



飛宏科技股份有限公司

PHIHONG TECHNOLOGY CO., LTD.

World Standard
International Quality.

股票代號：2457

114年度年報



公開資訊觀測站網址 <https://mops.twse.com.tw>

本公司網站 <https://www.phihongtech.com>

中華民國一一五年五月十三日刊印



一、本公司發言人姓名、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：

姓名：簡文松

職稱：副總

電話：(03) 327-7288

電子信箱：spokesman@phihong.com.tw

代理發言人：

姓名：林中民

職稱：董事長暨總執行長

電話：(03) 327-7288

電子信箱：spokesman@phihong.com.tw

二、總公司及工廠之地址及電話

地址：桃園市龜山區復興三路 568 號

電話：(03) 327-7288

三、股票過戶機構之名稱、地址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02) 6636-5566

網址：<http://www.ctbcbank.com>

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

簽證會計師：張至誼會計師、洪國田會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

電話：(02) 2725-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

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：無。

六、公司網址：<https://www.phihongtech.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、董事、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	21
四、簽證會計師公費資訊.....	94
五、更換會計師資訊.....	94
六、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.....	94
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	95
八、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.....	96
九、公司、公司之董事、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.....	97
參、募資情形.....	98
一、資本及股份.....	98
二、公司債辦理情形.....	101
三、特別股辦理情形.....	102
四、海外存託憑證辦理情形.....	102
五、員工認股權憑證辦理情形.....	102
六、限制員工權利新股辦理情形.....	102
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	102
八、資金運用計畫執行情形.....	102
肆、營運概況.....	103
一、業務內容.....	103
二、市場及產銷概況.....	116
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	135
四、環保支出資訊.....	135
五、勞資關係.....	136
六、資通安全管理.....	139
七、重要契約.....	143
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	145
一、財務狀況.....	145
二、財務績效.....	146
三、現金流量.....	147
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	148

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.....	148
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	149
七、其他重要事項.....	154
陸、特別記載事項.....	155
一、關係企業相關資料.....	155
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	165
三、其他必要補充說明事項.....	165
四、依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	165

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2025 年全球經濟在美國關稅政策、中國產能過剩，及匯率大幅波動三大逆風夾擊下，呈現高度波動且分歧的發展態式。首先在美國川普政府於第二季宣布對 60 個國家實施對等關稅，初期引發顯著提前拉貨效應，但隨後因庫存飽和而導致下半年對美出口急凍，新投資與備貨動能益趨之縮減，致使全年貿易數據出現劇烈震盪。其次，中國產業的供需失衡加劇，面對內部產能過剩及調升關稅的雙重壓力，中國低價商品外溢至第三地市場，嚴重侵蝕各國相關重疊產業外銷競爭力與獲利。再者，過去強勢美元格局在川普就任後反轉向下，促使全球金融機構加速匯率避險操作，進一步加劇美元貶值幅度，導致第二季台幣快速的大幅升值，產生了非常嚴重的匯兌損失而衝擊各個公司的營運獲利結果。

2025 電動車能源事業 ZeroVA 營運成果未如預期，主因美國能源及 EV 補貼政策導致北美充電樁市場需求放緩、競爭對手非理性削價搶單來去化其高庫存、及新產品上市時程延遲而導致營收、稼動與毛利率在上半年顯著下降，但即時調整銷售與營運策略並進行嚴格有效成本管控，下半年已回到正軌，整體營運績效優於同業；電源事業的年營收約 4% 成長，費用控管約降低 9%，惟第二季因台幣快速的大幅升值產生嚴重業外匯兌損失與毛利侵蝕，讓營運績效為之黯然。另外，也和客戶協商針對海量低毛利機種陸續於 9-12 月完成退場機制來提升未來獲利，並且因客戶 China+ 需求持續增加，越南廠產值也占比營收 51%，且持續上升中。綜合來看，2025 年集團營運績效不如預期，經營團隊與各管理階層適時積極調整各項銷售與產品策略因應，並進行有效產能合併與嚴格費用及成本控管，效益在下半年也逐漸顯現，預期 2026 年可以重回獲利正軌。

2026 年全球經濟成長仍展現一定韌性，但整體動能將較 2025 年略為趨緩或持平。影響經濟前景的關鍵變數包括 AI 產業發展進程是否如預期持續飛快成長或產生短期泡沫危機、美國關稅政策滯後效應持續發酵程度、中國生產過剩問題能否獲得改善、地緣政治衝突與氣候變遷所帶來原物料飆漲是否得以控制。全球經濟將呈現機會與風險並存的巨大波動局面，個別地區及產業會呈現顯著差異。經營團隊會密切注意上述發展與影響，積極開發潛在商機與彈性因應面對各種不確定性的挑戰。

一、財務表現

(一)營業計畫實施成果及預算執行情形

本公司一一四年度營業收入淨額為 9,795,567 仟元，較一一三年度營業收入淨額為 10,897,729 仟元，減少約 10.11%；一一四年度稅後淨損 634,668 仟元，較一

一三年度稅後淨利 206,325 仟元，淨利減少約 407.61%。一一四年度整體之營運狀況已達成內部設定目標。

(二)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支分析

年度 項目	一一三年度	一一四年度	變動%
營業外收入及支出	451,833	43,563	(90.36%)

本公司一一四年度營業外收入及支出較一一三年度減少，主要係因一一四年度匯率波動導致兌換利益減少所致。

2.獲利能力分析

年度 分析項目		一一三年度	一一四年度
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	1.62	(3.96)
	股東權益報酬率(%)	2.13	(6.69)
	占實收資本比率	營業淨損	(14.12)
	(%)	稅前淨利(損)	(13.09)
	純益率(%)	1.89	(6.48)
	每股盈餘(虧損)(元)	0.48	(1.48)

二、研發狀況

(一) 電動車能源事業 Zerova

- 雙向電力技術達成 V2G:有效運用 EV 電動車的電力，在緊急狀態下讓全國電動車利用雙向電力技術應用回饋到國家電網或家庭儲能系統上；完成 DW50 系列產品開發，提供可雙槍同時充電、支援雙向 V2G (UL 1741/9741) 、支援停電時充電啟動 EV 反向放電、可立柱/可壁掛/可移動並配置有 10 吋觸控螢幕來滿足各項應用情境。
- AD/DD 混和式充儲整合充電樁技術:支援儲能系統與雙向 V2G 讓儲能系統返回電網。如此可降低電網電力需求，進行削峰填谷來增加電網使用效率與用電穩定度，同時也支援 PCS 功能來降低整體成本。
- 大型充電產品設計 DQ 480: 支援最多 4 槍(含最多 2 支水冷槍)，並且 4 槍可同時充電，充電電流達 500A /Boost 750A，在環溫 50 度下，480kW 全功率不降載，並配備有 21 吋廣告螢幕(option)+7 吋操作螢幕，可滿足高功率一體式充電樁，或商業場域使用大螢幕戶外廣告充電樁應用。
- MCS 百萬瓦重型載具充電技術開發：支援 level 2 MCS 及 CCS，有雙槍與 16 槍設計，可同時充電及 Dynamic Power Sharing，支援 MCS 電流輸出

1500~3000A / CCS 電流可 boost 到 600A，能量密度優於同業 Alpitronic 節省安裝空間，支援所有 ZeroVA 槍櫃，應用於重型載具，包括遠程油輪、電動遊艇和礦業運輸工具等，覆蓋商業消費、高端私人消費及特許行業。

(二) 電源事業

- 善用第三代半導體核心產品設計與生產技術及供應鏈議價優勢，提供客戶高效率、輕量化、小型化、高性價比與 ESG 節能減碳方面的實質利益，確保技術領先地位與進行市場的區隔。
- 運用電腦模擬與實體設計多年經驗與大數據收集，確保設計 100% 可行性，進而縮短產品開發週期與降低開發費用與資源，贏取客戶的專業信賴。
- 針對動力電池充電器產品應用，持續優化與研發高效率電路平台及新型散熱與防水解決方案，整合軟體研發能力，打造智慧型高功率充電技術，以滿足客戶快速充電、輕量化、小型化與降本需求，藉以強化市場競爭力。率先業界導入 USB PD 3.1 type C 240W 電池直充技術來協助客戶達成降本與提高能源轉換效率的終期要望。
- 導入第三代半導體完成 USB PD 65W/100W/140W/240W 開發，並提供各種不同 ID 包括固定插牆式、可換頭插牆式與桌上型，來滿足各類客戶與產品應用情境以擴大銷售商機與渠道，並提供固定式或者可插拔式輸出線設計來符合歐盟 type C 規範要求。
- POE 應用：完成 Fanless / Fan-cooling Open-Frame 100/260/460/550/950W 各種開發以積極切入資料中心/網路交換器市場；領先業界完成 POE and type C 間雙向電源與資料轉換技術來協助客戶實現智慧家居與辦公應用場域打造；更進一步結合所有 POE 相關技術能力贏取客戶專業信任來切入客製化低軌衛星通訊電源的開發。
- 350-2000W 全數位電源平台技術與產品開發：積極切入高階利基市場如 5G 通信、資料中心/網路交換器、網路安全系統、與電競桌機電源等應用。

三、經營方針與目標

(一) 企業發展：

- 專注企業效益最大化，落實 3 年成長策略規劃。
- 強化對策略和資本配置的關注。
- 提高公司治理實踐、務實風險管控與強化 ESG 永續發展。
- 優先著重股東回報和價值。

(二) 電動車能源事業 ZeroVA

- 建構在地化研發、銷售、產品測試與售後服務團隊。
- 導入 AI、第三方售服合作夥伴及商務模式建立
- 持續進行研發和創新，使 CSR 提升、設備面積縮小、多槍及 MCS、

結合儲能產品以確保長期競爭力

- 強化全球採購能力以提升關鍵零組件與原廠交易比率與供應鏈當地化。
- 結合研發、採購、與生產單位成立成本策略小組進行成本優化。
- 專注於品質、客戶服務和全球交貨能力。
- 繼續建立具有多元化收入的強韌商業模式。

(三) 電源事業

- 專注於成本結構改善。
- 持續生產組織佈局與整合，降低成本並提高競爭力。
- 深耕策略性利基市場、客戶、與產品開發。
- 注重於高毛利標準品的商業模式。
- 完善生產與服務品質，提升交付能力與彈性，贏取客戶信任與黏著度。
- 建構第三代半導體核心技術與價值。
- 建構模擬/實體設計結合與軟/硬體整合技術力，展現專業價值。

四、產銷政策

我們持續與客戶、供應鏈緊密合作，加速全球布局與產能調配；面對原物料短缺與價格不確定時，積極採取共榮互利互惠的解決方案。重點產銷策略如下：

- 深耕重點策略市場與客戶，藉由客戶之營收成長及本公司對其銷售比率提高，擴大公司產品之市場占有率。
- 持續拓展利基產品應用領域，提升高附加價值產品之營業額比重。
- 精實供應鏈與產能管理，提升交付彈性，以因應客戶淡旺季與急單需求。
- 持續精進自動化生產技藝與智慧化製程管控能力，以提高生產效率及品質。
- 因應市場趨勢整併工廠產能，透過內部流程與人力資源優化，有效控管營運費用。
- 持續完善越南當地供應鏈使其成熟落地，達到終期短鏈與降本目標。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就法規環境而言，隨著環境永續意識抬頭，國際知名品牌客戶也陸續制定高標準的供應商管理守則，要求供應鏈遵循。本公司秉持著永續發展之精神，將此精神融入在研究、開發、量產過程中，以達成淨零碳排的營運目標。本公司持續追蹤法律環境變化，並積極提出應變對策，以降低營運風險。

全球經濟在 2026 年仍具一定韌性，惟前述影響經濟前景的關鍵因素對各主要經濟體的影響程度不一。美國受惠於 AI 投資與政策支撐，成長相對穩健；歐元區與英國則受關稅、中國競爭壓力及財政限制影響，經濟動能轉弱；日本雖推動關鍵產業投資，但出口仍受制於關稅；中國則在內需疲弱與房市低

迷下承受較大壓力，整體全球景氣呈現分化發展格局。

展望 2026 年，企業的經營環境仍充滿挑戰與不確定性。全球地緣政治緊張、貿易摩擦與關稅政策頻繁調整，使供應鏈與資本布局變得更複雜。在這樣的環境下，我們會持續提升營運效率，建立靈活韌性與智慧營運能力，來有效應對快速變動的市場與潛在風險，並建構堅強的核心競爭力，爭取客戶的信任，邁向持續成長及獲利之目標，為客戶與股東創造更高價值。鑑於以上的產品及經營策略，2026 年產品組合會進行微調，預計銷售目標為 4,800 萬台。

最後，再次誠摯地感謝所有員工和各位股東們長期以來的對本公司的支持與鼓勵，謹致上最深的感謝！

謹祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：林中民



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

115 年 4 月 13 日 單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選 任 日 期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	中華民國	林中民	男 71~80 歲	112.6.9	三年	70.6.15	51,703,063	13.78	54,541,837	12.84	4,240,081	1.00	0	0	飛宏科技(股)公司董事長 義友電氣公司銷售工程師 嘉義高工電子設備修護科	註 1	董事	林飛宏	父子	註 3
															嘉義高工電子設備修護科		董事	林冠宏	父子	註 2
董事	中華民國	林飛宏	男 41~50 歲	112.6.9	三年	109.6.10	3,376,000	0.90	3,644,122	0.86	0	0	0	0	春天酒店執行副總 飛宏科技(股)公司董事長特別助 理	註 3	董事長	林中民	父子	註 1
															飛宏科技(股)公司電動車能源事 業群 BU Head		董事	林冠宏	兄弟	註 2
															日本拓殖大學					
董事	中華民國	冠峰投資 有限公司	不適用				3,034,905	0.81	3,374,625	0.79	0	0	0	0	萬豐資本(股)公司董事長 萬富創業投資股份有限公司董事長 巨生生醫(股)公司董事長		無	無	無	
															翰廷精密科技股份有限公司董事 和暢科技股份有限公司獨立董事 銀德科技股份有限公司董事		無	無	無	
															中軒創業投資股份有限公司董事		無	無	無	
董事	中華民國	冠峰投資 有限公司	不適用				3,034,905	0.81	3,374,625	0.79	0	0	0	0	無		無	無	無	
															無		無	無	無	
董事	中華民國	代表人 林冠宏 (註 2)	男 41~50 歲	114.1.1	三年	114.1.1	3,619,122	0.96	3,619,122	0.85	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司 特助兼副總 San Jose State University International Business	註 4	董事長	林中民	父子	註 1
															無		董事	林飛宏	兄弟	註 3
董事	中華民國	陳俊成 (註 7)	男 61~70 歲	114.6.10	三年	114.6.10	435	0	435	0	0	0	0	0	馳諾瓦科技股份有限公司技術 長 飛宏科技股份有限公司研發副 總 偉創力股份有限公司資深總監 中原大學電子系		無	無	無	
															無		無	無	無	
董事	中華民國	臺灣水泥 (股)公司 (註 8)	不適用	112.6.9	三年	112.6.9	37,520,000	10.00	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選 任 日 期	任 期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
		代表人 于明仁 (註 5、 註 8)	男 51~60 歲				0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣水泥(股)公司財務長 台光電子材料公司財務長暨 發言人 香港富智康集團財務長/事 業聯盟執行董事 香港聯合集團董事/總經理 紐約大學史登商學院 MBA 台灣大學經濟系	臺灣水泥(股)公司財務長 環球晶圓股份有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	洪裕原 (註 5)	男 51~60 歲	112.6.9	三年	106.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0	三貴建設(股)公司董事長 順安開發建設(股)公司董事 宏成開發建設(股)公司董事長 財發開發建設(股)公司董事長 三貴控股股份有限公司董事長 金發開發建設股份有限公司董事長		無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	林奎宏 (註 5)	男 51~60 歲	112.6.9	三年	106.6.14	20,578	0.01	20,578	0	0	0	0	0	樂活島戶外用品企業社負責人 淡江大學公共行政系 東吳商學院經濟學系講座教授 中央研究院經濟研究所兼任 研究員 國立台灣大學經濟系兼任教授 中華經濟研究院院長美國西 北大學經濟學博士	樂活島戶外用品企業社負責人	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳中書 (註 5)	男 61~70 歲	112.6.9	三年	112.6.9	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣經濟研究院董事長 正新橡膠工業股份有限公司獨立 董事 遠東新世紀股份有限公司獨立董 事		無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	康惠媚 (註 6)	女 51~60 歲	113.6.12	三年	113.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	國鼎綜合證券(股)公司總經理 台灣微脂體(股)公司獨立董 事 寶來證券(股)有限公司營運 長 國立台灣大學國貿系 國立台灣大學企研所 EMBA	星益欣數位服務股份有限公司董 事及總經理 豐益國際投資有限公司董事長 萬達龍物事業股份有限公司獨立 董事	無	無	無	無

註 1：廣銀投資(股)公司董事長、春天酒店(股)公司董事長、飛宏(東莞)電子有限公司董事長、東莞雙盈電子有限公司董事長、PHIHONG VIETNAM CO., LTD. 總經理、飛宏國際(股)公司董事、達宏國際(股)公司董事長、ASCENT ALLIANCE LTD. 董事長、漢宇創業投資(股)公司法人董事代表人、中軒創業投資(股)公司法人董事代表人、台灣文創一號(股)公司法人監察

人代表人、普臻電子科技(上海)有限公司董事長、萬昌創業投資(股)公司法人董事代表人、萬富創業投資(股)公司法人董事代表人。

註 2：(1)本公司董事長與總經理為一親等親屬之原因、合理性、必要性：

本公司總經理林冠宏先生，畢業後即投入本公司營運體系，歷經歐美及美洲事業群等多個重要部門歷練，自 2005 年擔任營業代表起，逐步晉升為課長、經理，並於 2016 年起擔任美洲事業群及智慧電能事業群之處長及資深處長，累積豐富的國際市場經驗及電源產品開發與推廣能力。2023 年起擔任智慧電能事業群特別助理，並兼任生產製造中心副總經理，積極參與公司營運與決策，展現高度領導潛力與跨部門整合能力。

林冠宏先生對公司產品、客戶、市場及企業文化均具深厚理解，亦符合本公司接班人需具備誠信正直、創新思維、承擔挑戰之人格特質。其歷練完整、能力卓越，符合接任總經理職務之合理性與必要性，並有助於企業永續經營及穩健發展。

(2)因應措施：本公司已於 1113 年股東常會補選 1 席獨立董事康惠媚女士，目前共 4 席獨立董事，且有過半數以上董事未兼任員工或經理人，以持續強化董事會之監督職能，確保公司治理機制之健全運作。

註 3：PHIHONG USA CORP 董事長、PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.代表取締役、飛宏電子(蘇州)有限公司監事、馳諾瓦(上海)貿易服務有限公司監事、東莞雙盈電子有限公司董事、ZeroVa Technologies Holdings Limited 董事、ZeroVa Technologies SG Pte. Ltd.董事、馳諾瓦科技股份有限公司董事長、馳諾瓦科技(東莞)有限公司董事、ZeroVa Technologies Japan Co., Ltd. 代表取締役、ZeroVa Technologies America Corporation 董事、ZeroVa Technologies USA LLC 董事、ZeroVa Technologies Europe B.V.董事。

註 4：飛宏科技(股)公司總經理、廣鈦投資(股)公司法人董事代表人、飛宏電子(蘇州)有限公司董事、東莞達宏電子有限公司董事長、東莞雙盈電子有限公司董事。

註 5：冠峰投資有限公司法人董事代表人蔣為峰、臺灣水泥(股)公司法人董事代表人于明仁、洪裕原獨立董事、林奎宏獨立董事、吳中書獨立董事皆於 112 年 6 月 9 日股東常會新選任。

註 6：康惠媚獨立董事於 113 年 6 月 12 日股東常會補選新選任。

註 7：本公司於 114 年 6 月 10 日股東常會補選一席董事，陳俊成新選任擔任本公司董事，並於 114 年 11 月 7 日經董事會通過推選為本公司副董事長一職。

註 8：臺灣水泥(股)公司已於 114 年 8 月 14 日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。

