 | 8,555,541 | (9,009,363) | 17,564,904 |
| 備註 | | | |

| 年報：調整後收支實績比較表 | |
|-----------------|-----------|
| 項 目 | 本年度實績值(元) |
| 1.營業收入 | 0 |
| 電業收入 | |
| 其他營業收入 | |
| 減：再生能源收入 | |
| 2.營業支出 | 0 |
| 營業成本 | |
| 營業費用 | |
| 減：再生能源成本及費用 | |
| 3.不含再生能源收益之營業收益 | |
| 4.不含再生能源收益之稅後盈餘 | |
| 5.實收資本額 | |
| 備註： | 不適用 |

填報總說明：

配合電業法第六十四條純益規範：「發電業不含再生能源發電部分之收益超過實收資本額一定比例部分，依規定提撥相當數額。」故，發電業如扣除再生能源收入後之稅後純益超過實收資本額10%，則另需編製調整後之收支實績表。若為再生能源發電業則免附。

怡和國際能源股份有限公司

資產負債表

民國112年及111年12月31日



單位：新台幣元

| 資產 | 112年12月31日 | | 111年12月31日(重編後) | | 負債及權益 | 112年12月31日 | | 111年12月31日(重編後) | |
|----------------------|-----------------|-----|-----------------|-----|-----------------|-----------------|-----|-----------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | 流動負債 | | | | |
| 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 33,660,822 | 2 | \$ 109,217,523 | 11 | 短期借款(附註四、六及八) | \$ 264,380,000 | 15 | \$ 95,300,000 | 10 |
| 合約資產-流動(附註六) | 166,412,903 | 10 | 46,691,524 | 5 | 應付短期票券(附註四、六及八) | 365,614,363 | 21 | 215,677,758 | 23 |
| 應收帳款淨額(附註四及六) | 18,791,654 | 1 | 24,981,251 | 3 | 合約負債-流動(附註六及七) | 84,402,988 | 5 | 90,316,637 | 9 |
| 應收帳款-關係人淨額(附註四及七) | - | - | 23,763,235 | 2 | 應付帳款 | 91,241,885 | 5 | 4,803,030 | 1 |
| 其他應收款(附註四) | 33,345,891 | 2 | 30,608 | - | 其他應付款 | 68,527,265 | 4 | 15,876,490 | 2 |
| 其他應收款-關係人(附註四及七) | - | - | 418,391 | - | 其他應付款項-關係人(附註七) | 5,166,000 | - | 76,190 | - |
| 本期所得稅資產(附註四及六) | 2,998,948 | - | 2,998,948 | - | 本期所得稅負債(附註四及六) | 7,146,641 | 1 | - | - |
| 存貨(附註四及六) | 185,791,167 | 10 | 47,856,075 | 5 | 負債準備-流動(附註四) | 6,230,075 | - | 1,680,832 | - |
| 預付款項 | 133,218,219 | 8 | 12,975,444 | 2 | 租賃負債-流動(附註四及六) | 3,577,557 | - | 3,747,911 | - |
| 其他金融資產-流動(附註四及八) | 56,336,825 | 3 | 36,552,716 | 4 | 一年或一營業週期內到期長期借款 | | | | |
| 其他流動資產 | - | - | 2,840 | - | (附註四、六及八) | 23,271,708 | 2 | 23,271,708 | 2 |
| 流動資產合計 | 630,556,429 | 36 | 305,488,555 | 32 | 其他流動負債(附註七) | 1,120,125 | - | 189,866 | - |
| 非流動資產 | | | | | 流動負債合計 | 920,678,607 | 53 | 450,940,422 | 47 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 | | | | | 非流動負債 | | | | |
| 資產-非流動(附註四及六) | 64,638,317 | 4 | 40,000,000 | 4 | 長期借款(附註四、六及八) | 408,658,248 | 24 | 234,531,130 | 24 |
| 採用權益法之投資(附註四及六) | 109,139,425 | 7 | 80,010,540 | 8 | 負債準備-非流動(附註四) | - | - | 82,843 | - |
| 不動產、廠房及設備(附註四、六、七及八) | 866,344,630 | 50 | 485,464,412 | 50 | 租賃負債-非流動(附註四及六) | 15,093,694 | 1 | 16,524,145 | 2 |
| 使用權資產(附註四及六) | 18,142,731 | 1 | 19,889,468 | 2 | 非流動負債合計 | 423,751,942 | 25 | 251,138,118 | 26 |
| 無形資產(附註四及六) | 1,386,540 | - | 1,686,178 | - | 負債總計 | 1,344,430,549 | 78 | 702,078,540 | 73 |
| 預付設備款 | 4,600,000 | - | 2,490,591 | - | 權益(附註六) | | | | |
| 遞延所得稅資產(附註四及六) | 1,246,015 | - | 5,194,907 | 1 | 普通股股本 | 400,000,000 | 23 | 300,000,000 | 31 |
| 存出保證金 | 33,214,024 | 2 | 26,561,145 | 3 | 資本公積 | 1,918,438 | - | 276,173 | - |
| 其他非流動資產 | 665,706 | - | 889,662 | - | 保留盈餘(附註六) | | | | |
| 非流動資產合計 | 1,099,377,388 | 64 | 662,186,903 | 68 | 法定盈餘公積 | 2,306,931 | - | 2,306,931 | - |
| | | | | | 未分配盈餘 | (2,011,198) | - | (36,986,186) | (4) |
| | | | | | 其他權益 | (16,710,903) | (1) | - | - |
| | | | | | 權益總計 | 385,503,268 | 22 | 265,596,918 | 27 |
| 資產總計 | \$1,729,933,817 | 100 | \$ 967,675,458 | 100 | 負債及權益總計 | \$1,729,933,817 | 100 | \$ 967,675,458 | 100 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