1.法人股東之主要股東

115 年 4 月 13 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
冠峰投資有限公司	林冠宏	16.67%
	林中民	16.67%
	簡淑女	16.67%
	林洋宏	16.66%
	林飛宏	16.67%
	林心怡	16.66%

法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。

2.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115年4月13日

條件 姓名		專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長	林中民	●專業資格： 擔任本公司董事長，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經驗： 本公司創辦人、擔任董事長之職務長達五十年以上工作經驗。	不適用	無
董 事	林飛宏	●專業資格： 擔任本公司董事及電動車能源事業群 BU Head，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經驗： 春天酒店執行副總、飛宏科技電動車能源事業群 BU Head 等職務長達五年以上的工作經驗。	不適用	無
董 事	冠峰投資有限公司	●專業資格： 擔任本公司董事及和萬豐資本(股)公司董事長，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經驗： 萬豐資本(股)公司及巨生生醫(股)公司董事長等職務長達五年以上的工作經驗。	不適用	無
代表人	蔣為峰			
董 事	冠峰投資有限公司	●專業資格： 擔任本公司董事、集團總經理及等職務，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 歷任本公司生產製造中心副總兼智慧電能事業群特助等職務，超過二十年產業經驗及五年以上高階管理經歷。	不適用	無
代表人	林冠宏			
董 事	陳俊成	●專業資格： 擔任本公司董事及集團副董事長及等職務，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 歷任本公司研發副總及馳諾瓦科技(股)公司技術長等職務，超過二十年產業經驗及五年以上高階管理經歷。	不適用	無

姓名 \ 條件		專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事	洪裕原	●專業資格： 擔任本公司獨立董事及三貴建設(股)公司董事長，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 稻江科技管理學院國企系副教授兼系主任。 擔任三貴建設、宏成開發建設及財發開發建設等公司之董事長達五年以上的工作經驗。	選任前二年及任職期間之獨立性情形，未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所述情事。	無
獨立董事	林奎宏	●專業資格： 擔任本公司獨立董事及樂活島戶外用品企業社之負責人，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任樂活島戶外用品企業社之負責人達五年以上的工作經驗。	選任前二年及任職期間之獨立性情形，未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所述情事。	無
獨立董事	吳中書	●專業資格： 擔任本公司獨立董事及台灣經濟研究院董事長，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任台灣經濟研究院董事長達五年以上的工作經驗。	選任前二年及任職期間之獨立性情形，未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所述情事。	2 家
獨立董事	康惠媚	●專業資格： 擔任本公司獨立董事及星益欣數位服務股份有限公司董事及總經理、豐益國際投資有限公司董事長、萬達寵物事業股份有限公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任國票綜合證券(股)公司總經理、寶來證券(股)有限公司營運長等達五年以上的工作經驗。	選任前二年及任職期間之獨立性情形，未有「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所述情事。	1 家

註 1：所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(利用他人名義)持有本公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務和會計等服務所取得之報酬金額。

3.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司董事會已訂定「公司治理實務守則」，敘明董事會多元化政策，本公司「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項規定董事會成員應多元化，如具備專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司董事會經 112 年 6 月 9 日股東常會全面改選後，共由 9 席董事組成（含 5 席董事及 4 席獨立董事）。其中 1 席獨立董事已於 112 年 9 月 1 日辭任，並已於 113 年 6 月 12 日股東常會完成補選。董事會多元化執行情形如下：

·專業知識與技能：董事成員背景多元，涵蓋財務金融、商務與管理、法律及資訊科技等專業領域，具備豐富經驗與專業能力。

·董事年齡分布：71~80 歲 1 位、61~70 歲 3 位、51~60 歲 3 位、41~50 歲 2 位。

·董事性別多元化：已於 113 年 6 月 12 日股東常會補選 1 席女性獨立董事。但公司董事每一性別尚未達董事會席次三分之一以上，將繼續尋找合適女性董事人選，女性董事成員盡量達到 3 位以上。

本公司董事會多元化情形：

項目 董事姓名		基本資料				產業經驗				專業能力			
		性別	國籍	兼任員工	年齡	電子科技	產品設計	資產管理	其他產業	經營管理	會計財務商務	法律	資訊科技
董 事	林中民	男	中華民國	√	71~80歲	√			√	√	√		√
	林飛宏	男	中華民國	√	41~50歲	√	√		√	√	√		
	蔣為峰 (冠峰投資有限公司代表人)	男	中華民國		61~70歲	√		√	√	√	√		√
	林冠宏 (冠峰投資有限公司代表人)	男	中華民國	√	41~50歲	√		√	√	√	√		√
	陳俊成	男	中華民國	√	61~70歲	√	√		√	√			√
獨 立 董 事	洪裕原	男	中華民國		51~60歲	√			√	√	√		√
	林奎宏	男	中華民國		51~60歲	√	√		√	√	√		
	吳中書	男	中華民國		61~70歲				√	√	√		
	康惠媚	女	中華民國		51~60歲	√			√	√	√		√

(2)董事會獨立性：

公司董事會目前由 9 席董事組成，其中 4 席為獨立董事(佔 44.4%)；非員工身分的董事計 5 席(佔 55.5%)，3 席董事間互為二親等以內之親屬關係(佔 33.3%)；獨立董事間或董事與獨立董事間無配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 4 月 13 日 單位：股：%

職稱	國籍	姓名	性別	還(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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長暨總執行長	中華民國	林中民	男	70.06.15	54,541,837	12.84	4,240,081	1.00	0	0	飛宏科技(股)公司董事長 義友電氣公司銷售工程師 嘉義高工電子設備修護科	註 1	集團總經理	林冠宏	父子	註 3
副董事長暨副總執行長	中華民國	陳俊成(註 2)	男	114.11.07	435	0.00	0	0	0	0	馳諾瓦科技股份有限公司資深 中原大學電子系	無	無	無	無	無
集團總經理	中華民國	林冠宏	男	114.01.01	3,619,122	0.85	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司總經理 飛宏科技股份有限公司生產製造中心副總裁兼智慧電能事業群 San Jose State University International Business	註 4	董事長暨總執行長	林中民	父子	註 3
技術研發中心先進研發副總經理	中華民國	張遠順	男	103.10.01	28,091	0.01	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司副總經理 連利機械製造部組長 品造電子製造部研究助理 華丰通信製造部維護工程師 美國州立北阿拉巴馬大學研究所	無	無	無	無	無
技術研發中心副總經理	中華民國	簡文松	男	109.09.01	0	0	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司副總經理 新巨電子市場行銷總監 德聯電子研發副總經理 惠普科技專案經理 亞源科技研發經理 天網電子研發工程師 台塑石化電機工程師 國立交通大學電機與資訊工程研究所	無	無	無	無	無
終端暨企業應用 BU 協理	中華民國	劉家翔(註 5)	男	111.06.01	0	0	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司協理 富士康鴻海資深專理 奇鉸科技業務主任 Aalto University school of Business EMBA	無	無	無	無	無
財務主管	中華民國	黎珮怡	女	109.11.06	0	0	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司財務部資深經理 明門實業主任 旭麗(光寶)公司高級專員 美商花旗商業銀行專員 國立政治大學財務管理學系	萬昌創業投資(股)公司董事代表人 寶典創業投資(股)公司董事代表人 萬富創業投資(股)公司董事代表人	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
會計主管	中華民國	陳貴枝 (註 6)	女	109.11.06	0	0	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司會計部資深經理 勤業眾信事務所查帳組長 東吳大學會計系	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	江耀麟 (註 7)	男	114.08.31	0	0	0	0	0	0	駝諾瓦科技股份有限公司會計部處長 冠捷科技Overseas Controller 艾司摩爾 Finance Controller 資誠會計師事務所等企業服務經驗 中興大學會計系 北卡羅來納大學夏洛特分校EMBA	無	無	無	無	無

註 1：廣鈺投資(股)公司董事長、春天酒店(股)公司董事長、飛宏(東莞)電子有限公司董事長、飛宏電子(蘇州)有限公司董事長、東莞雙盈電子有限公司董事長、PHIHONG VIETNAM CO., LTD. 總經理、飛宏國際(股)公司董事、達宏國際(股)公司董事長、ASCENT ALLIANCE LTD. 董事長、漢宇創業投資(股)公司法人董事代表人、中軒創業投資(股)公司法人董事代表人、

台灣文創一號(股)公司法人監察人代表人、普臻電子科技(上海)有限公司董事長、萬昌創業投資(股)公司法人董事代表人、萬富創業投資(股)公司法人董事代表人。
註 2：本公司於 114 年 6 月 10 日股東常會補選一席董事，陳俊成新選任擔任本公司董事，並於 114 年 11 月 7 日經董事會通過推選為本公司副董事長一職。

註 3：(1)林冠宏先生自 114 年 1 月 1 日起擔任本公司總經理職務及冠峰投資有限公司法人董事代表人。
(2)本公司董事長與總經理為一親等親屬之原因、合理性、必要性：

本公司新任總經理林冠宏先生，畢業後即投入本公司營運體系，歷經歐美及美洲事業群等多個重要部門歷練，自 2005 年起擔任營業代表起，逐步晉升為課長、經理，並於 2016 年起擔任美洲事業群及智慧電能事業群之處長及資深處長，累積豐富的國際市場經驗及電源產品開發與推廣能力。2023 年起擔任智慧電能事業群特別助理，並兼任生產製造中心副總經理，積極參與公司營運與決策，展現高度領導潛力與跨部門整合能力。

林冠宏先生對公司產品、客戶、市場及企業文化均具深厚理解，亦符合本公司接班人需具備誠信正直、創新思維、承擔挑戰之人格特質。其歷練完整、能力卓越，符合接任總經理職務之合理性與必要性，並有助於企業永續經營及穩健發展。

(3)因應措施：本公司已於 113 年股東常會補選 1 席獨立董事康惠媚女士，目前共 4 席獨董，且有過半數以上董事未兼任員工或經理人，以持續強化董事會之監督職能，確保公司治理機制之健全運作。

註 4：廣鈺投資(股)公司法人董事代表人、飛宏電子(蘇州)有限公司董事、東莞達宏電子有限公司董事長、東莞雙盈電子有限公司董事。

註 5：劉家翔協理已於 114 年 7 月 18 日離職。

註 6：因本公司職務異動，陳貴枝已於 114 年 8 月 31 日解任會計主管一職。

註 7：因本公司職務異動，江耀麟於 114 年 8 月 31 日擔任代理會計主管一職，並於 114 年 11 月 7 日經審計委員會及董事會通過擔任正式會計主管一職。

二、董事、總經理及副總經理之酬金

(一)董事、總經理及副總經理之酬金

1、一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元/仟股

職稱	姓名	董事酬金					A、B及C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註8)	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)(註3)		董事酬勞(C)(註4)		業務執行費用(D)(註5)		薪賞、獎金及特支費等(E)(註6)		退職退休金(F)(註3)			員工酬勞(G)(註4)		財務報告內所有公司(註7)	
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額	現金金額		股票金額	現金金額		股票金額
董事長	林中民	0	0	0	0	0	0	0	0	16,667	25,086	0	87	0	0	0	0	無
副董事長	陳俊成(註9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,915	0	0	0	0	0	0	無
董事	林飛宏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,560	0	0	0	0	0	0	無
董事	冠峰投資有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人林冠宏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人蔣為峰	0	0	0	0	0	0	242	242	9,197	13,693	108	108	0	0	0	0	無
董事	臺灣水泥股份有限公司(註10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,352	1,352	0	0	0	0	無
	代表人于明仁(註10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-0.2130%	-0.2130%	0	0	0	0	無
	洪裕原	0	0	0	0	0	0	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	林奎宏	0	0	0	0	0	0	270	270	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	吳中書	0	0	0	0	0	0	270	270	0	0	0	0	0	0	0	0	無
獨立董事	康惠媚	0	0	0	0	0	0	270	270	0	0	0	0	0	0	0	0	無

1.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：

(1)獨立董事酬金係依照公司章程所規定及其擔任獨立董事實際期間及所附加之責任度給付酬金。

(2)獨立董事之績效考核與薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會批准，並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以符合公司永續經營與風險控管之目標。

2.除上表揭露外，114年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

註 1：因本公司 114 年度財務報告稅後虧損，故採個別揭露方式。

註 2：係指 114 年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係指 114 年度董事之退職退休金費用化之提列或提撥數；114 年度並無實際給付退職退休金金額。

註 4：依據公司章程規定辦理，本公司 114 度稅後淨損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

註 5：係指 114 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、配車等實物提供等等)。

註 6：係指 114 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、配車等實物提供等，亦應計入酬金。

實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：本公司於 114 年 6 月 10 日股東常會補選一席董事，陳俊成新選任擔任本公司董事，並於 114 年 11 月 7 日經董事會通過推選為本公司副董事長一職。

註 10：臺灣水泥(股)公司已於 114 年 8 月 14 日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。

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	林 中 民 陳俊成 林飛宏 洪裕原 林奎宏 吳 中 書 康惠媚 冠峰投資有限公司 代表人：林冠宏 冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰 臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁	林 中 民 陳俊成 林飛宏 洪裕原 林奎宏 吳 中 書 康惠媚 冠峰投資有限公司 代表人：林冠宏 冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰 臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁	陳俊成 林飛宏 洪裕原 林奎宏 吳 中 書 康惠媚 冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰 臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁	洪裕原 林奎宏 吳 中 書 康惠媚 冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰 臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
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元以上	-	-	-	-
總計	10人	10人	10人	10人

2.監察人之酬金：不適用

3.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金 (B)(註2)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註6)		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 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有 公司(註5)		本公司	財務報告內所 有公司(註5)				
							現金 金額	股票 金額			現金 金額	股票 金額		
董事長 兼任總執行長	林中民	12,768	19,587	0	87	3,899	5,499	0	0	0	0			
副董事長 兼副總執行長	陳俊成	0	3,253	0	0	0	1,662	0	0	0	0			
集團總經理	林冠宏	5,580	10,076	108	108	3,617	3,617	0	0	0	0	34,312	52,229	無
技研中心 先進研發 副總經理	張遠順	2,520	2,520	108	108	457	457	0	0	0	0	-5.41%	-8.23%	
技術研發中心 副總經理	簡文松	3,600	3,600	108	108	1,547	1,547	0	0	0	0			

註1：係指114年度董事長兼總執行長及總經理、副總經理之薪資、職務加給、離職金。

註2：係指114年度董事長兼總執行長及總經理、副總經理之退職退休金費用化之提列或提撥數。

註3：係指114年度董事長兼總執行長及總經理、副總經理之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：依據公司章程規定辦理，本公司114年度稅後淨損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

註5：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付各項酬金之總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	陳俊成	
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	張遠順	張遠順
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		陳俊成
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	簡文松 林冠宏	簡文松
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		林冠宏
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	林中民	林中民
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元以上		
總計	5人	5人

4.上市上櫃公司有公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第一款第3目之1或之5情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金資訊：

因本公司114年度財務報告稅後虧損，故應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金如下表：

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金 (B)(註2)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註5)		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				
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長 兼任總執行長	林中民	12,768	19,587	0	87	3,899	5,499	0	0	0	0			無
集團總經理	林冠宏	5,580	10,076	108	108	3,617	3,617	0	0	0	0			
技術研發中心 副總經理	簡文松	3,600	3,600	108	108	1,547	1,547	0	0	0	0	34,312	52,229	
副董事長 兼副總執行長	陳俊成	0	3,253	0	0	0	1,662	0	0	0	0	-5.41%	-8.23%	
技研中心先進研發 副總經理	張遠順	2,520	2,520	108	108	457	457	0	0	0	0			

註1：係指114年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註2：係指114年度前五位酬金最高主管之退職退休金費用化之提列或提撥數。

註3：係指114年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：依據公司章程規定辦理，本公司114度稅後淨損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

註5：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付各項酬金之總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
	董事長兼任總執行長	林中民	0	0	0	0
	副董事長兼副總執行長	陳俊成(註 1)				
	集團總經理	林冠宏				
	電源研發中心 副總經理	張遠順				
	市場行銷策劃 副總經理	簡文松				
	終端暨企業應用 BU 協理	劉家翔(註 2)				
	財務主管	黎珮怡				
	會計主管	江耀麟(註 3)				
	會計主管	陳貴枝(註 4)				

註1：本公司於114年6月10日股東常會補選一席董事，陳俊成新選任擔任本公司董事，並於114年11月7日經董事會通過推選為本公司副董事長一職。

註2：劉家翔協理已於114年7月18日離職。

註3：因本公司職務異動，江耀麟於114年8月31日擔任代理會計主管一職，並於114年11月7日經審計委員會及董事會通過擔任正式會計主管一職。

註4：因本公司職務異動，陳貴枝已於114年8月31日解任會計主管一職。

註5：依據公司章程規定辦理，本公司114度稅後淨損，擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

(二)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額及占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

年度	本公司		合併報表內所有公司	
	總金額	占稅後純益比例	總金額	占稅後純益比例
113 年	41,235	19.99	75,565	36.62
114 年	35,664	-5.62	65,141	-10.26

註：114年度董事、總經理及副總經理酬金總額較113年度減少，係因本公司114年度營運狀況不理想所致。

(三)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

給付酬金之政策、標準與組合：

- 1.本公司董事酬金，依本公司章程第廿一條規定，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之；另當年度公

司如有獲利，依本公司章程第廿一條規定提撥不高於百分之二為董事酬勞。

本公司總經理及副總經理之薪酬為包含固定項目如：本薪、年節獎金及福利，和變動項目如：獎金、酬勞(現金/股票)及認股權的綜合。固定項目以保持本公司在業界之平均競爭水準為原則；變動項目則綜合考量公司及其個人經營績效發放之，公司及其個人經營績效越好，變動項目與固定項目之比例越高。上述變動項目之評核指標如下：

A.財務指標：包含營業額、利潤率、成長率、達成率等。

B.非財務指標：包含市場/客戶服務指標(如客戶滿意度)、組織/內部流程(如品質管理)等。

各項目標及其權重，係於年初依內、外經營環境並綜合考量未來風險之因素訂定。定期考核目標達成情況，並依目標達成率擬議變動獎金金額，並由薪資報酬委員會及董事會核定獎酬金額。經營績效愈好，變動獎金愈高。

- 2.本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

訂定酬金之程序：

- 1.董事長及總經理之薪酬係參考同業及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會審議。為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量係以營運、治理及財務結果等經營指標為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、營收成長率、顧客滿意度等指標；總經理之績效衡量範圍則包含：營運效率與效能、督導財務目標之執行、營收管理、落實品質保證與管理等為績效目標。本公司定期考核董事及經理人之績效，並依評核結果作為酬金給付或調整之依據。
- 2.本公司定期進行董事及經理人之績效考核並評估薪酬合理性，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，也參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，管理層的薪酬調整均經薪酬委員會審議及董事會批准。每年度董事及經理人酬金實際發放金額，需提薪酬委員會審議及董事會批准後發放。

與經營績效及未來風險之關聯性：

- 1.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- 2.本公司依風險衡量結果，訂定經理人的績效目標，以確保職責範圍內可能之風險得以管控及防範，並將績效考核之結果，與人力資源及薪資報酬政策等連結。本公司管理層之重要決策，均衡量各種風險因素後為之，相關決策之績效也反映於公司之獲利情形，因此經營層之薪酬與風險控管之績效有關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會7次(A)，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】	備註
董事長	林中民	7	0	100.00	114年應出席次數7次
董事	冠峰投資有限公司 代表人：林冠宏	7	0	100.00	114年應出席次數7次
董事	林飛宏	7	0	100.00	114年應出席次數7次
董事	冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰	7	0	100.00	114年應出席次數7次
董事	臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁 (註1)	5	0	83.33	114年應出席次數6次
董事	陳俊成	3	0	100.00	114年6月10日股東會補選 新任，114年應出席次數3 次
獨立董事	洪裕原	7	0	100.00	114年應出席次數7次
獨立董事	林奎宏	7	0	100.00	114年應出席次數7次
獨立董事	吳中書	7	0	100.00	114年應出席次數7次
獨立董事	康惠媚	7	0	100.00	113年6月12日股東會補選 新任，114年應出席次數7 次

註1：臺灣水泥(股)公司已於114年8月14日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。

其他應記載事項：

- 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：
 - (1)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會故不適用，相關資訊請參閱本年報審計委員會運作情形。
 - (2)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：無此情形。
- 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：

董事會日期	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
114/3/11	本公司一一〇年私募普通股補辦公開發行案	董事于明仁先生所代表之法人董事為本公司一一〇年私募普通股案之應募人，與本案具利害關係，依公司法相關規定迴避討論及表決，本案經主席徵詢出席董事無異議通過。
	審議本公司總經理之配車租賃案	林冠宏總經理因本案具利害關係，依規定迴避討論及表決，本案經主席徵詢出席董事無異議通過。

董事會日期	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
114/8/12	本公司董事兼任馳諾瓦員工之薪酬檢核案	陳俊成董事因本案具利害關係，依規定迴避討論及表決；其兼任子公司職務之薪資報酬已依公司內部制度辦理，本案經主席徵詢出席董事同意照案通過。
	本公司一一三年度董事酬勞分配案	本案涉及董事個別酬勞，董事屬利害關係人，於審議其本人酬勞時，依規定迴避討論及表決。其餘無利害關係之董事參與討論並表決，本案經主席徵詢出席董事同意照案通過。
114/11/7	審議本公司「會計主管」之升正案	江耀麟處長為本案利害關係人，依公司法206條利益迴避制度未參與討論及表決，本案經主席徵詢出席董事同意照案通過。
	本公司一一三年度經理人之員工酬勞分配案	林中民董事長、林冠宏董事、黎珮怡資深經理及江耀麟處長因本案具利害關係，依規定迴避討論及表決；林飛宏董事及美國飛宏總經理林洋宏為董事之二親等關係人，亦依規定迴避。另列席人員依薪資保密原則迴避討論及表決。本案經代理主席徵詢出席董事無異議通過。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一三年度員工酬勞分配案	林中民董事長、林飛宏董事、陳俊成董事及黎珮怡資深經理因本案具利害關係，依規定迴避討論及表決；林冠宏董事及美國飛宏總經理林洋宏為董事之二親等關係人，亦依規定迴避。另列席人員基於薪資保密原則迴避討論及表決。本案經代理主席徵詢出席董事無異議通過。

3.本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114/1/1 - 114/12/31	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評及其他適當方式進行績效評估。	1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 2.個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

每年執行一次董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估，114年董事會績效評估

結果於115年3月12日提報提名委員會審議及董事會報告，並揭露於公司網站供投資人參考。

本公司董事會每季至少召開一次，討論經營策略及營運績效，本公司114年共召開7次董事會，董事出席率達98.46%，會後即時發布重大訊息公告重要決議事項，提升資訊透明度。

本公司設置審計委員會強化董事會職能，協助董事會監督財務報表的允當表達及內控制度的有效性等。審計委員會運作情形請參閱23-26頁。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會委員目前共計4名，旨在協助董事會監督會計、稽核、財務報導及財務控制的品質和允當性。

1.審計委員會114年度審議的事項包括：

- 訂定或修正內部控制制度及重要辦法。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 重大投資案。
- 重大之資金貸與及背書保證。
- 簽證會計師之委任、報酬與獨立性評估。
- 年度財務報告及每季財務報告。
- 營業報告書及盈餘分派案。
- 稽核計畫案。
- 營業預算案。
- 私募普通股補辦公開發行案。
- 庫藏股買回及註銷案。
- 會計主管審議案。

2.審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會7次(A)，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】	備註
獨立董事	洪裕原	7	0	100.00%	114年應出席次數7次
獨立董事	林奎宏	7	0	100.00%	114年應出席次數7次
獨立董事	吳中書	7	0	100.00%	114年應出席次數7次
獨立董事	康惠媚	7	0	100.00%	113年6月12日股東常會補選後新擔任獨董。114年應出席次數7次

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

審計委員會 日期	議案內容	獨董意見或 重大建議	決議結果	公司對審計委 員會意見之處 理
114/1/15	本公司一一四年度營業預算案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	委任本公司一一四年簽證會計師及公費案			
	本公司一一四年「預先核准非確信服務」案			
	本公司會計師獨立性暨適任性評估案			
	修訂「關係人相互間財務業務作業規範」案			
	日本飛宏處分東陽町事務所案			
114/3/11	本公司一一三年度營業報告書及財務報表(含合併及個體)案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司一一三年度盈餘分派案			
	本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案			
	本公司一一〇年私募普通股補辦公開發行案			
	修訂本公司「公司章程」部分條文案			
	本公司資金貸與馳諾瓦海外直、間接 100% 子公司案			
	新加坡馳諾瓦資金貸與其海外直、間接 100% 子公司案			
114/4/10	公司擬依法執行第五次買回本公司股份並辦理銷除討論案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	修訂本公司「公司章程」部分條文案			
114/5/13	本公司一一四年度第一季合併財務報表案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
114/7/24	修正本公司一一四年度營業預算案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	訂定本公司買回庫藏股減資基準日案			
114/8/12	本公司一一四年度第二季合併財務報表案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司為越南飛宏背書保證案			
	子公司「飛宏電子(蘇州)有限公司」資金貸與「東莞達宏電子有限公司」調整資貸利息案			
114/11/7	本公司「會計主管」之升正案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司一一四年度第三季合併財務報表案			
	本公司資金貸與飛宏日本 PHJ 案			
	子公司飛宏蘇州 PHZ 資金貸與飛宏東莞 PHC 案			
	本公司一一五年度稽核計劃案			
	擬修訂「薪工循環控制作業」、「薪資作業稽核程序」案			
	子公司飛宏越南 PHV 投資越南土地案			
	本公司現金增資飛宏越南 PHV 案			
	修訂本公司「核決權限表」案			

註：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：無此情形。

2.獨立董事出席114年度董事會情形(Y：親自出席 Δ：委託出席)

董事會 獨立董事	114/1/15	114/3/11	114/4/10	114/5/13	114/7/24	114/8/12	114/11/7
洪裕原	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
林奎宏	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
吳中書	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
康惠媚	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y

3.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：無此情形。

4.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）。

(1)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

A.內部稽核主管每季定期向審計委員進行稽核業務報告，每月稽核報告發出後也會針對審計委員的疑問進行討論溝通。

B.簽證會計師於每季審計委員會會議中，針對當季財務報表重點查核事項與審計委員進行溝通。

(2)獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形：

一、獨立董事與內部稽核主管之溝通原則：

1.書面報告：每月稽核報告及追蹤報告經呈核董事長後，於次月底前交付各獨立董事。

2.審委會報告：稽核主管至少每季將稽核事項及所發現內控缺失於審計委員會向各獨立董事報告並接受指示。

3.電子郵件及電話溝通：不定時透過電子郵件或電話報告稽核業務相關事項或回覆獨董詢問稽核事宜。

二、114年度獨立董事與會計師之單獨溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/1/3	獨立董事洪裕原 獨立董事林奎宏 獨立董事吳中書 獨立董事康惠媚 會計師張至誼 會計師洪國田 會計師黃逸定	1.會計師說明113年度財報查核規劃、重大會計議題及關鍵查核事項（KAM），並介紹審計品質指標（AQI）。 2.獨立董事關心收入認列程序、重大事件處理（日本廠清算及資產處分），會計師說明測試合理無異常並持續檢視揭露充分性。	經獨立董事審議，獨立董事無意見。

三、114年度獨立董事與內部稽核主管之單獨溝通情形

日期	方式	溝通對象	溝通重點	溝通結果
114/3/11	審計委員會	稽核主管	報告113年9~12月稽核業務執行情形。	無意見
114/5/13	審計委員會	稽核主管	報告114年1~3月稽核業務執行情形。	無意見
114/8/12	審計委員會	稽核主管	報告114年4~6月稽核業務執行情形。	無意見
114/11/7	審計委員會	稽核主管	報告114年7~9月稽核業務執行情形。	無意見
114/11/7	視訊會議	稽核主管	稽核室新進人員及第3季業務報告。	無意見

(三)公司治理運作情形及其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	
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		本公司業已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則並揭露於公開資訊觀測站。
二、公司股權結構及股東權益	V		(一)本公司設有發言人及專人處理股東建議或糾紛等問題。
(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		(二)主要股東每月均依規定揭露其持股、質押變動情形。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單？	V		(三)本公司與關係企業財務、業務往來均依相關法令及內部控制制度及對子公司之監督辦法執行。
(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		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
(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		
三、董事會之組成及職責	V		(一)強化董事會成員多元化政策與多元化執行情形： ·專業知識與技能：董事成員具備財務金融、經營管理、法律、資訊科技、電子科技等領域之豐富經驗與專業。目前9位董事(含4位獨立董事)，其中有1位董事現職台灣經濟研究院董事長，經濟金融專職比率達11%。 ·董事年齡分布：71~80歲1位、事61~70歲3位、51~60歲3位、41~50歲2位。 ·董事性別多元化：已於113年6月12日股東常會補選1席女性獨立董事。但公司董事每一性別尚未達董事會席次三分之一以上，將繼續尋找合適女性董事人選，女性董事成員盡量達到3位以上。
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(二)本公司為健全本公司董事會功能及強化管理機制，於112年6月26日董事會推舉四名獨立董事組成「提名委員會」，目前共4名提名委員。 提名委員會忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論： 1.制定董事及獨立董事所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景
(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		(一)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。 (二)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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	
(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？		暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及獨立董事候選人。 2. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會及各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。 3. 訂定或檢討董事進修計畫。 4. 訂定本公司之公司治理實務守則。 (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估。本公司針對績效評估指標之評分標準，評估結果報告，送交董事會報告、檢討與改進。 本公司114年度董事會內部績效評估作業，由負責單位採用問卷方式執行，已於115年1月31日完成，績效評估結果已於115年3月12日送董事會報告、檢討與改進，並將評估結果揭露於本公司網站。 114年度董事會績效評估結果如下： (1) 董事會績效自評整體平均分數為84分。 (2) 董事會成員績效自評整體平均分數為97分。 (3) 審計委員會績效自評整體平均分為98分、薪酬委員會績效自評整體平均分為97分、提名委員會績效自評整體平均分為98分。 (4) 114年度董事會績效評估顯示本公司董事會整體運作良好，並將其運用於個別董事薪資報酬及董事候選人提名續任之參考。	(三) 與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		(四) 本公司董事會依上市上櫃公司治理實務守則第二十九條規定，定期(每年至少一次)評估簽證會計師獨立性及適任性。 本公司除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依下表之標準與13項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所之專業性水平與同業水準相當。最近年度評估結果業經115年2月5日審計委員會討論通過後，並提報當日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	(四) 與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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			
			評估項目	評估結果	是否符合獨立性	
			1 委任會計師與本公司是否有直接或間接重大財務利益關係。	否	是	
			2 委任會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是	
			3 委任會計師是否擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	否	是	
			4 委任會計師、監事或受扶養親屬是否與本公司或本公司董事、監事有融資或保證行為。	否	是	
			5 委任會計師本人及配偶或受扶養親屬目前或最近兩年內是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦或於未來審計期間是否會擔任前述相關職務。	否	是	
			6 委任會計師本人及配偶或受扶養親屬是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是	
			7 委任會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是	
			8 委任會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是	
			9 委任會計師是否兼營可能喪失獨立性之其他事業。	否	是	
			10 委任會計師是否收取任何與本公司業務有關之佣金。	否	是	
			11 委任會計師是否收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物（其價值超越一般社交禮儀標準）	否	是	
			12 委任會計師是否有不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。	否	是	
			13 委任會計師是否與本公司有上述之外之其他不適當關係。	否	是	
			14 委任會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	否	是	
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	V		本公司已設置公司治理主管兼職單位為財務處，並經109年8月28日董事會通過由林洋宏總經理擔任公司治理主管，林洋宏總經理於113年12月31日辭任，並自114年1月1日起由新任總經理林冠宏擔任。			

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	
(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)?		以下事務由公司治理主管及財務部共同負責辦理： ·依法辦理董事會及股東之會議相關事宜。 ·製作董事會及股東會議事錄。 ·協助董事、監察人就任及持續進修。 ·提供董事、監察人執行業務所需之資料。 ·協助董事、監察人遵循法令。 ·向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 ·辦理董事異動相關事宜。 ·其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	
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		與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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		(一)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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		(二)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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																																																																			
(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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三)本公司年度暨第一、二、三季財務報告均依法令規定之期限公告並未提早，各月份營運情形也依規定每月10日前公告申報。		(三)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。																																																																	
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、客戶政策之執行責任保險之情形等）？		V	(一)關於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利等資訊，請參閱本年第59~70頁「企業永續」說明。 (二)本公司董事進修之情形：		與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。																																																																	
<table><thead><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="2">董事長</td><td rowspan="2">林中民</td><td>114/8/22</td><td>中華民國工商協進會</td><td>2025 台新新光淨零高峰論壇</td><td>3</td></tr><tr><td>114/11/28</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">董事</td><td rowspan="2">林飛宏</td><td>114/8/22</td><td>中華民國工商協進會</td><td>2025 台新新光淨零高峰論壇</td><td>3</td></tr><tr><td>114/11/28</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="5">法人董事 代表人</td><td rowspan="5">林冠宏</td><td>114/7/31</td><td>臺灣證券交易所</td><td>114 年度壯大臺灣資本市場高峰會</td><td>3</td></tr><tr><td>114/10/15</td><td>台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心</td><td>IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇</td><td>3</td></tr><tr><td>114/11/28</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/3</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>全球趨勢分析-風險與機會</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/8</td><td>財團法人台北金融研究發展基金會</td><td>生成式 AI 的商業價值與數位風險</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事 代表人</td><td rowspan="2">蔣為峰</td><td>114/12/9</td><td>社團法人台灣專案管理學會</td><td>生成式 AI 整合應用</td><td>3</td></tr><tr><td>114/8/22</td><td>中華民國工商協進會</td><td>2025 台新新光淨零高峰論壇</td><td>3</td></tr><tr><td></td><td></td><td>114/9/9</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>川普 2.0 顛覆全球經濟秩序——衝擊與因應之道</td><td>3</td></tr></tbody></table>						職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	董事長	林中民	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3	董事	林飛宏	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3	法人董事 代表人	林冠宏	114/7/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3	114/10/15	台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3	114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3	114/12/3	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3	114/12/8	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 的商業價值與數位風險	3	法人董事 代表人	蔣為峰	114/12/9	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3			114/9/9	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序——衝擊與因應之道	3	
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																																																	
董事長	林中民	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3																																																																	
		114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3																																																																	
董事	林飛宏	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3																																																																	
		114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3																																																																	
法人董事 代表人	林冠宏	114/7/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3																																																																	
		114/10/15	台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3																																																																	
		114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3																																																																	
		114/12/3	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3																																																																	
		114/12/8	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 的商業價值與數位風險	3																																																																	
法人董事 代表人	蔣為峰	114/12/9	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3																																																																	
		114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3																																																																	
		114/9/9	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序——衝擊與因應之道	3																																																																	

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			
			財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/9/9	AI 發展與資安風險	3
	董事	陳俊成	中華民國工商協進會	114/8/22	2025 台新光淨零高峰論壇	3
			財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/9/26	114 年度防範內線交易宣導會	3
			財團法人台灣金融研習院	114/10/3	公司治理論壇	3
			社團法人中華公司治理協會	114/11/28	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3
	獨立董事	吳中書	財團法人台灣金融研習院	114/6/4	美國關稅政策與供應鏈重組的企業應對策略	3
			社團法人中華公司治理協會	114/8/12	川普 2.0: 全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
			中華民國工商協進會	114/8/22	2025 台新光淨零高峰論壇	3
			財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/10/3	114 年度防範內線交易宣導會	3
	獨立董事	洪裕原	社團法人中華公司治理協會	114/11/28	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3
			中華民國工商協進會	114/8/22	2025 台新光淨零高峰論壇	3
	獨立董事	林奎宏	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/10/3	114 年度防範內線交易宣導會	3
			社團法人台灣金融研習院	114/11/28	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3
	獨立董事	康惠嫻	中華民國工商協進會	114/8/22	2025 台新光淨零高峰論壇	3
			財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/10/3	114 年度防範內線交易宣導會	3
	獨立董事	于明仁 (註 1)	社團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/8/22	2025 台新光淨零高峰論壇	3
財團法人台灣金融研習院			114/10/3	114 年度防範內線交易宣導會	3	
法人董事 代表人		台灣證券交易所	114/7/9	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
註 1：臺灣水泥(股)公司已於 114 年 8 月 14 日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。						

註 1：臺灣水泥(股)公司已於 114 年 8 月 14 日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。

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																																							
		(三) 本公司「公司治理主管」進修之情形： <table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td rowspan="6">公司治理主管</td><td rowspan="6">林冠宏</td><td>114/7/31</td><td>臺灣證券交易所</td><td>114 年度壯大臺灣資本市場高峰會</td><td>3</td></tr><tr><td>114/10/15</td><td>台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心</td><td>IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇</td><td>3</td></tr><tr><td>114/11/28</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/3</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>全球趨勢分析-風險與機會</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/8</td><td>財團法人台北金融研究發展基金會</td><td>生成式 AI 的商業價值與數位風險</td><td>3</td></tr><tr><td>114/12/9</td><td>社團法人台灣專案管理學會</td><td>生成式 AI 整合應用</td><td>3</td></tr></table> (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： (1)本公司除依法制定內部控制，由內部稽核定時及不定時查核執行情形；本公司亦投保相關保險以轉嫁企業發展可能面臨的風險，提供風險發生時公司財務損失的補償，並藉由系統性的管理機制，保持警惕及持續監管，消除可能產生風險的因素，有效規避風險及風險管理。 (2)本公司官網已揭露：114 年度之風險管理運作情形、風險管理手冊。 (3)114 年度風險管理運作情形已提報 114.11.7 共 1 次董事會。 (五)客戶政策之執行情形：本公司秉持客戶至上的信念，依消費者保護法等法令及公司內部規定執行。 (六)本公司 114 年度董事購買責任保險情形： <table><tr><th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>投保金額</th><th>投保期間</th></tr><tr><td>董事&經理人</td><td>富邦產物保險(股)公司</td><td>USD10,000,000</td><td>114/9/19~115/9/19</td></tr></table>		職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	公司治理主管	林冠宏	114/7/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3	114/10/15	台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3	114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3	114/12/3	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3	114/12/8	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 的商業價值與數位風險	3	114/12/9	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間	董事&經理人	富邦產物保險(股)公司	USD10,000,000	114/9/19~115/9/19
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																						
公司治理主管	林冠宏	114/7/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3																																						
		114/10/15	台灣證券交易所、證券櫃檯買賣中心	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3																																						
		114/11/28	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理	3																																						
		114/12/3	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3																																						
		114/12/8	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 的商業價值與數位風險	3																																						
		114/12/9	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3																																						
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間																																								
董事&經理人	富邦產物保險(股)公司	USD10,000,000	114/9/19~115/9/19																																								

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	摘要說明	
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。			
本公司第十一屆(114年度)公司治理評鑑列為前21%~35%，僅就需優先加強改善項目說明： 風險管理工作小組需積極規劃推動隸屬董事會層級的功能性委員會(如:風險管理委員會)有效督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少應一年一次向董事會報告。			

(四)本公司薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 30 日

身分別 姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司薪資 報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	洪裕原	●專業資格： 擔任本公司獨立董事，其具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 稻江科技管理學院國企系副教授兼系主任。 - 擔任三貴建設、宏成開發建設及財發開發建設等公司之董事長達五年以上的工作經驗。	於選任前二年及任職期間未有「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第6條第1項所述情事。	無
獨立董事	林奎宏	●專業資格： 擔任本公司獨立董事，且具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任樂活島戶外用品企業社負責人達五年以上的工作經驗。		無
獨立董事	吳中書	●專業資格： 擔任本公司獨立董事，且具商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任台灣經濟研究院董事長、中華經濟研究院院長、金融研訓院董事長達五年以上的工作經驗。		1 家
獨立董事	康惠媚	●專業資格： 擔任本公司獨立董事，且具商務、財務、會計及公司業務所需之專長。 ●經歷： 擔任星益欣數位服務股份有限公司董事及總經理、豐益國際投資有限公司董事長、國票綜合證券(股)公司總經理、寶來證券(股)有限公司營運長等達五年以上的工作經驗。		1 家