主辦會計：



怡和國際能源股份有限公司
綜合損益表
民國112及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

| | 112年度 | | 111年度(重編後) | |
|--------------------------------------|----------------|------|-----------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入淨額(附註四、六及七) | \$ 600,466,545 | 100 | \$ 208,046,803 | 100 |
| 營業成本(附註六) | (487,284,208) | (81) | (170,211,834) | (82) |
| 營業毛利 | 113,182,337 | 19 | 37,834,969 | 18 |
| 與子公司之未實現利益 | (4,218,530) | (1) | (970,521) | (1) |
| 已實現營業毛利 | 108,963,807 | 18 | 36,864,448 | 17 |
| 營業費用(附註四、六及七) | | | | |
| 推銷費用 | (10,102,825) | (1) | - | - |
| 管理費用 | (59,596,588) | (10) | (62,930,071) | (30) |
| 研究發展費用 | - | - | (270,000) | - |
| 營業費用合計 | (69,699,413) | (11) | (63,200,071) | (30) |
| 營業淨利(損) | 39,264,394 | 7 | (26,335,623) | (13) |
| 營業外收入及支出(附註四、六及七) | | | | |
| 其他收入 | 2,176,204 | - | 3,337,445 | 2 |
| 其他利益及損失 | 26,579,896 | 4 | (203,201) | - |
| 財務成本 | (19,633,181) | (3) | (6,481,165) | (3) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(損)益之份額 | (1,011,693) | - | (749,515) | - |
| 營業外收入及支出合計 | 8,111,226 | 1 | (4,096,436) | (1) |
| 稅前淨利(損) | 47,375,620 | 8 | (30,432,059) | (14) |
| 所得稅(費用)利益(附註四及六) | (12,400,632) | (2) | 5,194,907 | 2 |
| 本期淨利(損) | 34,974,988 | 6 | (25,237,152) | (12) |
| 其他綜合損益 | | | | |
| 不重分類至損益之項目： | | | | |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價(損)益(附註四) | (16,710,903) | (3) | - | - |
| 其他綜合損益淨額 | (16,710,903) | (3) | - | - |
| 本期綜合損益總額 | \$ 18,264,085 | 3 | \$ (25,237,152) | (12) |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



主辦會計：



怡和國際能源股份有限公司
 權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

| 項目 | 保留盈餘 | | | | 其他權益 | |
|---------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| | 普通股股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 未分配盈餘 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益 | 合計 |
| 民國111年1月1日餘額(重編後) | \$ 300,000,000 | \$ 276,173 | \$ 932,322 | \$ 1,997,059 | \$ - | \$ 303,205,554 |
| 民國110年度盈餘分配 | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 1,374,609 | (1,374,609) | - | - |
| 普通股現金股利 | - | - | - | (12,371,484) | - | (12,371,484) |
| 民國111年度淨(損)(重編後) | - | - | - | (25,237,152) | - | (25,237,152) |
| 民國111年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - |
| 民國111年度綜合損益總額(重編後) | - | - | - | (25,237,152) | - | (25,237,152) |
| 民國111年12月31日餘額(重編後) | 300,000,000 | 276,173 | 2,306,931 | (36,986,186) | - | 265,596,918 |
| 因受領贈與產生者 | - | 1,642,265 | - | - | - | 1,642,265 |
| 民國112年度淨利 | - | - | - | 34,974,988 | - | 34,974,988 |
| 民國112年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | (16,710,903) | (16,710,903) |
| 民國112年度綜合損益總額 | - | - | - | 34,974,988 | (16,710,903) | 18,264,085 |
| 現金增資 | 100,000,000 | - | - | - | - | 100,000,000 |
| 民國112年12月31日餘額 | \$ 400,000,000 | \$ 1,918,438 | \$ 2,306,931 | \$ (2,011,198) | (16,710,903) | \$ 385,503,268 |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