註：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額

2.薪資報酬委員會職權及運作情形

(1)薪資報酬委員會職權

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

一、定期檢討本規程並提出修正建議。

二、訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度績效評估與薪酬政策、制度、標準與結構。

三、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

一、董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現、所擔任職責、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

- 二、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 三、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部份變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 本項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。
- 本公司之子公司董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

(2)薪資報酬委員會運作情形

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計4人。
- 二、本屆委員任期：112年6月10日至115年6月9日，最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

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)	備註
召集人	洪裕原	3	0	100	113.6.12 股東常會補選新任獨董康惠媚女士。 113.8.12 董事會通過委任康惠媚擔任委員。
委員	林奎宏	3	0	100	
委員	吳中書	3	0	100	
委員	康惠媚	3	0	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)：無此情形。					
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：無此情形。					

(3)114 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理

薪資報酬委員會議	重要議案摘要	薪資報酬委員會之決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/3/11 第五屆第九次	· 本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 · 審議本公司總經理之配車租賃案。	經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。	無異議照案通過
114/8/12 第五屆第十次	· 本公司一一三年度董事酬勞分配案。 · 本公司董事兼任馳諾瓦員工之薪酬檢核案。	董事暨獨立董事為本案利害關係人，已於審議個別之酬金時，逐一依利益迴避制度離席，未參與討論及表決。 經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。	無異議照案通過

薪資報酬委員會會議	重要議案摘要	薪資報酬委員會之決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/11/7 第五屆第十一次	本公司一一三年度經理人之員工酬勞分配案。 本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一三年度員工酬勞分配案。	董事暨獨立董事為本案利害關係人，已於審議個別之酬金時，逐一依利益迴避制度離席，未參與討論及表決。 經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。	無異議照案通過

(五)提名委員會運作情形

1.提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

(1)提名委員會成員之委任資格：

本委員會由董事會推舉至少三名董事組成，應有過半數獨立董事參與。

(2)提名委員會成員之職責：

本委員會秉於董事會之授權，應盡善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

一、制定董事及獨立董事所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及獨立董事候選人。

二、建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會及各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

三、訂定或檢討董事進修計畫。

四、訂定本公司之公司治理實務守則。

2.提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

一、本公司之提名委員會委員共 4 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 26 日至 115 年 6 月 8 日，最近年度提名委員會開會 2 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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	洪裕原	學歷：澳洲雪梨大學管理學博士 經歷：嘉義縣政府新聞室主任稻江科技暨管理學院國企系副教授兼系主任 現職：三貴建設股份有限公司董事長 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	2	0	100%	114 年度，應出席次數 2 次
委員	林奎宏	學歷：淡江大學公共行政系 經歷：樂活島戶外用品企業社負責人 現職：樂活島戶外用品企業社負責人 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	2	0	100%	114 年度，應出席次數 2 次
委員	吳中書	學歷：美國西北大學經濟學博士 經歷：台灣金融研訓院董事長、中華經濟研究院院長 現職：台灣經濟研究院董事長 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	2	0	100%	114 年度，應出席次數 2 次

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員	康惠媚	學歷：台大國企研究所 EMBA 經歷：國票證券總經理、寶來證券營運長。 現職：星益欣數位服務股份有限公司董事及總經理、豐益國際投資有限公司董事長、萬達寵物事業(股)公司獨立董事。 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	2	0	100%	113.6.12 股東常會補選新任獨立董事，113.8.12 經董事會同意擔任本公司各功能性委員會委員，114 年度，應出席次數 2 次
其他應記載事項： 提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：無此情形。						

3.114 年度提名委員會之討論事由與決議結果

提名委員會議	重要議案摘要	決議結果
113/3/11	一一三年度董事會績效評估報告案	無異議照案通過
	提名董事候選人名單案	無異議照案通過
113/11/7	擬定一一五年度董事進修計劃案	無異議照案通過

(五)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

推動項目	執行情形		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層處理，及董事會督導情形？	V		永續發展委員會 飛宏建構「三層式永續治理架構」，由董事會下設「永續發展委員會」作為最高決策層，並由集團總經理擔任主任委員，負責核定願景與監督績效；中層由「永續長」領導「永續發展辦公室」，扮演跨部門溝通樞紐與策略統籌中心；執行層則由轄下「七大功能小組」依據環境、社會及公司治理(ESG)三大面向，由各群處一級主管帶領各部同仁，將永續目標轉化為具體的行動方案並全面落實。 永續長定期向董事會匯報執行成效，2025年度共計報告4次。匯報重點涵蓋核心廠區之溫室氣體盤查進度、產品碳足跡(PCF)與能源管理系統(ISO 50001)之導入實績，以及永續重大議題與報告書之核定。此系列治理實踐彰顯了飛宏推動永續轉型的堅定決心，透過將ESG理念深植於企業文化與營運策略，積極回應聯合國永續發展目標(SDGs)，實踐企業公民責任。 【飛宏永續發展委員會】 <pre> graph TD Board[董事會] --> SDC[永續發展委員會] SDC --> Chair[主任委員: 集團總經理] SDC --> Members[委員: 事業群(處)一級主管] SDC --> Env[環境永續 - Environmental] SDC --> Social[社會共融 - Social] SDC --> Gov[公司治理 - Governance] Env --> EnvOffice[永續發展辦公室] Env --> EnvSub[綠色發展, 研發・技術支援・綠能研究所, 總務・EHS採購・技術支援, 溫室氣體盤查, 綠色設計, 產品責任, 氣候變遷風險與機會管理] Social --> SocialOffice[永續發展辦公室] Social --> SocialSub[員工關懷, 人力資源部EHS, 健康與安全, 人才培育, 勞工人權, 社會參與, 總務部, 公益慈善, 環境守護, 社區發展] Gov --> GovOffice[永續發展辦公室] Gov --> GovSub[財務部・稽核室, 公司治理, 策略採購, QDCST管理, 誠信經營, 風險管理, 法令遵循, 客戶夥伴, 中央品保・營運, 客戶滿意度, 品質管理, 產品與流程創新] </pre>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
			永續政策 為實踐永續發展，飛宏於 2022 年制定並經董事會通過《永續發展實務守則》，明確確立四大政策作為推動永續發展的核心指導原則：(一) 落實公司治理、(二) 促進環境永續、(三) 維護社會公益、(四) 強化企業社會責任資訊揭露。為進一步落實上述政策，飛宏亦設有《永續發展委員會設置辦法》、《公司治理實務守則》、《企業道德與商業行為準則》、《誠信經營守則》等管理辦法，並持續根據國際趨勢、主管機關建議及實際需求進行調整與更新。 永續發展委員會主要職責 • 制定及推動永續發展政策，並協助將企業永續發展價值融入公司經營策略。 • 檢討公司永續發展政策之目標、策略與行動方案，並檢討其成效。 • 指導與追蹤各項永續發展行動方案之進展與績效改進。 • 負責 ESG 永續報告書的編撰與發行。 落實公司治理 發展永續環境 維護社會公益 加強企業社會責任資訊揭露

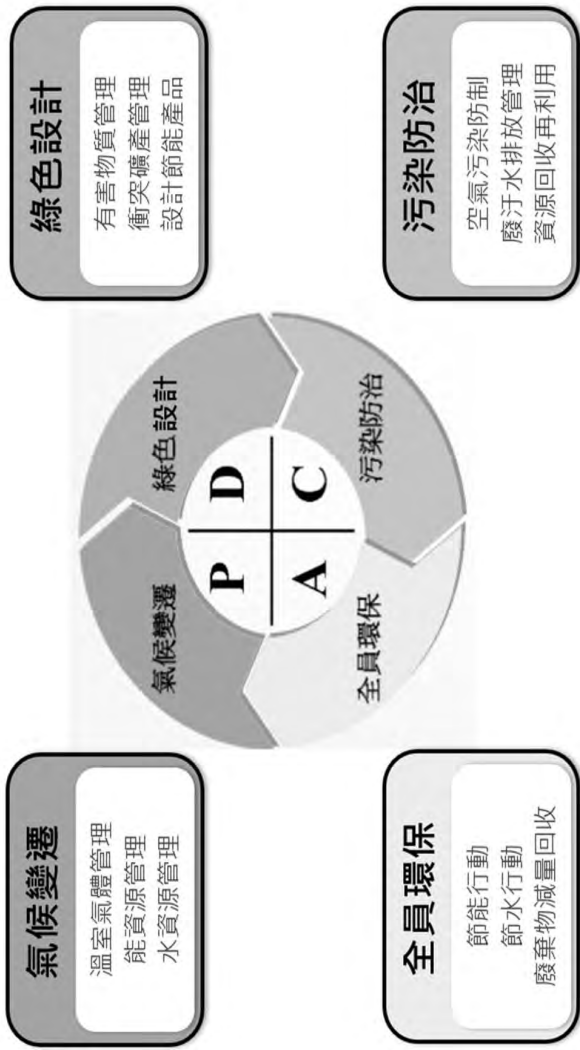
推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		風險治理組織 為強化公司穩健經營的韌性與永續發展，飛宏成立風險治理組織由集團總經理擔任執行長，透過跨單位編制針對風險管理相關事務，建置系統化運作機制，並依據風險管理手冊，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估與鑑別，每年定期向董事會報告風險治理執行情形與結果，俾使董事會得以監督風險治理機制運作及整體落實情形。 風險治理範圍涵蓋集團內各公司，風險治理成員由各事業單位之最高主管擔任，風險治理執行人員則由各事業單位指派專人執行日常營運中的各項風險治理相關作業。 風險管理政策與目標 建置並維持有效之風險管理系統且持續改善，使公司得以保障對客戶之承諾，維護股東權益、關注員工工作環境與健康及朝向永續經營。完整政策請參見本公司風險管理手冊。 風險管理目標 1.降低風險等級並強化組織風險管理能力 2.提升公司組織風險管理運用的一致性 3.消除或降低特殊危機事件發生的頻率 風險識別與監控 飛宏辨識及確認內、外部環境的潛在風險與衝擊，針對公司營運、技術、資安、設施、供應鏈、財務及人員等面向，於2025年鑑別出11項風險，並且針對不同風險項目制定了衝擊因應減緩措施與管理專責，建立從預警、應變、危機管理、以及復原行動等程序，確保營運永續。	與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因	
	摘要說明			
	是	否		
		確立推動 環境背景 風險評估 風險處置 監控和 審查 建立風險管理內外環境要素與步驟，並定義風險評量標準及風險分析對象 風險辨識 透過小組會議廣泛蒐集、辨別及描述風險並歸類 風險分析 確認既有控制機制與發生機率、影響評估等級 風險評量 比較風險基準並設定優先順序與風險胃納 溝通與協商 風險因應 列出及評估與選擇風險對策，負責部門提出執行計畫或減緩對策 定期評估風險管理的架構、計畫的進度及其有效性		
經營管理風險分析表				
面向	風險辨識	營運衝擊影響	減緩措施	營運契機
環境 (E)	電力、水中斷	電力、水資源等公共設施中斷營運受到衝擊	●制訂緊急應變方案，降低電力、水中斷的衝擊 ●設置發電機、不斷電系統、評估儲能設施導入等 ●建置廠內儲水及外部水源支援機制；施行節水、節電措施	加速提升能、資源使用效率，導入再生能源使用，建置能資源應急機制
	環境與氣候變遷	溫室氣體排放管理 能資源管理 空水廢毒噪排放管理	●檢視國際環保趨勢制定符合營運需求之環境保護對策 ●進行災害預防監控，並演練緊急	潛在機會請詳見「氣候變遷因應」章節。

推動項目	執行情形		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					
社會 (S)				急應變及復原能力	•衝擊或威脅與因應策略詳見「氣候變遷風險與機會」章節	迅速且審慎計畫逐步恢復正常產出，以展現危機處理能力，爭取客戶信任與更多業務機會		
	重大傳染病的威脅	因傳染病擴散，公司員工無法上班、材料無法準時運輸到公司，導致生產線停線，公司無法符合客戶需求	•啟動防疫組織與 SOP 機制，確保人員安全上線，重啟運作	•分流、異地上班，以分散風險	•強化供應鏈夥伴關係，互享並配合供應鏈防疫機制			
	職業安全風險	職業傷害與公共安全的職事件會衝擊到公司的正常營運，因嚴重程度的差異，甚至可能導致人員、財產的損耗與工廠停工	•盤點職業病危害因素作業，避免員工接觸危害因素機會	•加深日常維安意識及演練，如遇緊急災害、公安事故，立即啟動任務編組執行救助	•強化勞資協商管道，建立和諧的勞資關係	降低並防範職災發生機會，確保人員財產安全，以增進利害關係人對公司持續營運的信心		
	資訊安全風險	因洩漏、竊取、破壞等人為因素，或天然災害損害，所導致之公司、個人資訊及內外通訊系統異常，造成公司營運損失，甚至導致公司信譽的損害	•每年二次資訊系統異地還原演練，模擬任何天災或人為因素導致資料損毀時，確保最短时间内恢復系統運作	•維持兩家電信業者專線備援，確保對外營運正常。加強系統加密能力與密碼管理	•落實員工訓練宣導，強化資安管理及員工守法觀念	建構高可靠度資訊安全管理系统，來防堵任何通訊中斷、資料遺失及洩漏的可能性，以取得所有利害關係人對公司的信任與支持		
								加強供應鏈韌性，減少對單一國家或供應商的依賴，評估分散生產基地至

推動項目	執行情形		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				
			匯率波動貨幣貶值等風險	意識	政治穩定國家之供應商合作。	國家之供應	
			總體經濟風險(市場需求)	2025 年全球經濟下行風險升高，特別是歐美市場經濟成長力道呈現現負值持續疲軟影響企業整體銷售	1. 定期與客戶持續溝通對於銷售數量之預期 2. 審視資本支出合理性與控制工廠生產成本	鞏固及延伸核心競爭力，展現差異化優勢，超前部署綠色低碳品與循環經濟雙轉型	
			道德風險	因違反誠信經營與行為準則，導致公司損失。2021 年針對各廠進行腐敗風險評估，識別出重大風險在於採購領域的不適當接受餽贈、金錢，或以交際費用支出換取供應商物品和服務投標優惠待遇的回報。	•飛宏新進員工報到須接受「企業道德與商業行為準則」訓練，並於訓練後簽名認可 •不定期透過教育訓練及全員宣導，以推動誠信經營之重要與實踐	全員恪守企業道德與商業行為準則，並落實誠信經營	
			財務風險	•利率、匯率變動影響財務收入與支出，衝擊財務槓桿、通貨膨脹風險。 •關稅壁壘造成客戶下單意願及生產成本增加，供應鏈供貨受阻	•評估利率曝險項目及浮動利率之影響程度 •匯率風險採取自然避險方式，短期資金投資以具流動性、本金和收益兼具安全性之銀行保本理財商品和定存為主。不從事高風險、高槓桿的投資活動。 •處分閒置資產現金流入和向金融機構申請之融資額度支應營運資金和長期資本支出。 •積極布局越南生產基地以有效彈性調動，減少貿易關稅的影響	•管理利率、匯率的變動對資產及現金流的影響，穩健公司的財務運作。 •強化營運與生產模式之應變能力、擴大供應鏈的夥伴關係及永續經營能力。 •配合政府投資優惠，持續強化台灣總部研發能力與科技人才，布局中國以外生產基地。	

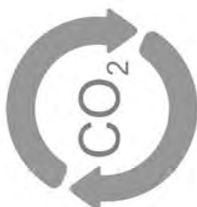
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因				
	是	否					
			摘要說明 <table border="1"> <tr> <td>供應商風險</td><td>供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨</td><td> 響。 - 檢視庫存管理機制與「供料及時預警系統」。 - 替代料供應商備援機制，確保物料來源穩定，無斷鏈風險。 - 定期執行供應商之BCP稽核，協助供應商建立風險管理機制。 </td><td>強化與供應商的永續夥伴關係，以達成客戶需求與期望，共同創造雙贏共榮。</td></tr> </table> 組織風險預警 本公司密切關注國內外經營環境的變化與風險，嚴格遵守政府法規及內部制度，並持續強化風險控管。具體措施如下： 財務風險控管 本公司堅持穩健經營原則，不參與高風險或高槓桿投資。匯率風險方面，採取自然避險策略，並透過舉借美元負債降低曝險部位。短期閒置資金則優先投資於具流動性且兼顧本金與收益安全性的銀行保本理財商品與定存。此外，透過私募普通股增資、發行五年期固定利率公司債，以及金融機構融資額度，確保營運資金與長期資本支出的穩定性。 營運風險控管 本公司深知天災與意外事故可能對生產運營及員工安全造成重大影響，因此採取積極預防管理策略，並嚴格執行風險管理計畫與安全規範，以確保達成電源產業的最高安全標準。為應對災難（如火災、地震、颱風、停水、停電、戰爭、政治動亂、恐怖攻擊、食物中毒、法定傳染病、環境污染等），本公司建立完整的應變機制，確保在突發事件後能迅速恢復正常運作，降低公司與客戶財產損失，並維護企業聲譽及員工安全。此外，我們透過完善的保險規劃與固定保險費支出，轉移營運風險，將可能損失降至最低，以確保企業穩定發展。 飛宏秉持「全球共生、綠化地球」的理念，積極推動永續發展，並將環境永續深植於企業文化。我們持續提升員工的環保意識，透過跨部門合作，全面落实環境管理目標。為提升氣候韌性，飛宏於2025年強化TCFD（氣候相關財務揭露）並導入TNFD（自然相關財務揭露）架構，建立完善的氣候風險評估流程，全面評估風險與機會、依賴與影響，並將環境目標與管理階層KPI緊密結合，以強化氣候治理。	供應商風險	供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨	響。 - 檢視庫存管理機制與「供料及時預警系統」。 - 替代料供應商備援機制，確保物料來源穩定，無斷鏈風險。 - 定期執行供應商之BCP稽核，協助供應商建立風險管理機制。	強化與供應商的永續夥伴關係，以達成客戶需求與期望，共同創造雙贏共榮。
供應商風險	供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨	響。 - 檢視庫存管理機制與「供料及時預警系統」。 - 替代料供應商備援機制，確保物料來源穩定，無斷鏈風險。 - 定期執行供應商之BCP稽核，協助供應商建立風險管理機制。	強化與供應商的永續夥伴關係，以達成客戶需求與期望，共同創造雙贏共榮。				
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		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則情形相符。				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
		此外，我們積極研發與製造綠色產品，推動再生能源應用，並透過能源管理及溫室氣體盤查系統，持續減少碳排放。在廢棄物管理方面，我們嚴格執行有害與無害廢棄物分類處理，從源頭減量，並最大化回收與再利用，實現資源循環，邁向環境永續。 環境管理四大構面  氣候變遷 溫室氣體管理 能資源管理 水資源管理 綠色設計 有害物質管理 衝突礦產管理 設計節能產品 全員環保 節能行動 節水行動 廢棄物減量回收 污染防治 空氣污染防治 廢汙水排放管理 資源回收再利用 環境與能源政策 飛宏關注國際環境議題及趨勢，全球營運據點除遵守當地法令外，更以積極且謹慎的態度全面推動環境政策及相關活動。基於企業對社會之責任及永續經營之目標，我們秉持落實污染防治與節能減碳之理念，持續為環境保護盡一份心力。	

推動項目	執行情形		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			
		<table><thead><tr><th>環境政策</th><th>能源政策</th></tr></thead><tbody><tr><td>❶以結合 PDCA 精神推動環境管理，減低和預防環境衝擊的產生。 ❷以制度化、管理，節約能源及水資源使用，邁向淨零排放目標。 ❸遵守環保法規及客戶環保之要求，著重於廢(污)水、空汙、廢棄物、噪音之污染預防。 ❹確保生產過程及產品中是否使用禁用物質、化學品及毒性化學物質，並遵循或優於國際環保法規，避免環境衝擊。 ❺定期審查環境目標、改善績效及氣候風險評估，公開環境成果，善盡企業社會責任。</td><td>❶持續改善能源效率，降低能源使用之成本。 ❷確實遵守法規要求，全面鑑別能源考量面。 ❸審查能源目標標的，確保資訊資源之取得。 ❹落實能源管理系统，降低溫室氣體之排放。</td></tr></tbody></table>	環境政策	能源政策	❶以結合 PDCA 精神推動環境管理，減低和預防環境衝擊的產生。 ❷以制度化、管理，節約能源及水資源使用，邁向淨零排放目標。 ❸遵守環保法規及客戶環保之要求，著重於廢(污)水、空汙、廢棄物、噪音之污染預防。 ❹確保生產過程及產品中是否使用禁用物質、化學品及毒性化學物質，並遵循或優於國際環保法規，避免環境衝擊。 ❺定期審查環境目標、改善績效及氣候風險評估，公開環境成果，善盡企業社會責任。	❶持續改善能源效率，降低能源使用之成本。 ❷確實遵守法規要求，全面鑑別能源考量面。 ❸審查能源目標標的，確保資訊資源之取得。 ❹落實能源管理系统，降低溫室氣體之排放。	
環境政策	能源政策						
❶以結合 PDCA 精神推動環境管理，減低和預防環境衝擊的產生。 ❷以制度化、管理，節約能源及水資源使用，邁向淨零排放目標。 ❸遵守環保法規及客戶環保之要求，著重於廢(污)水、空汙、廢棄物、噪音之污染預防。 ❹確保生產過程及產品中是否使用禁用物質、化學品及毒性化學物質，並遵循或優於國際環保法規，避免環境衝擊。 ❺定期審查環境目標、改善績效及氣候風險評估，公開環境成果，善盡企業社會責任。	❶持續改善能源效率，降低能源使用之成本。 ❷確實遵守法規要求，全面鑑別能源考量面。 ❸審查能源目標標的，確保資訊資源之取得。 ❹落實能源管理系统，降低溫室氣體之排放。						
	管理系統與認證 飛宏從氣候變遷、綠色產品、污染防治到全員工環保四大面向，全面涵蓋環境議題，並採用產品生命週期思維，貫穿產品設計、原物料供應、製造流程、工廠運作、終端產品、後續服務與廢棄物處理，實施全方位環境管理，致力於降低對環境與氣候的影響。 集團主要廠區全面推動 ISO 50001:2018 能源管理系统，進一步強化節能減碳措施，積極減少碳足跡。我們依循國際標準，確保 ISO 14001 與 ISO 14064-1 等環境管理認證的有效性，並透過年度審視環境目標，持續優化環境管理績效，實現永續發展目標。						

推動項目	執行情形		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  																							
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		能源管理與低碳轉型 為提升能源使用效率並降低營運碳排放，飛宏自 2024 年起推動能源管理機制，成立能源管理小組，透過能源監控與定期盤查掌握各營運據點用能情形，持續辨識節能機會並設定節能改善目標，並透過績效追蹤與檢討機制，確保節能措施有效落實。 在節能與再生能源源推動方面，林口總部完成高效冷卻水塔系統優化，提升冰水機系統運行效率，並於 2025 年投入運行；東莞廠區已完成第一至第三期太陽能發電系統建置，全年發電量達 214 萬度（770 萬 MJ），減碳 942.25 噸 CO₂e。另越南海防廠及台灣駝諾瓦皆已導入太陽能發電系統工程評估進行至建置階段，預計於 2026 年上半年啟用，年發電總量約 193 萬度（694.8 萬 MJ），預估可減碳約 941.2 噸 CO₂e。飛宏透過節能設備優化與再生能源導入，持續提升能源使用效率，並穩健推動低碳營運與能源轉型，以支持企業長期永續發展。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th><th>節能類型</th><th>主要實施專案</th><th>投資金額 (NTD)</th><th>執行狀況</th><th>預期效益</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>林口總部 (PHT)</td><td>空調系統</td><td>汰換耗能的冷卻水塔 (原 300T 更新為 450T)</td><td>285 萬元</td><td>2025 年 01 月正式運轉</td><td>節能 3.6 萬度/年 (12.96 萬 MJ)，年減碳 17 噸 CO₂e。</td></tr> <tr> <td rowspan="2">東莞飛宏 (PHC、PHP)</td><td>空壓機</td><td>空壓機節能改造方案</td><td>264 萬元</td><td>投入使用運行中</td><td>空壓機年節電 40,352 度電，年減碳達 21.6529 噸 CO₂e。</td></tr> <tr> <td>綠電系統</td><td>一、二、三期廠房太陽能發電系統</td><td>節能分成模式合作</td><td>投入使用運行中</td><td>2025 年實際發電總量 214 萬度 (770 萬 MJ)。年減碳達 942.25 噸 CO₂e。</td></tr> </tbody> </table>	廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額 (NTD)	執行狀況	預期效益	林口總部 (PHT)	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔 (原 300T 更新為 450T)	285 萬元	2025 年 01 月正式運轉	節能 3.6 萬度/年 (12.96 萬 MJ)，年減碳 17 噸 CO ₂ e。	東莞飛宏 (PHC、PHP)	空壓機	空壓機節能改造方案	264 萬元	投入使用運行中	空壓機年節電 40,352 度電，年減碳達 21.6529 噸 CO ₂ e。	綠電系統	一、二、三期廠房太陽能發電系統	節能分成模式合作	投入使用運行中	2025 年實際發電總量 214 萬度 (770 萬 MJ)。年減碳達 942.25 噸 CO ₂ e。
廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額 (NTD)	執行狀況	預期效益																					
林口總部 (PHT)	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔 (原 300T 更新為 450T)	285 萬元	2025 年 01 月正式運轉	節能 3.6 萬度/年 (12.96 萬 MJ)，年減碳 17 噸 CO ₂ e。																					
東莞飛宏 (PHC、PHP)	空壓機	空壓機節能改造方案	264 萬元	投入使用運行中	空壓機年節電 40,352 度電，年減碳達 21.6529 噸 CO ₂ e。																					
	綠電系統	一、二、三期廠房太陽能發電系統	節能分成模式合作	投入使用運行中	2025 年實際發電總量 214 萬度 (770 萬 MJ)。年減碳達 942.25 噸 CO ₂ e。																					

推動項目	執行情形		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														
		<table><tr><td>海防廠 (PHV)</td><td>綠電系統</td><td>太陽能發電系統建置</td><td>節能分成模式 合作</td><td>2025 年第一季進行意向 書簽訂後開始建置，預計 2026 年上半年投入使用 運行中</td><td>預期較傳統設備年節電 100 萬度(360 萬 MJ)，年減碳排 502 噸 CO2e。</td></tr><tr><td>馳諾瓦 (ZTM)</td><td>綠電系統</td><td>台南一、三廠太陽能 發電模組建置</td><td>年度營運維護 費 44 萬元/年</td><td>2025 年完成工程可行性 評估及合約簽署，預計 2026 年 Q2 完工正式運行</td><td>預期總發電量 93 萬度/年(334.8 萬 MJ)，年減碳 439.2 噸 CO2e，年產 933 張綠電憑證</td></tr></table> 塑料循環(PCR)電源設計 PCR 的全名為 POST-CONSUMER RESIN 稱之為「經一定程序處理後可再使用的材料」，又稱再生材料（回收料），飛宏現有塑料材都是使用可回收再製材料，若要使用 PCR 塑料（符合規範、並在塑料中有一定比例），除去價格漲幅之外，其信賴性及抗衝擊能力也會比現有的材料較低，畢竟在 PCR 的材料中多以複合材料為主。將來 PCR 的廣泛應用將會指日可待，飛宏將持續以綠色科技為職志、持續跟進。PCR 比例導入會分 3 個階段開始執行，2025 年以導入 PCR30%-50%產品為主，後續將視客戶需求橫向展開，2026 年將 PCR 比例提升至 70%，2028 年則推動導入 PCR90%以上，逐步完成對環境永續的責任。 塑料回收、再製 (PCR) 流程 (PCR process) (PIR process)	海防廠 (PHV)	綠電系統	太陽能發電系統建置	節能分成模式 合作	2025 年第一季進行意向 書簽訂後開始建置，預計 2026 年上半年投入使用 運行中	預期較傳統設備年節電 100 萬度(360 萬 MJ)，年減碳排 502 噸 CO2e。	馳諾瓦 (ZTM)	綠電系統	台南一、三廠太陽能 發電模組建置	年度營運維護 費 44 萬元/年	2025 年完成工程可行性 評估及合約簽署，預計 2026 年 Q2 完工正式運行	預期總發電量 93 萬度/年(334.8 萬 MJ)，年減碳 439.2 噸 CO2e，年產 933 張綠電憑證	
海防廠 (PHV)	綠電系統	太陽能發電系統建置	節能分成模式 合作	2025 年第一季進行意向 書簽訂後開始建置，預計 2026 年上半年投入使用 運行中	預期較傳統設備年節電 100 萬度(360 萬 MJ)，年減碳排 502 噸 CO2e。										
馳諾瓦 (ZTM)	綠電系統	台南一、三廠太陽能 發電模組建置	年度營運維護 費 44 萬元/年	2025 年完成工程可行性 評估及合約簽署，預計 2026 年 Q2 完工正式運行	預期總發電量 93 萬度/年(334.8 萬 MJ)，年減碳 439.2 噸 CO2e，年產 933 張綠電憑證										

推動項目	執行情形		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																							
			 (Carbon reduce) <table><tr><th></th><th>kg CO2 eq. for 1kg resin material</th></tr><tr><td>PCR 30%</td><td>Reduce 0.5~1 kg</td></tr><tr><td>PCR 50%</td><td>Reduce 1.25~1.7 kg</td></tr><tr><td>PCR 70%</td><td>Reduce 2~2.3 kg</td></tr><tr><td>PCR 90%</td><td>Reduce 2.5~3kg</td></tr></table>  (Energy demand) <table><tr><th></th><th>MJ(Mega joules) for 1kg resin material</th></tr><tr><td>PCR 30%</td><td>Reduce 23~30 MJ (Saving 6.4~8.4 kWh)</td></tr><tr><td>PCR 50%</td><td>Reduce 40~45 MJ (Saving 11.1~12.5 kWh)</td></tr><tr><td>PCR 70%</td><td>Reduce 60~65 MJ (Saving 16.6~18 kWh)</td></tr><tr><td>PCR 90%</td><td>Reduce 70~80 MJ (Saving 19.4~22.2 kWh)</td></tr><tr><td>1 L Petrol=</td><td>33~36 MJ</td></tr><tr><td>1 kWh=</td><td>3.6 MJ</td></tr></table> 強化氣候韌性 飛宏積極對接國際永續標準，簽署支持「氣候相關財務揭露建議（TCFD）」，並於 2025 年首次依循 TCFD、TNFD（自然相關財務揭露）框架，以及 IFRS 國際財務報導準則第 S2 號「氣候相關揭露」，推動氣候變遷管理與揭露。公司聚焦治理、策略、風險與影響管理、指標與目標四大構面，詳實呈現氣候及自然相關議題。公司積極掌握氣候與自然議題對營運與策略的影響，為精確掌握氣候與自然議題對營運與策略的影響，並每年定期檢視，結合財務影響量化資訊，有效監測、控制並回應各項變數。在實踐永續管理的同时，公司積極把握降低碳經濟轉型中的創新機會，持續邁向企業永續願景。更多詳細資訊，請參考 2025 年飛宏氣候與自然生物多樣性報告書。 氣候風險財務揭露 自然風險財務揭露 TCFD → TNFD Taskforce on Climate-related Financial Disclosures Taskforce on Nature-related Financial Disclosures		kg CO2 eq. for 1kg resin material	PCR 30%	Reduce 0.5~1 kg	PCR 50%	Reduce 1.25~1.7 kg	PCR 70%	Reduce 2~2.3 kg	PCR 90%	Reduce 2.5~3kg		MJ(Mega joules) for 1kg resin material	PCR 30%	Reduce 23~30 MJ (Saving 6.4~8.4 kWh)	PCR 50%	Reduce 40~45 MJ (Saving 11.1~12.5 kWh)	PCR 70%	Reduce 60~65 MJ (Saving 16.6~18 kWh)	PCR 90%	Reduce 70~80 MJ (Saving 19.4~22.2 kWh)	1 L Petrol=	33~36 MJ	1 kWh=	3.6 MJ
	kg CO2 eq. for 1kg resin material																										
PCR 30%	Reduce 0.5~1 kg																										
PCR 50%	Reduce 1.25~1.7 kg																										
PCR 70%	Reduce 2~2.3 kg																										
PCR 90%	Reduce 2.5~3kg																										
	MJ(Mega joules) for 1kg resin material																										
PCR 30%	Reduce 23~30 MJ (Saving 6.4~8.4 kWh)																										
PCR 50%	Reduce 40~45 MJ (Saving 11.1~12.5 kWh)																										
PCR 70%	Reduce 60~65 MJ (Saving 16.6~18 kWh)																										
PCR 90%	Reduce 70~80 MJ (Saving 19.4~22.2 kWh)																										
1 L Petrol=	33~36 MJ																										
1 kWh=	3.6 MJ																										

推動項目	執行情形		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																										
(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	表 3.1 氣候相關風險與機會評估流程																												
		<table><tr><th>STEP01 蒐集議題 建立氣候與自然相 關風險與機會清單</th><th>STEP02 鑑別衝擊 風險與機會排序</th><th>STEP03 擬定策略 關鍵風險與機會 擬定因應措施策略</th><th>STEP04 監控管理 遵循 PDCA 原則 監管風險與機會</th></tr><tr><td>透過永續發展辦公 室定期蒐集外界發 展趨勢及內部實際 遭遇之氣候與自然 相關議題。</td><td>依照相關議題之發生可 能性及對飛宏集團之衝 擊情形評估其重大性， 篩選、排序出應優先聚 焦管理之風險，或積極 拓展之機會。</td><td>針對各項風險、機 會，將進一步擬定可 行之因應策略及具體 措施，並設定相應之 指標、目標，以利後 續監管作業。</td><td>每年遵循 PDCA 原則持續 監控、管理氣候及自然相 關重大風險、機會，定期 執行檢討與改善，以確保 相關策略之適切性及執行 措施之有效性。</td></tr></table>		STEP01 蒐集議題 建立氣候與自然相 關風險與機會清單	STEP02 鑑別衝擊 風險與機會排序	STEP03 擬定策略 關鍵風險與機會 擬定因應措施策略	STEP04 監控管理 遵循 PDCA 原則 監管風險與機會	透過永續發展辦公 室定期蒐集外界發 展趨勢及內部實際 遭遇之氣候與自然 相關議題。	依照相關議題之發生可 能性及對飛宏集團之衝 擊情形評估其重大性， 篩選、排序出應優先聚 焦管理之風險，或積極 拓展之機會。	針對各項風險、機 會，將進一步擬定可 行之因應策略及具體 措施，並設定相應之 指標、目標，以利後 續監管作業。	每年遵循 PDCA 原則持續 監控、管理氣候及自然相 關重大風險、機會，定期 執行檢討與改善，以確保 相關策略之適切性及執行 措施之有效性。																			
STEP01 蒐集議題 建立氣候與自然相 關風險與機會清單	STEP02 鑑別衝擊 風險與機會排序	STEP03 擬定策略 關鍵風險與機會 擬定因應措施策略	STEP04 監控管理 遵循 PDCA 原則 監管風險與機會																											
透過永續發展辦公 室定期蒐集外界發 展趨勢及內部實際 遭遇之氣候與自然 相關議題。	依照相關議題之發生可 能性及對飛宏集團之衝 擊情形評估其重大性， 篩選、排序出應優先聚 焦管理之風險，或積極 拓展之機會。	針對各項風險、機 會，將進一步擬定可 行之因應策略及具體 措施，並設定相應之 指標、目標，以利後 續監管作業。	每年遵循 PDCA 原則持續 監控、管理氣候及自然相 關重大風險、機會，定期 執行檢討與改善，以確保 相關策略之適切性及執行 措施之有效性。																											
關鍵氣候/自然風險項目及因應措施																														
<table><tr><th>氣候/自然 風險類別</th><th>風險 項目</th><th>風險描述</th><th>衝擊 程度</th><th>發生 可能性</th><th>發生 時間</th><th>價值鏈 位置</th><th>財務 影響</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>氣候 政策 與法 規</td><td>營運端 的節能 減碳要 求</td><td>因應全球淨零趨勢， 本集團已於 2024 年 通過科學基礎減碳目 標(SBT)審查，將持 續推動轉型以達成該 目標，故本集團須使 用更多的低碳技術， 如再生能源源使、儲電 設施及製程能源效率 提升等，皆需要投入 更應用成本。</td><td>高</td><td>高</td><td>短、 中、 長</td><td>營運 自身運</td><td>營運成 本上升、資 本支持 增加</td><td>1. 持續關注各國關於碳定價 之規範及立法進度。 2. 定期評估與分析內部碳定 價，導入廠區運作以提早因應 推動減碳措施，減少財務衝 擊。 3. 持續積極自建再生能源案場 與評估長期綠電採購合約，穩 定綠電取得成本。</td></tr><tr><td>氣候 政策 與法 規</td><td>供應鏈 的碳 成本轉 嫁</td><td>臺灣預計 2026 年起 開始徵收碳費；中國 碳交易市場已開始實 施；歐盟亦將於 2026 年起開始徵收 邊境碳關稅</td><td>中</td><td>高</td><td>短、 中</td><td>上游供 應鏈</td><td>採購成 本增加</td><td>1. 積極與供應鏈夥伴合作，共 同推動減碳，並定期追蹤供應 商碳排放表現。 2. 採取多元及彈性的採購策 略，降低成本轉嫁風險。 3. 考量不同地區碳稅/費政策影</td></tr></table>				氣候/自然 風險類別	風險 項目	風險描述	衝擊 程度	發生 可能性	發生 時間	價值鏈 位置	財務 影響	因應措施	氣候 政策 與法 規	營運端 的節能 減碳要 求	因應全球淨零趨勢， 本集團已於 2024 年 通過科學基礎減碳目 標(SBT)審查，將持 續推動轉型以達成該 目標，故本集團須使 用更多的低碳技術， 如再生能源源使、儲電 設施及製程能源效率 提升等，皆需要投入 更應用成本。	高	高	短、 中、 長	營運 自身運	營運成 本上升、資 本支持 增加	1. 持續關注各國關於碳定價 之規範及立法進度。 2. 定期評估與分析內部碳定 價，導入廠區運作以提早因應 推動減碳措施，減少財務衝 擊。 3. 持續積極自建再生能源案場 與評估長期綠電採購合約，穩 定綠電取得成本。	氣候 政策 與法 規	供應鏈 的碳 成本轉 嫁	臺灣預計 2026 年起 開始徵收碳費；中國 碳交易市場已開始實 施；歐盟亦將於 2026 年起開始徵收 邊境碳關稅	中	高	短、 中	上游供 應鏈	採購成 本增加	1. 積極與供應鏈夥伴合作，共 同推動減碳，並定期追蹤供應 商碳排放表現。 2. 採取多元及彈性的採購策 略，降低成本轉嫁風險。 3. 考量不同地區碳稅/費政策影
氣候/自然 風險類別	風險 項目	風險描述	衝擊 程度	發生 可能性	發生 時間	價值鏈 位置	財務 影響	因應措施																						
氣候 政策 與法 規	營運端 的節能 減碳要 求	因應全球淨零趨勢， 本集團已於 2024 年 通過科學基礎減碳目 標(SBT)審查，將持 續推動轉型以達成該 目標，故本集團須使 用更多的低碳技術， 如再生能源源使、儲電 設施及製程能源效率 提升等，皆需要投入 更應用成本。	高	高	短、 中、 長	營運 自身運	營運成 本上升、資 本支持 增加	1. 持續關注各國關於碳定價 之規範及立法進度。 2. 定期評估與分析內部碳定 價，導入廠區運作以提早因應 推動減碳措施，減少財務衝 擊。 3. 持續積極自建再生能源案場 與評估長期綠電採購合約，穩 定綠電取得成本。																						
氣候 政策 與法 規	供應鏈 的碳 成本轉 嫁	臺灣預計 2026 年起 開始徵收碳費；中國 碳交易市場已開始實 施；歐盟亦將於 2026 年起開始徵收 邊境碳關稅	中	高	短、 中	上游供 應鏈	採購成 本增加	1. 積極與供應鏈夥伴合作，共 同推動減碳，並定期追蹤供應 商碳排放表現。 2. 採取多元及彈性的採購策 略，降低成本轉嫁風險。 3. 考量不同地區碳稅/費政策影																						