主辦會計：



怡和國際能源股份有限公司
現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣元

| | 112年度 | 111年度(重編後) |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利(損) | \$ 47,375,620 | \$ (30,432,059) |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 41,428,222 | 32,086,777 |
| 攤銷費用 | 1,121,594 | 628,906 |
| 財務成本 | 19,633,181 | 6,481,165 |
| 利息收入 | (947,198) | (143,938) |
| 採用權益法認列之子公司關聯企業及合資損(益)之份額 | 1,011,693 | 749,515 |
| 處分不動產、廠房及設備(利益) | (26,579,969) | (646,803) |
| 預付設備款轉列費用數 | - | 414,663 |
| 未實現銷貨損益 | 4,218,530 | 970,521 |
| 提列負債準備 | 4,466,400 | 788,821 |
| 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| 合約資產(增加) | (119,721,379) | (36,969,834) |
| 應收帳款減少(增加) | 6,189,597 | (17,944,892) |
| 應收帳款-關係人減少(增加) | 23,763,235 | (23,763,235) |
| 其他應收款(增加) | (33,315,283) | (25,481) |
| 其他應收款-關係人減少(增加) | 418,391 | (179,561) |
| 存貨(增加) | (246,972,560) | (90,772,573) |
| 預付款項(增加) | (120,242,775) | (6,632,964) |
| 其他流動資產減少(增加) | 2,840 | (2,840) |
| 合約負債(減少)增加 | (5,913,649) | 82,573,613 |
| 應付票據(減少) | - | (19,840) |
| 應付帳款增加(減少) | 86,438,855 | (18,007,184) |
| 其他應付款增加 | 5,329,071 | 3,356,974 |
| 其他應付款-關係人增加 | 5,089,810 | 34,820 |
| 其他流動負債增加 | 930,259 | 72,831 |
| 營運產生之現金流(出) | (306,275,515) | (97,382,598) |

(續次頁)

(承上頁)

| | | |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 收取之利息 | 947,198 | 143,938 |
| 收取之股利 | 1,293,959 | 1,062,000 |
| 支付之利息 | (18,668,929) | (6,701,691) |
| 支付之所得稅 | (1,305,099) | (3,282,339) |
| 營業活動之淨現金流(出) | <u>(324,008,386)</u> | <u>(106,160,690)</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (41,349,220) | (40,000,000) |
| 取得採用權益法之投資 | (34,010,802) | (59,000,000) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (341,353,244) | (80,159,148) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 108,271,540 | 15,986,723 |
| 存出保證金增加 | (6,652,879) | (14,721,366) |
| 取得無形資產 | (450,000) | (790,000) |
| 其他金融資產增加 | (19,784,109) | (29,132,522) |
| 其他非流動資產增加 | - | (233,519) |
| 預付設備款增加 | (4,600,000) | (2,490,591) |
| 投資活動之淨現金流(出) | <u>(339,928,714)</u> | <u>(210,540,423)</u> |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 169,080,000 | 95,300,000 |
| 應付短期票券增加 | 150,000,000 | 133,700,000 |
| 舉借長期借款 | 267,398,826 | 181,300,000 |
| 償還長期借款 | (93,271,708) | (14,357,160) |
| 租賃本金償還 | (4,826,719) | (3,665,941) |
| 發放現金股利 | - | (12,371,484) |
| 現金增資 | 100,000,000 | - |
| 籌資活動之淨現金流入 | <u>588,380,399</u> | <u>379,905,415</u> |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (75,556,701) | 63,204,302 |
| 期初現金及約當現金餘額 | <u>109,217,523</u> | <u>46,013,221</u> |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 33,660,822</u> | <u>\$ 109,217,523</u> |

(請參閱財務報表附註)

負責人：



經理人：



主辦會計：



| 年報：關係企業之關係概況 | | | | | |
|--------------|------|----|-------|-----------|-----------|
| 關係企業名稱 | 設立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 | 投資股權比例(%) |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 備註： | 無 | | | | |

1.依據公司法第369條第一項規定，「關係企業係指獨立存在而相互間具有下列關係之企業：

一、有控制與從屬關係之公司。

二、相互投資之公司。」

2.本表僅需填報「有出售電力予用戶之關係企業」，若無出售電力予用戶之關係企業則無須揭露。年報中所揭露之關係企業資訊應包含下列項目，並經由會計師簽證。

另考量關係企業之關係概況資訊，可能涉及業者之經營策略相關訊息。因此，基於業者營業秘密之考量，關係企業資訊申報後，將不予以公開。

3.再生能源發電業方須申報。