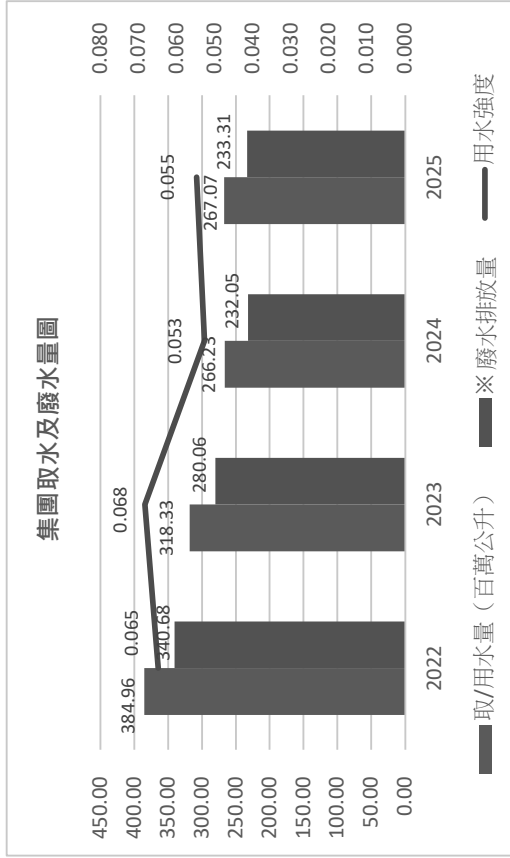
推動項目	執行情形													與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明											
			氣候、自然	政策與法規	產品之環保要求及監管	(CBAM)，雖本集團並非被直接課徵對象，但若部分供應商被課高額碳稅/費或是罰款可能將成本轉嫁於本集團。	電子產品需符合各銷售國別因應氣候變遷及環保趨勢策略所陸續頒布與更新產品能源效率標準與環保規範：產品要求如回收之星、使用可回收材料、使用回收材料、80PLUS等，本集團若未能及時因應可能造成市場禁入及訂單流失。	中	高	中、長	下游產品服務	業務收入下降	響，分散高碳風險供應商。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、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		氣候、自然	技術	未能掌握低碳技術	若本集團未能持續在研發各種新與綠色技術與產品解決方案，將可能喪失市場競爭力，而加大研發投資額外的成本支出及資源投入。	高	中	短、中、長	下游產品服務	研發成本增加	業務收入下降	1. 持續投資低碳技術研發，如高效能的電動車充電解決方案和節能型電源供應器 2. 積極與供應鏈夥伴合作，推動使用低碳材料和再生能源，打造綠色製程體系。 3. 強化綠色技術之研發人才培育與留任。	與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符。
			氣候	實體-長期性	長期升溫衝擊	氣候變遷造成的長期升溫趨勢可能會使工作人員安全及健康受到影響，亦造成空調系統電力使用、冷卻設備耗電需求增加、冷卻水溫度過高有直接影響，從而增加本集團的管理成本。	中	中	中、長	自身營運	營運成本增加	營運成本增加	1. 工廠設計採用高效能隔熱材料、建置遮陽系統、優化通風設計。定期檢測並維護空調及冷卻設備，提升能源使用效率。 2. 實施分時段輪班制度避開高溫時段、增加休息次數、提供防署降溫飲品。建立高溫預警機制及應變程序。	與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符。

推動項目	執行情形		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																																																										
		準年（2021 年），2025 年集團範疇 1 與範疇 2 的總排放量已大幅減少 31.79%。與設定的 SBT 目標（2030 年減少 42%）相比，已實現 75.69%的減排目標。 範疇 1+2 溫室氣體排放量 (T-CO2e) <table><tr><th>項目</th><th>2021(基準年)</th><th>2023</th><th>2024</th><th>2025</th><th>較基準年</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>612.5500</td><td>727.7034</td><td>1,058.9241</td><td>514.5622</td><td>-16.00%</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>28,713.0830</td><td>23,853.6698</td><td>20,470.1035</td><td>19,487.7669</td><td>-32.13%</td></tr><tr><td>總排放量</td><td>29,325.6330</td><td>24,581.3732</td><td>21,529.0276</td><td>20,002.3291</td><td>-31.79%</td></tr><tr><td>碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)</td><td>2.39</td><td>1.99</td><td>1.98</td><td>2.04</td><td>-14.47%</td></tr></table> 註: 2025 年度 GWP 係源自 IPCC AR6；電力係數選用：台灣區使用經濟部能源局公告 112 年度電力係數 0.474 ton-CO2e/千度。東莞地區使用中國生態環境部發布 2023 年電力二氧化碳排放係數之全國係數 0.5306 ton-CO2e/千度，海防飛宏使用越南 DCC 公告之 2023 年電力係數 0.6592 ton-CO2e/ 千度。 範疇 1+2 溫室氣體排放物種 (T-CO2e) <table><tr><th>物種</th><th>CO2</th><th>CH4</th><th>N2O</th><th>HFCs</th><th>PFCs</th><th>SF6</th><th>NF3</th><th>總計</th></tr><tr><td>排放量</td><td>55.5272</td><td>271.9304</td><td>1.3446</td><td>185.7600</td><td>0.0000</td><td>0.0000</td><td>0.0000</td><td>514.5622</td></tr><tr><td>百分比</td><td>10.79</td><td>52.85</td><td>0.26</td><td>36.10</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>100%</td></tr></table> 類別1-2總排放量趨勢圖 ■ 類別1 ■ 類別2 總排放 — 降幅	項目	2021(基準年)	2023	2024	2025	較基準年	範疇一	612.5500	727.7034	1,058.9241	514.5622	-16.00%	範疇二	28,713.0830	23,853.6698	20,470.1035	19,487.7669	-32.13%	總排放量	29,325.6330	24,581.3732	21,529.0276	20,002.3291	-31.79%	碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)	2.39	1.99	1.98	2.04	-14.47%	物種	CO2	CH4	N2O	HFCs	PFCs	SF6	NF3	總計	排放量	55.5272	271.9304	1.3446	185.7600	0.0000	0.0000	0.0000	514.5622	百分比	10.79	52.85	0.26	36.10	0.00	0.00	0.00	100%
項目	2021(基準年)	2023	2024	2025	較基準年																																																						
範疇一	612.5500	727.7034	1,058.9241	514.5622	-16.00%																																																						
範疇二	28,713.0830	23,853.6698	20,470.1035	19,487.7669	-32.13%																																																						
總排放量	29,325.6330	24,581.3732	21,529.0276	20,002.3291	-31.79%																																																						
碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)	2.39	1.99	1.98	2.04	-14.47%																																																						
物種	CO2	CH4	N2O	HFCs	PFCs	SF6	NF3	總計																																																			
排放量	55.5272	271.9304	1.3446	185.7600	0.0000	0.0000	0.0000	514.5622																																																			
百分比	10.79	52.85	0.26	36.10	0.00	0.00	0.00	100%																																																			

推動項目	執行情形		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																																		
		範疇3溫室氣體排放 在範疇3管理方面，飛宏依據顯著性排放源評估，擴大盤查範圍，除既有廢棄物與能源損耗外，亦納入商務旅行與員工通勤。2025年範疇3排放較基準年上升19.93%，主要受員工通勤與商務旅行增加影響。由於範疇3占整體排放比例有限，其對總體排放影響有限，整體減碳策略仍維持穩健推進。 範疇3溫室氣體盤查結果趨勢表 (T-CO2e) <table><tr><th>範疇別</th><th>2022 (基準年)</th><th>2023</th><th>2024</th><th>2025</th><th>較基準年 (2025/2022)</th></tr><tr><td>商務旅行</td><td>76.9520</td><td>201.4096</td><td>258.5651</td><td>227.3781</td><td>195.48%</td></tr><tr><td>員工通勤</td><td>656.2741</td><td>695.6473</td><td>1,768.8854</td><td>1,210.5640</td><td>84.46%</td></tr><tr><td>使用產品</td><td>2,127.3591</td><td>2,053.0052</td><td>1,169.7863</td><td>2,085.6495</td><td>-1.96%</td></tr><tr><td>廢棄物清理</td><td>91.3654</td><td>15.9578</td><td>16.0142</td><td>16.8015</td><td>-81.61%</td></tr><tr><td>總排放量</td><td>2,951.9506</td><td>2,966.0199</td><td>3,213.2510</td><td>3,540.3930</td><td>19.93%</td></tr></table> 註:2022年首次進行類別3-6盤查，故以該年為基準年 範疇3溫室氣體排放趨勢圖 ■ 商務旅行 ■ 員工通勤 ■ 使用產品 ■ 廢棄物清理 ■ 總排放量	範疇別	2022 (基準年)	2023	2024	2025	較基準年 (2025/2022)	商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	227.3781	195.48%	員工通勤	656.2741	695.6473	1,768.8854	1,210.5640	84.46%	使用產品	2,127.3591	2,053.0052	1,169.7863	2,085.6495	-1.96%	廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	16.8015	-81.61%	總排放量	2,951.9506	2,966.0199	3,213.2510	3,540.3930	19.93%
範疇別	2022 (基準年)	2023	2024	2025	較基準年 (2025/2022)																																	
商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	227.3781	195.48%																																	
員工通勤	656.2741	695.6473	1,768.8854	1,210.5640	84.46%																																	
使用產品	2,127.3591	2,053.0052	1,169.7863	2,085.6495	-1.96%																																	
廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	16.8015	-81.61%																																	
總排放量	2,951.9506	2,966.0199	3,213.2510	3,540.3930	19.93%																																	

推動項目	執行情形		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																													
			水資源管理 飛宏廠區多為產品組裝製程，製程並未涉水因此不產生廢水，用水大多為生活用水，集團各廠皆使用自來水。因主要用水為生活用水，為能減少水資源耗用，馳諾瓦建置雨水收集利用系統回收再利用，並用於清洗及澆灌。東莞飛宏對於冷卻水塔等用水設備進行定期維護與技術升級，提升水的循環利用率，進一步降低整體用水量。其他廠區以加裝節水閥、更換省器材等，作生活節水改善措施。 水資源風險及廢(污)水管理 飛宏重視全球水資源，持續進行風險管理並規畫相對應措施，強化營運風險管理。我們採用世界資源研究所（World Resources Institute, WRI）的 Aqueduct(水風險評鑑)工具進行水壓力評估，結果顯示，除東莞飛宏屬低風險區域，台灣及海防廠均屬中低風險區域。飛宏廢(污)水皆為生活所產生之污水，營運據點設有放流水監控儀器，確保廢(污)水符合園區規定之水質排放標準。2025 年集團無違反廢(污)水排放標準或受罰之情事，各據點水資源取用及廢(污)水排放均無造成顯著影響，																														
<table><tr><th colspan="5">水資源耗用表</th></tr><tr><th>能源類別（單位）</th><th>2022</th><th>2023</th><th>2024</th><th>2025</th></tr><tr><td>取/用水量（百萬公升）</td><td>384.96</td><td>318.33</td><td>266.23</td><td>267.073</td></tr><tr><td>※ 廢水排放量 （百萬公升）</td><td>340.68</td><td>280.059</td><td>232.05</td><td>233.313</td></tr><tr><td>員工人數</td><td>5,940</td><td>4655</td><td>5,051</td><td>4,881</td></tr><tr><td>用水強度 （百萬公升／人）</td><td>0.06</td><td>0.07</td><td>0.05</td><td>0.054</td></tr></table>				水資源耗用表					能源類別（單位）	2022	2023	2024	2025	取/用水量（百萬公升）	384.96	318.33	266.23	267.073	※ 廢水排放量 （百萬公升）	340.68	280.059	232.05	233.313	員工人數	5,940	4655	5,051	4,881	用水強度 （百萬公升／人）	0.06	0.07	0.05	0.054
水資源耗用表																																	
能源類別（單位）	2022	2023	2024	2025																													
取/用水量（百萬公升）	384.96	318.33	266.23	267.073																													
※ 廢水排放量 （百萬公升）	340.68	280.059	232.05	233.313																													
員工人數	5,940	4655	5,051	4,881																													
用水強度 （百萬公升／人）	0.06	0.07	0.05	0.054																													

推動項目	執行情形		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														
			集團取水及廢水量圖 <table border="1"><thead><tr><th>年份</th><th>取/用水量 (百萬公升)</th><th>用水強度</th></tr></thead><tbody><tr><td>2022</td><td>384.96</td><td>0.065</td></tr><tr><td>2023</td><td>340.68</td><td>0.068</td></tr><tr><td>2024</td><td>280.06</td><td>0.053</td></tr><tr><td>2025</td><td>267.07</td><td>0.055</td></tr></tbody></table> 廢棄物管理源頭減量 飛宏致力於廢棄物源頭減量與高效管理，從設計階段即降低廢棄物產生，減少對環境的影響。我們透過持續的環境宣導與教育訓練，讓員工深入理解公司環境政策、廢棄物管理方針及資源永續的重要性，並推廣源頭減量與資源節約的實踐，確保製程與日常運作中的廢棄物降至最低。此外，我們重視環境績效的監測與持續改進，每年委託專業第三方機構進行稽核與目標檢視，確保環境管理效能持續提升，為永續發展貢獻力量。	年份	取/用水量 (百萬公升)	用水強度	2022	384.96	0.065	2023	340.68	0.068	2024	280.06	0.053	2025	267.07	0.055
年份	取/用水量 (百萬公升)	用水強度																
2022	384.96	0.065																
2023	340.68	0.068																
2024	280.06	0.053																
2025	267.07	0.055																

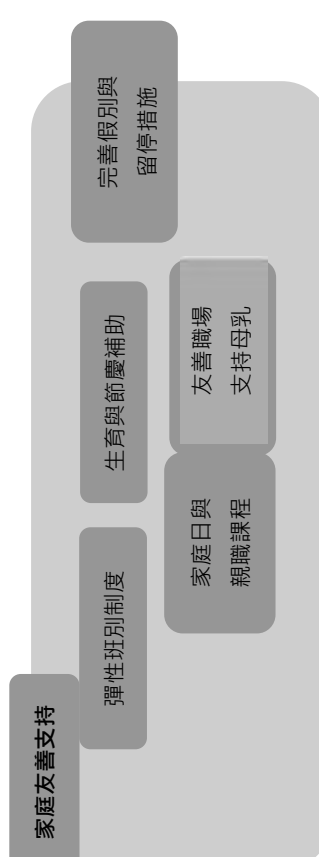


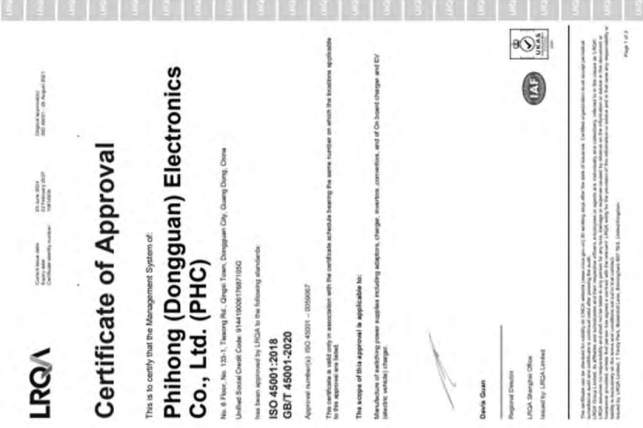
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因																																																																																										
	是	否																																																																																											
				摘要說明																																																																																									
			2025 年廢棄物處理統計表 <table><thead><tr><th rowspan="2">處理方式</th><th rowspan="2">廠區</th><th colspan="3">飛宏</th><th colspan="2">馳諾瓦</th><th rowspan="2">總計(公噸)</th><th rowspan="2">占比(%)</th></tr><tr><th>林口總部 (PHT)</th><th>東莞廠區 (PHC、PHP)</th><th>海防廠區 (PHV)</th><th>馳諾瓦 (ZTM)</th><th>東莞馳諾瓦 (ZCM)</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="3">非有害 廢棄物</td><td>回收-再利用</td><td>-</td><td>621.82</td><td>573.33</td><td>63.01</td><td>-</td><td>1258.16</td><td>61.29</td></tr><tr><td>焚化-無能源回收</td><td>6.07</td><td>385.57</td><td>114.69</td><td>19.28</td><td>-</td><td>525.61</td><td>25.61</td></tr><tr><td>掩埋</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td rowspan="4">有害 廢棄物</td><td>回收-再利用</td><td>-</td><td>134.88</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>134.88</td><td>6.57</td></tr><tr><td>物理</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>焚化-能源回收</td><td>-</td><td>71.88</td><td>59.75</td><td>-</td><td>-</td><td>131.63</td><td>6.41</td></tr><tr><td>焚化-無能源回收</td><td>2.42</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>2.42</td><td>0.12</td></tr><tr><td colspan="2">掩埋</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">總回收-再利用百分比</td><td colspan="7">67.86%</td></tr></tbody></table> UL 零廢棄物填埋(UL 2799) 飛宏積極推動綠色製造，響應全球減碳與淨零行動，致力於資源永續管理，以打造「零廢棄」廠區為核心目標，並以「零填埋」作為重要發展方向。東莞達宏廠以達成 100%廢棄物轉化率，9%為焚燒熱回收，獲得 UL 2799 零填埋最高等級鉑金認證。越南廠以達成以 91%廢棄物轉化率，0%焚燒熱回收，獲得 UL 2799 零填埋銀級認證。 UL「零廢棄物填埋驗證」(Zero Waste to Landfill, UL ECV 2799)標準，為確保所有廢棄物流向均符合合規性管理，經過回收、再利用或轉化處理，而非直接掩埋之認證。當廢棄物轉化率達 80%以上，方能取得認證。評估零填埋成效，包括： 廠內:廢棄物減量與回用比例 廠外:廢棄物回收、堆肥、厭氧消化、生物燃料轉換或能源再利用比例 無法轉化部分:掩埋或焚燒處理比例 	處理方式	廠區	飛宏			馳諾瓦		總計(公噸)	占比(%)	林口總部 (PHT)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 (PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)	非有害 廢棄物	回收-再利用	-	621.82	573.33	63.01	-	1258.16	61.29	焚化-無能源回收	6.07	385.57	114.69	19.28	-	525.61	25.61	掩埋	-	-	-	-	-	0	0	有害 廢棄物	回收-再利用	-	134.88	-	-	-	134.88	6.57	物理	-	-	-	-	-	0	0	焚化-能源回收	-	71.88	59.75	-	-	131.63	6.41	焚化-無能源回收	2.42	-	-	-	-	2.42	0.12	掩埋		-	-	-	-	-	0	0	總回收-再利用百分比		67.86%						
處理方式	廠區	飛宏				馳諾瓦		總計(公噸)	占比(%)																																																																																				
		林口總部 (PHT)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 (PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)																																																																																							
非有害 廢棄物	回收-再利用	-	621.82	573.33	63.01	-	1258.16	61.29																																																																																					
	焚化-無能源回收	6.07	385.57	114.69	19.28	-	525.61	25.61																																																																																					
	掩埋	-	-	-	-	-	0	0																																																																																					
有害 廢棄物	回收-再利用	-	134.88	-	-	-	134.88	6.57																																																																																					
	物理	-	-	-	-	-	0	0																																																																																					
	焚化-能源回收	-	71.88	59.75	-	-	131.63	6.41																																																																																					
	焚化-無能源回收	2.42	-	-	-	-	2.42	0.12																																																																																					
掩埋		-	-	-	-	-	0	0																																																																																					
總回收-再利用百分比		67.86%																																																																																											

推動項目	執行情形		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																																																																		
			環保投資 企業環境成本持續攀升，建置環保支出與收益統計已成為提升管理效率的重要工具。依據環境會計編制準則，環保經濟效益的統計方式是透過執行環境保護計劃所降低的能源與水資源消耗量，以及減少的廢棄物產生量，進一步估算可節省的成本。此外，廢棄物回收再利用所創造的收益亦納入評估。本報告呈現的環保效益包含實質金錢收益，如廢棄物回收所得，以及因環保措施而降低的運營成本。飛宏各廠區的環保支出與效益統計詳見下表。 幣值：NTD 2025 年度環保支出統計表 <table><tr><th rowspan="2">廠區</th><th colspan="3">飛宏</th><th colspan="2">馳諾瓦</th><th rowspan="2">總計(NTD)</th><th rowspan="2">占比(%)</th></tr><tr><th>林口總部 (PHI)</th><th>東莞廠區 (PHC、PHP)</th><th>海防廠區 PHV)</th><th>馳諾瓦 (ZTM)</th><th>東莞馳諾瓦 (ZCM)</th></tr><tr><td rowspan="2">減輕環境衝擊 之直接成本</td><td>177,135</td><td>132,985</td><td>9,038</td><td>-</td><td>-</td><td>319,158</td><td>9.31</td></tr><tr><td>-</td><td>184,604</td><td>29,695</td><td>-</td><td>138,285</td><td>352,584</td><td>10.28</td></tr><tr><td rowspan="2">減少環境衝擊 之間接成本</td><td>441,389</td><td>312,146</td><td>847,215</td><td>627,586</td><td>-</td><td>2,228,336</td><td>65</td></tr><tr><td>296,494</td><td>59,170</td><td>28,953</td><td>-</td><td>143,482</td><td>528,099</td><td>15.4</td></tr><tr><td>支出總計</td><td>915,018</td><td>688,905</td><td>914,901</td><td>627,586</td><td>281,767</td><td>3,428,177</td><td>100</td></tr><tr><td colspan="8">環保效益</td></tr><tr><td>廢棄物回收</td><td>-</td><td>13,205,436</td><td>106,550</td><td>313,215</td><td>3,263,455</td><td>16,888,656</td><td></td></tr></table>	廠區	飛宏			馳諾瓦		總計(NTD)	占比(%)	林口總部 (PHI)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)	減輕環境衝擊 之直接成本	177,135	132,985	9,038	-	-	319,158	9.31	-	184,604	29,695	-	138,285	352,584	10.28	減少環境衝擊 之間接成本	441,389	312,146	847,215	627,586	-	2,228,336	65	296,494	59,170	28,953	-	143,482	528,099	15.4	支出總計	915,018	688,905	914,901	627,586	281,767	3,428,177	100	環保效益								廢棄物回收	-	13,205,436	106,550	313,215	3,263,455	16,888,656	
廠區	飛宏				馳諾瓦		總計(NTD)	占比(%)																																																														
	林口總部 (PHI)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)																																																																	
減輕環境衝擊 之直接成本	177,135	132,985	9,038	-	-	319,158	9.31																																																															
	-	184,604	29,695	-	138,285	352,584	10.28																																																															
減少環境衝擊 之間接成本	441,389	312,146	847,215	627,586	-	2,228,336	65																																																															
	296,494	59,170	28,953	-	143,482	528,099	15.4																																																															
支出總計	915,018	688,905	914,901	627,586	281,767	3,428,177	100																																																															
環保效益																																																																						
廢棄物回收	-	13,205,436	106,550	313,215	3,263,455	16,888,656																																																																
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		維護勞工權益是負責任企業的基本條件，也是消費者、客戶和政府等利害關係人的期望。飛宏致力履行企業社會責任，制訂人權政策，支持「聯合國世界人權宣言」和「聯合國工商企業與人權指導原則」，並以「責任商業聯盟行為準則」作為管理機制。該政策涵蓋公司所有利害關係人，包括公司本身、供應鏈、合作夥伴和合資公司。通過人權風險辨識、評估和管理措施，以降低人權風險、改善工作條件和員工福利，建立完善的人權管理體系。																																																																			

推動項目	執行情形		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 人權管理政策 飛宏以責任商業聯盟 (Responsibility Business Alliance, 簡稱RBA) 行為準則為依據，來衡量各項營運活動在勞工、健康與安全、環境及道德方面的管理機制。 我們承諾 勞工人權政策 ◎禁止聘雇童工 ◎不允許任何形式的強迫勞動，不使用強迫、抵債或非自願的勞工 ◎工作及休息時間符合勞基法規定 ◎支付給勞工的工資應符合所有相關的薪酬法律 ◎承諾提供一個無騷擾以及無非法歧視的工作場所 ◎員工與管理層之間的開放式溝通和直接參與 ◎尊重集體結社自由 人權盡職調查程序 飛宏依循 RBA 行為準則，執行人權盡職調查，目的為鑑別並進一步評估潛在的人權議題可能衍生之風險，對應採取行動、風險減緩措施及並持續改善，以善盡人權維護之承諾與責任。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
(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	薪酬政策 飛宏科技秉持公平透明的薪酬原則，為員工提供與其專業知識、技能、職能與職務相符的競爭性薪酬。同時，嚴格遵循當地法令規範，以確保薪資的合理與合法性。 薪酬政策 能力給薪：依據員工職能符合程度，並遵循當地法令規範核定薪資，確保薪酬公平合理。 公平合理：遵循內部公平原則，並考量市場外部薪資平衡，給予員工公正的薪酬待遇。 年度調薪：依據公司營運成果、員工績效表現、市場薪酬定位、人才外部競爭力以及年度物價指數進行調薪，確保薪酬制度的市場競爭力。 營運回饋：根據前一年度整體營業達成率與成長率發放專案獎金、紅利、年終獎金等回饋，對員工的辛勤付出給予肯定和回報。 員工激勵與留才 飛宏致力於提供具競爭力且符合當地水平的薪資，以吸引和激勵優秀人才，確保組織競爭力，實現企業永續發展目標。公司年度如有獲利，提撥不低於百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。此外，飛宏推出員工持股福利計畫，將 100%持股金提撥至個人專戶，並設立高階經理人加入持股信託長期激勵計畫。 2025 年受到美國關稅政策影響整理市場經濟，林口總部及台灣馳諾瓦間接人員薪資水平仍維持高於當地基本工資，而東莞飛宏、東莞馳諾瓦和海防飛宏直接人員薪資則符合當地基本工資標準。在年度薪資調整作業時，仍同步考量市場薪資水平與通膨等因素，進行薪資檢視與調整。2025 年平均調薪幅度為 2.13%，以吸引更多優秀人才加入飛宏，同時激勵在職表現卓越的同仁，達到留才的目的。	 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則情形相符

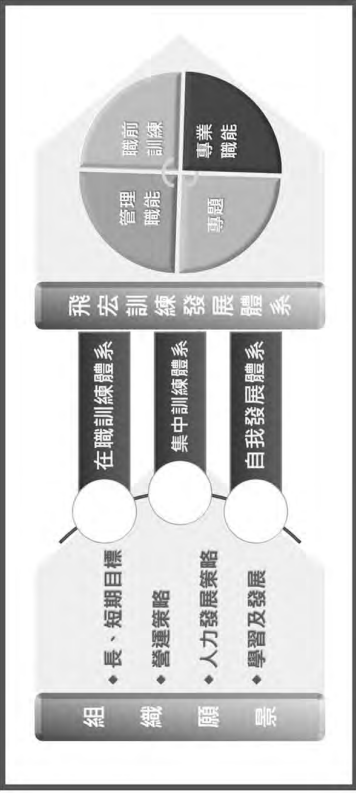
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	摘要說明		
	是	否	
		員工照護 家庭友善支持 飛宏致力於打造家庭友善的工作環境，我們秉持照顧員工與共享利潤的原則，提供多元化的福利項目，以支持員工在工作與家庭間取得平衡。職工福利委員會每月依據營收狀況固定提撥經費，提供婚喪喜慶、急難救助、生育補助等項目，我們始終關注同仁們的人生大小事。包括定期舉辦親子日、親職課程，並提供多樣化的節慶獎金，如五一、端午、中秋及春節，增進家庭與企業的連結。除了法定假期外，員工生日當月還可享受1天有薪生日假。職工福利委員會更精心準備生日禮盒與蛋糕，讓同仁在工作之餘感受滿滿的溫馨與幸福。 為了滿足員工的家庭需求，我們全面推行 07:30 至 09:30 的彈性班別制度，以便利需接送孩子的家長和長途通勤的員工，實現工作與家庭的無縫銜接。針對育兒需求，我們提供多項支持措施： ●設置專屬哺乳室和專用冰箱，確保母乳存放的衛生和安全。 ●與臨近教育機構合作，提供托育優惠，減輕家長的經濟和時間負擔。 ●根據性別工作平等法，員工可申請育嬰留職停薪，並在期滿後安排回任，讓同仁在育兒路上無後顧之憂，安心兼顧家庭與職涯發展。 在疫情後，我們重新舉辦飛宏親子日，讓小朋友們與爸媽一起上班，活動內容包括唱歌、說故事、闖關遊戲、氣墊滑梯、手作課程等，讓小朋友們玩得盡興。 我們相信，透過推行家庭友善政策和持續優化福利措施，可以有效提升員工的歸屬感和幸福感，為企業的永續發展奠定堅實基礎。五度蟬聯幸福企業金獎是對我們的最佳肯定。	 家庭友善支持 - 彈性班別制度 - 生育與節慶補助 - 友善職場支持母乳 - 完善假別與留停措施 - 家庭日與親職課程

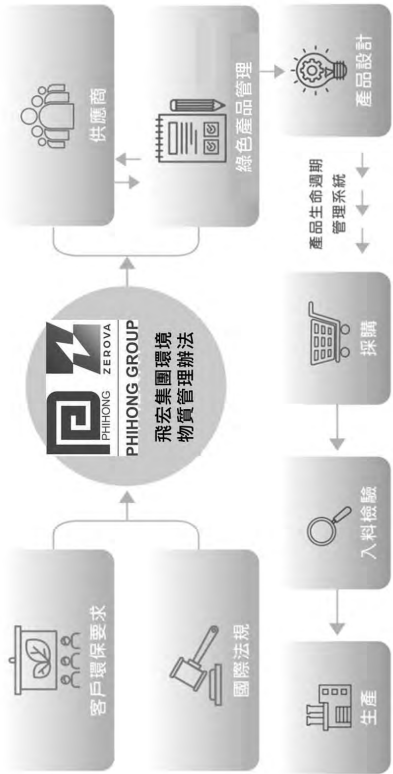
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		職業安全衛生管理 為維護並促進全體員工的健康，飛宏將職業安全衛生管理納入企業永續發展的核心策略之一。各廠區皆通過 ISO 45001:2018 職業安全管理系統認證，並確保證書持續有效。 集團嚴格遵循職業安全衛生相關法規，制定「職業安全衛生政策」，並設立職業安全衛生委員會，以推動全面的安全管理制度。除了遵循法規與公司政策外，我們亦積極預防職業傷害，全面檢視並監督工作環境，根據不同作業類型與環境條件，定期進行危害辨識與風險評估，優先改善重大風險，並持續將風險管理納入職安管理系統追蹤。 此外，我們定期執行內外稽核，以確保各廠區符合當地政府法規與公司政策要求，徹底消除工作場所中的潛在危害，為員工提供安全、健康的工作環境。2025 年，飛宏集團無任何死亡案例，亦無經判定的職業病或嚴重職業傷害事件發生。
			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則情形相符

推動項目	執行情形		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																																																																																																																																					
【飛宏員工損失工作率/缺席率/事故件數】(GRI 403-8、403-9) <table><tr><th rowspan="2">廠區</th><th colspan="6">林口總廠(PHT)</th><th colspan="6">東莒飛宏(PHC & PHP)</th><th colspan="6">海防飛宏(PHV)</th></tr><tr><th colspan="2">2023</th><th colspan="2">2024</th><th colspan="2">2025</th><th colspan="2">2023</th><th colspan="2">2024</th><th colspan="2">2025</th><th colspan="2">2023</th><th colspan="2">2024</th><th colspan="2">2025</th></tr><tr><th>年份</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th><th>男</th><th>女</th></tr><tr><td>職業傷害率</td><td>0.46</td><td>0.00</td><td>0.43</td><td>0.59</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.33</td><td>0.23</td><td>0.33</td><td>0.38</td><td>0.48</td><td>0.25</td><td>0.17</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.09</td><td>0.13</td><td>0.15</td></tr><tr><td>員工損失工作日率</td><td>0.92</td><td>0.00</td><td>0.43</td><td>0.88</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>9.22</td><td>14.07</td><td>16.78</td><td>9.81</td><td>12.07</td><td>2.91</td><td>0.83</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.37</td><td>0.53</td><td>3.78</td></tr><tr><td>員工缺席率</td><td>0.01</td><td>0.01</td><td>0.09</td><td>0.12</td><td>0.09</td><td>0.10</td><td>0.04</td><td>0.04</td><td>0.04</td><td>0.03</td><td>0.03</td><td>0.02</td><td>0.13</td><td>0.12</td><td>0.02</td><td>0.02</td><td>0.03</td><td>0.03</td></tr><tr><td>員工事故件數</td><td>1</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td><td>4</td><td>2</td><td>4</td><td>3</td><td>5</td><td>2</td><td>1</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td></tr></table> 註 1: GRI 200,000 係指每 100 名員工每年工作 2000 小時計算之數值。 註 2: 2025 年員工上訴總件數: 林口總廠: 男性 438,240、女性 320,712 實際出勤男性 2,096,536、女性 1,578,824。海防飛宏: 男性 1,512,416、女性 2,594,144。 註 3: 2025 年員工上訴: 林口總廠: 員工 0 件; 東莒飛宏: 員工共 7 人(受傷 6 件、停職 1 件); 海防飛宏: 員工共 3 人(受傷 3 件)。 註 4: 2025 年各廠區均無非員工傷亡事故發生, 比率為 0%。		廠區		林口總廠(PHT)						東莒飛宏(PHC & PHP)						海防飛宏(PHV)						2023		2024		2025		2023		2024		2025		2023		2024		2025		年份	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	職業傷害率	0.46	0.00	0.43	0.59	0.00	0.00	0.33	0.23	0.33	0.38	0.48	0.25	0.17	0.00	0.00	0.09	0.13	0.15	員工損失工作日率	0.92	0.00	0.43	0.88	0.00	0.00	9.22	14.07	16.78	9.81	12.07	2.91	0.83	0.00	0.00	0.37	0.53	3.78	員工缺席率	0.01	0.01	0.09	0.12	0.09	0.10	0.04	0.04	0.04	0.03	0.03	0.02	0.13	0.12	0.02	0.02	0.03	0.03	員工事故件數	1	0	1	1	0	0	4	2	4	3	5	2	1	0	0	1	1	2
廠區	林口總廠(PHT)						東莒飛宏(PHC & PHP)						海防飛宏(PHV)																																																																																																																									
	2023		2024		2025		2023		2024		2025		2023		2024		2025																																																																																																																					
年份	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女	男	女																																																																																																																				
職業傷害率	0.46	0.00	0.43	0.59	0.00	0.00	0.33	0.23	0.33	0.38	0.48	0.25	0.17	0.00	0.00	0.09	0.13	0.15																																																																																																																				
員工損失工作日率	0.92	0.00	0.43	0.88	0.00	0.00	9.22	14.07	16.78	9.81	12.07	2.91	0.83	0.00	0.00	0.37	0.53	3.78																																																																																																																				
員工缺席率	0.01	0.01	0.09	0.12	0.09	0.10	0.04	0.04	0.04	0.03	0.03	0.02	0.13	0.12	0.02	0.02	0.03	0.03																																																																																																																				
員工事故件數	1	0	1	1	0	0	4	2	4	3	5	2	1	0	0	1	1	2																																																																																																																				
職業安全教育訓練 核心策略與願景 飛宏致力於推動全方位職安衛教育培訓，藉此深化員工安全意識、降低職災風險，並構築高品質的健康職場。培訓體系涵蓋新進人員教育、危害識別、專業監工訓練及應急演練，並結合定期測驗與實務操作，確保同仁精確掌握防護措施，共同實踐「零事故」的安全文化。																																																																																																																																						

推動項目	執行情形		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																																																																												
		2025 年全球據點職安衛培訓概況 <table><tr><th>據點</th><th>培訓項目</th><th>關鍵成效 / 參與規模</th></tr><tr><td rowspan="2">台灣地區</td><td>林口總部 (PHT)</td><td>消防演練、CPR急救、自衛消防編組</td></tr><tr><td>馳諾瓦 (ZTM)</td><td>辦理2場次 (8小時)，強化火災應變與急救實作能力。 消防演練達397人次；化學品專項培訓 20 人次。</td></tr><tr><td rowspan="2">海外地區</td><td>東莞廠區 (PHC、PHP、ZCM)</td><td>EHS 知識競賽、企鵝急救培訓 全員參與知識競賽；35名員工取得專業急救賦能。</td></tr><tr><td>越南廠區 (PHV)</td><td>政府專業取證、義務消防/急救編制 建立85人專業應變小組 (含消防、急救、EHS稽核員)。</td></tr></table> 2025年職業安全衛生訓練統計表 <table><tr><th rowspan="2">員工屬性</th><th rowspan="2">據點</th><th colspan="3">飛宏</th><th colspan="2">馳諾瓦</th></tr><tr><th>林口總部 (PHT)</th><th>東莞廠區 (PHC、PHP)</th><th>海防廠區 (PHV)</th><th>馳諾瓦 (ZTM)</th><th>東莞馳諾瓦 (ZCM)</th></tr><tr><td rowspan="2">新進員工</td><td>場次</td><td>2</td><td>104</td><td>250</td><td>4</td><td>10</td></tr><tr><td>人次</td><td>40</td><td>3,592</td><td>833</td><td>11</td><td>206</td></tr><tr><td rowspan="2">在職員工</td><td>總人時數</td><td>120</td><td>3,592</td><td>2,499</td><td>66</td><td>4,944</td></tr><tr><td>場次</td><td>2</td><td>13</td><td>18</td><td>3</td><td>7</td></tr><tr><td rowspan="2">非員工</td><td>總人時數</td><td>32</td><td>6,542</td><td>2,598</td><td>417</td><td>447</td></tr><tr><td>場次</td><td>-</td><td>60</td><td>4</td><td>-</td><td>2</td></tr><tr><td rowspan="2">非員工</td><td>總人時數</td><td>-</td><td>60</td><td>30</td><td>-</td><td>3</td></tr><tr><td>場次</td><td>-</td><td>60</td><td>120</td><td>-</td><td>6</td></tr></table> 		據點	培訓項目	關鍵成效 / 參與規模	台灣地區	林口總部 (PHT)	消防演練、CPR急救、自衛消防編組	馳諾瓦 (ZTM)	辦理2場次 (8小時)，強化火災應變與急救實作能力。 消防演練達397人次；化學品專項培訓 20 人次。	海外地區	東莞廠區 (PHC、PHP、ZCM)	EHS 知識競賽、企鵝急救培訓 全員參與知識競賽；35名員工取得專業急救賦能。	越南廠區 (PHV)	政府專業取證、義務消防/急救編制 建立85人專業應變小組 (含消防、急救、EHS稽核員)。	員工屬性	據點	飛宏			馳諾瓦		林口總部 (PHT)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 (PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)	新進員工	場次	2	104	250	4	10	人次	40	3,592	833	11	206	在職員工	總人時數	120	3,592	2,499	66	4,944	場次	2	13	18	3	7	非員工	總人時數	32	6,542	2,598	417	447	場次	-	60	4	-	2	非員工	總人時數	-	60	30	-	3	場次	-	60	120	-	6
據點	培訓項目	關鍵成效 / 參與規模																																																																														
台灣地區	林口總部 (PHT)	消防演練、CPR急救、自衛消防編組																																																																														
	馳諾瓦 (ZTM)	辦理2場次 (8小時)，強化火災應變與急救實作能力。 消防演練達397人次；化學品專項培訓 20 人次。																																																																														
海外地區	東莞廠區 (PHC、PHP、ZCM)	EHS 知識競賽、企鵝急救培訓 全員參與知識競賽；35名員工取得專業急救賦能。																																																																														
	越南廠區 (PHV)	政府專業取證、義務消防/急救編制 建立85人專業應變小組 (含消防、急救、EHS稽核員)。																																																																														
員工屬性	據點	飛宏			馳諾瓦																																																																											
		林口總部 (PHT)	東莞廠區 (PHC、PHP)	海防廠區 (PHV)	馳諾瓦 (ZTM)	東莞馳諾瓦 (ZCM)																																																																										
新進員工	場次	2	104	250	4	10																																																																										
	人次	40	3,592	833	11	206																																																																										
在職員工	總人時數	120	3,592	2,499	66	4,944																																																																										
	場次	2	13	18	3	7																																																																										
非員工	總人時數	32	6,542	2,598	417	447																																																																										
	場次	-	60	4	-	2																																																																										
非員工	總人時數	-	60	30	-	3																																																																										
	場次	-	60	120	-	6																																																																										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		訓練管理制度與學習架構 飛宏科技秉持 PDDRO (Plan-Do-Check-Review-Outcome) 訓練管理循環，建構完整的規劃、執行、發展、核算與成果檢視機制，確保人才培育精準對接營運策略與同仁職涯發展。我們針對不同職涯階段與職能類別，提供職前訓練、專業職能、管理發展及通識素養等多元課程。透過「線上與實體並行」的混成學習模式，極大化學習彈性與實務應用成效。2025 年度，人均訓練時數達 43.58 小時，訓練達成率更高達 145.3%，展現組織強大的學習動能。 2025 年度培訓重點與實績 一、內部知識傳承：講師培育與新人輔導 • 內部講師體系：延續培育成果，2025 年新增 4 位合格內部講師，全年累計開設 10 堂專業課程。透過內部授課深化組織隱性知識的傳承，有效降低外訓依賴並提升教學效益。 • 新人輔導員制度：持續推動 Buddy 制度並落實年度回訓，2025 年共 36 人完成回訓，課後滿意度高達 9.8 分（滿分 10 分），顯著提升新進同仁的適應力與跨部門協作穩定度。 二、數位轉型賦能：AI 素養與多元學習 • AI 學習工作坊：2025 年讀書會以「AI 應用」為核心，全年辦理 58 場次。聚焦數位素養培育，協助員工掌握人工智慧趨勢，強化組織應對科技變革的應變力。 • 微課程創新：於微課程體系導入「加點 AI」專題，將 AI 基礎認知融入日常零碎學習，由淺入深推動全員數位轉型思維。 三、全人發展支持：通識講座與 EAP • 職場福祉提升：辦理 4 場涵蓋 EAP（員工協助方案）、健康促進及親職家庭之通識講座。我們重視同仁的身心平衡，透過全方位的支持系統，打造具備歸屬感與幸福感的職場環境。 深化學習型組織文化 透過制度化的人才發展規劃與持續優化的學習機制，飛宏科技正逐步深化「學習型組織」文化。從內部的知識傳承、前瞻的 AI 素養培育，到全人的身心發展支持，我們不斷強化員工專業競爭力與組織韌性，讓學習成為驅動企業永續經營的核心動能。 飛宏教育訓練體系

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實情守則差異情形及原因
	是	否	
			
(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		綠色產品管理 禁用有害物質 飛宏科技與旗下品牌馳諾瓦致力於守護環境健康與安全，嚴格遵循國際法規及客戶之化學物質禁用標準。我們參照全球環保趨勢，建構完善的「綠色管理與無有害物質技術標準」，並透過電子化綠色資訊平台與供應商管理系統，即時同步管制規範與定期辦理教育訓練。在實務執行上，我們的「環境管理物質管制標準」全面涵蓋 RoHS 2.0 (含 10 項禁用物質測試報告) 及 REACH SVHC 規範。2025 年我們已因應 ECHA 最新公告完成 35 批、共 251 項高關注物質之列管與宣導。此外，針對無鹵素規格產品，我們確保 100% 符合相關要求，並將 WEEE 指令視為產品開發之基礎標準，優化產品回收與循環再造潛力。這展現了飛宏落實綠色供應鏈管理、實踐企業公民責任的堅定承諾。
			與上市上櫃公司永續發展實情守則情形相符。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	摘要說明		
	是	否	
	產品可回收率與環境衝擊 飛宏以 B2B 為主要商業模式，積極推動循環經濟。除確保所有產品皆符合 WEEE 回收比例要求，公司亦致力提升產品再生原料使用率，以降低報廢階段對環境的負擔。 電源產品：主要原料為金屬與塑膠。2025 年前五大機種產量占總量 20.21%，共使用可回收金屬 602.48 公噸、塑膠 1,544.53 公噸、其他原料 572.54 公噸，總計 2,719.55 公噸，平均回收率達 95.73%。馳諾瓦指標機種已通過第三方認證。 充電產品：主要原料為金屬與 PCBA。2025 年 DS 指標機種產量占 DC 機種總量 64%，共使用可回收金屬 363.49 公噸、PCBA 12.59 公噸、其他原料 5.22 公噸，平均回收率達 89.37%。	 客戶隱私權 飛宏致力於維護公司競爭優勢、智慧財產及客戶資訊，堅持「恪守誠信原則，嚴守客戶機密」作為對客戶隱私權的承諾。飛宏參照營運所在地當地法規與歐盟「一般資料保護規則」（GDPR），制定了「公司資訊處理及客戶資料保護作業程序」，作為隱私保護的最高指導原則。這些程序涵蓋飛宏、子公司、供應商、承包商、外部顧問等協力廠商，確保客戶資料的安全。 資料保護作業與責任單位 總公司、分公司及廠端資訊部：負責公司網站維護、企業營運系統管理，包括電子郵件、資料共享平台的使用者帳號、資料權限、系統使用權限，以確保客戶資訊安全。 各事業群業務部：負責客戶資料保護及維護更新作業，僅授權人員有權限閱覽。	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
			總公司法務室：負責客戶採購（銷售）合約及保密合約的審查、用印、合約到期通知提醒及合約系統更新維護。 總公司文管中心（DCC）單位：負責登錄、列管、維護及更新各事業群提交的客戶外來文件。 員工培訓與保密義務 新進員工需接受「企業道德與商業行為準則」訓練，並簽署「智慧財產權暨保密協議書」，以負保密與保護資料之義務。所有業務及與客戶接觸的從業人員均需嚴守企業道德與商業行為準則，不得洩露、散佈及傳遞客戶機密資訊給同業、商業合作伙伴、供應商及不相關的第三方。 資料管理與保護 飛宏嚴格遵循「技術文件管制辦法」與「文件處理作業程序」，妥善登錄、儲存、保管及更新客戶所提供的外來文件、產品技術資料、軟體及智慧財產權等資訊。所有電子資料媒體的保護、管理及運用均依循「電子資訊管理程序」。 信任與合作 飛宏堅持嚴謹、周全的保護機制來管理客戶機密資訊與隱私權，以建立與客戶間的信任與長期合作關係，創造雙贏局面。 隱私權保護措施 飛宏定期對所有人員進行隱私權保護訓練，並評估訓練有效性。除加強全員培訓宣導外，還提升資通安全軟體設備防護升級。設有隱私權反映及舉報管道，若發生隱私權受損或違反隱私權政策，均可透過專線或電子信箱進行申訴或舉報。飛宏對隱私權保護採取零容忍政策，任何違反行為將依公司行為準則進行懲處。2025 年度飛宏沒有發生任何客戶投訴資訊、隱私外洩或遺失客戶資料事件。
		隱私權保護專線 隱私權保護電子信箱 03-3277288#1340 Charles_Wang@phihong.com.tw	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	供應鏈管理政策 飛宏重視永續供應鏈的建立，透過「採購管理程序」及相關制度，規範供應商管理流程，確保營運風險可控，並促進穩健發展。我們要求供應商簽署「廉潔承諾書」、「保密協定」、「環保及社會責任承諾書」、「衝突礦產調查表」，以確保勞工權益、環境保護、道德規範及安全衛生風險管控，共同打造負責任的供應鏈體系。 1. 供應商評鑑與風險管理 對新供應商進行營運審查，並定期評估現有供應商風險，以確保供應鏈穩定與合規。 2. 無衝突礦產承諾 嚴格禁止使用來源不明、未經 RBA 認證冶煉廠的衝突礦產，確保原物料來源合乎道德與法規。 3. 在地化採購 優先採購當地供應商產品，減少物流運輸成本，同時降低碳排放，提升供應鏈效率與永續發展。 4. 綠色採購 選購符合環境法規的商品與服務，減少對環境的衝擊，推動企業與供應鏈夥伴共同實踐綠色經濟。 5. 供應商永續承諾 要求供應商遵守當地法規及 RBA 商業行為準則，共同維護勞工權益、企業倫理與社會責任，打造永續供應鏈。 飛宏與供應商攜手合作，致力於降低營運風險與成本，推動供應鏈透明化與負責任經營，共同邁向穩健、永續的未來。	

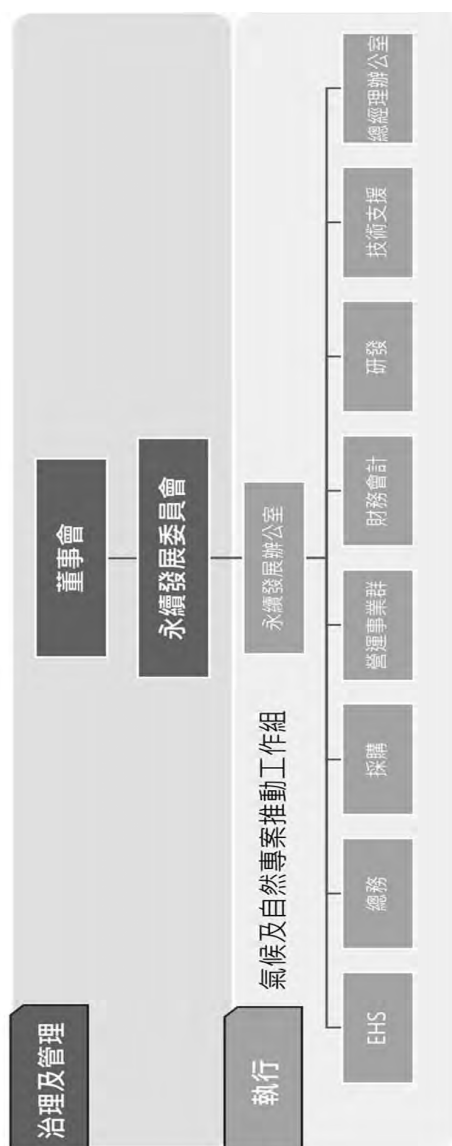
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	撰寫原則與外部保證 依循標準 ☒ GRI 永續性報告準則 2021 年版 ☒ ISO 26000 社會責任指引 ☒ SASB 電機電子設備與零件產業業指標 ☒ 氣候相關財務揭露 TCFD 架構 ☒ 破揭露 CDP 氣候變遷/水安全 ☒ 聯合國永續發展目標(SDGs) ☒ 上市上櫃公司永續發展實務守則 外部保證 ☒ 法標國際認證股份有限公司(AFNOR) 依據GRI準則、SASB永續會計準則、TCFD氣候相關財務揭露、AA1000AS(v3)第一類型中度保證等級查證本報告書 非財務資訊 財務資訊 依循標準 ☒ 經金融監督管理委員會認可並發布生效之IFRSs ☒ 證券發行人財務報告編製準則 查驗機構 ☒ 勤業眾信聯合會計師事務所	與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符
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：飛宏訂有「企業社會責任實務守則」，並經董事會通過實施，公司實務運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」一致。近年配合主管機關將守則修訂為「企業永續發展實務守則」，並於董事會審核通過後發行，確保公司治理與永續實務持續符合上市上櫃公司規範與最新永續要求。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 飛宏透過多元透明的方式揭露ESG績效，確保利害關係人能即時掌握最新進展： • 專屬永續網站：設有飛宏科技 ESG 官網，整合環境 (E)、社會 (S) 與治理 (G) 之最新動態與績效數據。 • 年度永續報告書：每年定期發布 (目前已連續 15 年)，依循 GRI、SASB 標準撰寫，並於 2025 年首度導入 TNFD (自然相關財務揭露) 框架。 • 國際評級成就：透過官網新聞稿發布指標性榮譽，如蟬聯 EcoVadis 永續金牌 (全球前 5%)、CDP 氣候變遷與水安全雙 B 評級，以及 TCSA 永續報告書金獎。 • 重大訊息與年報：於公開資訊觀測站與公司官網投資人專區，揭露符合法規之治理情形與資安管理計畫。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
- 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 - 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 - 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 - 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 - 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 - 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 - 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 - 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 - 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	強化氣候韌性 飛宏積極對接國際永續標準，簽署支持「氣候相關財務揭露建議(TCFD)」，並於 2025 年首次依循 TCFD、TNFD (自然相關財務揭露) 框架，以及 IFRS 國際財務報導準則第 S2 號「氣候相關揭露」，推動氣候變遷管理與揭露。公司聚焦治理、策略、風險與影響管理、指標與目標四大構面，詳實呈現氣候及自然相關議題。 為精確掌握氣候與自然議題對營運策略的潛在影響，飛宏建立完整的風險與機會鑑別流程，並每年定期檢視，結合財務影響量化資訊，有效監測、控制並回應各項變數。在實踐永續管理的同时，公司積極把握低碳經濟轉型中的創新機會，持續邁向企業永續願景。更多詳細資訊，請參考 <u>2025 年飛宏氣候與自然生物多樣性報告書</u>。 治理 飛宏依據 TCFD 與 TNFD 框架，建立完善的氣候及自然治理架構，以確保相關風險與機會能夠有效分責管理，並融入企業營運與決策過程中。董事會作為集團氣候與自然治理的最高決策單位，下設「永續發展委員會」，由集團總經理擔任主任委員，永續長及各群(處)一級主管共同參與。委員會負責監督集團在氣候與自然議題的執行成效及目標達成進度，並積極推動董事會在審議重大決策時，全面評估氣候與自然議題所可能帶來的影響、依賴關係及風險與機會，充分吸納各利害關係人的意見，確保決策過程平衡永續發展與企業營運需求。 在管理與執行層面，「永續發展辦公室」由永續長領導，作為集團專責 ESG 事務的核心單位，並負責召集「氣候及自然專案推動工作組」。該工作組負責統籌年度氣候與自然相關風險與機會的鑑別、評估與管理流程，協助董事會及「永續發展委員會」掌握潛在風險與機會，確保營運風險得到有效監控，並提出具體的改進建議。 各參與部門依其職責範圍，對風險與機會項目的發生機率及潛在影響進行評估，建立健全的風險與機會管理機制，制定必要的因應策略並確實執行。永續長將每季向董事會報告「氣候及自然專案推動工作組」的執行情況與進展。

治理架構圖



權責與陳報頻率

層級	治理 / 執行內容	陳報頻率
董事會	監督氣候與自然議題管理，檢視各層級之策略與目標達成情形	每年至少 1 次
永續發展委員會	由集團總經理負責裁核永續發展相關政策與決策，檢視每年相關議題執行成果	每月 1 次
永續發展辦公室	統籌年度氣候與自然相關風險與機會的鑑別、評估及管理流程，並定期追蹤與評估執行進度與成效	每年 1 次
氣候及自然專案推動工作組	落實氣候與自然之風險與機會管理措施、與內外部利害關係人協調溝通氣候與自然議題	每年至少 1 次

績效指標及獎勵連結

飛宏集團董事與高階經理人薪資報酬依「薪資報酬委員會組織規程」辦理，並依績效自評結果做為董事及經理人個別報酬之衡量依據，經薪酬委員會審議後提董事會決議。飛宏總經理與高階經理人之薪資結構與公司經營績效、個人績效指標高度相關，並與永續績效指標連結，包含公司治理、綠色設計、永續環境等非財務績效面向，以期與公司長短期經營目標、股東利益緊密結合，詳細連結指標及比例請參考飛宏科技官方網站永續發展專區。

策略

飛宏深刻認知氣候與自然風險與機會對企業永續經營的重要性，並將低碳轉型與環境永續納入核心策略。集團已設定具體淨零排放與生物多樣性保護承諾，並透過前瞻性管理與創新技術減少營運對環境影響。

淨零策略

飛宏致力達成淨零排放目標，已制定具體減碳措施以符合全球淨零轉型及國際標準。集團的減碳目標已通過SBTi審查，目標於2030年將範疇一與二排放量較2021年減少42%，範疇三排放量較2022年減少51.6%，並於2050年實現淨零排放。為達此目標，集團積極推動能源轉型，提高再生能源使用比例，並透過自建太陽能發電設施及購買綠色電力憑證減少對化石燃料依賴。工廠端導入智能能源管理系统，優化生產流程，提升能源效率。

在產品端，飛宏積極開發低碳創新，選擇環保材料並優化製程，減少產品碳足跡。例如，利用第三代半導體氮化鎵(GaN)技術開發的DIY工具機充電器「Power-tool Charger」，提升能源效率並減少碳排放。另將碳化矽(SiC)技術應用於自行車充電器「For E-bike Charger」，實現體積與重量減輕，同時降低能量損耗，提升能源效益。馳諾瓦則專注於電動車充電解決方案及基礎設施諮詢服務，憑藉強大技術背景，已幫助全球安裝超過100,000個充電樁，推動綠色交通轉型與零碳排放目標，為環境保護與氣候變遷減緩作出重要貢獻。我們亦積極與供應鏈夥伴合作，推動減碳計畫，促使供應商實施碳盤查與溫室氣體減量策略，確保供應全面低碳轉型。

氣候風險與機會評估結果及管理

飛宏根據影響時間將氣候與自然議題帶來的風險與機會分為短期(2年內)、中期(2-6年)和長期(6年以上)。永續發展辦公室定期透過國際研究報告、產業趨勢分析及多方利害關係人意見調查，系統性的識別潛在風險與機會。2025年飛宏共收集了11項風險和6項機會。在氣候及自然專案推動小組定期會議中，透過問卷方式邀請各部門根據風險與機會的發生可能性及衝擊程度進行綜合評估，並排序優先管理的關鍵項目。在綜合評估發生可能性與潛在衝擊程度後，辨識出前6項發生可能性且影響程度較高的主要風險，以及前3項具潛力之主要機會。

主要風險包括極端氣候事件對廠區運營的影響、能源成本上升帶來的財務衝擊、供應鏈中斷及能源價格波動對成本的影響。為強化供應鏈管理，集團已提升供應商風險評估機制，確保供應鏈穩定與韌性。在機會方面，飛宏集團將低碳轉型視為核心策略，透過技術創新、產品設計優化與再生能源應用等措施，創造市場競爭優勢。例如，開發更高效能的節能電源產品，以滿足客戶對低碳產品的需求，並積極參與國際綠色供應鏈計畫，拓展業務機會。綜上所述，飛宏透過明確的策略規劃與執行，積極應對氣候變遷與自然風險，並把握綠色轉型機遇，確保企業的長期競爭力。

氣候與自然風險排序與分析結果



關鍵氣候/自然風險項目及因應措施

氣候/自然風險類別	風險項目	風險描述	衝擊程度	發生可能性	發生時間	價值鏈位置	財務影響	因應措施
氣候	營運端的節能減碳要求	因應全球淨零趨勢，本集團已於2024年通過科學基礎減碳目標(SBT)審查，將持續推動轉型以達成該目標，故本集團須使用更	高	高	短、中、長	自身營運	營運成本上升、資本支持增加	1. 持續關注各國關於碳定價之規範及立法進度。 2. 定期評估與分析內部碳定價，導入廠區運作以提早因應推動減碳措施，減少財務衝擊。 3. 持續積極自建再生能源

氣候	政策與法規	供應端的碳成本轉嫁	多的低碳技術，如再生能源使用、儲電設施及製程效率提升等，皆需要投入更應成本。	中	高	短、中	上游供應鏈	採購成本增加	源場與評估長期綠電採購合約，穩定綠電取得成本。
氣候、自然	政策與法規	產品環保要求及監管	臺灣預計 2026 年起開始徵收碳費；中國碳交易市場已開始實施；歐盟亦將於 2026 年起開始徵收邊境碳關稅 (CBAM)，雖本集團並非被直接徵對象，但若部分供應商被課高額碳稅/費或是罰款可能將成本轉嫁於本集團。電子產品需符合各銷售國別因應氣候變遷及環保趨勢策略所陸續頒布與更新產品環保效率標準與環保規範：產品要求如能源之星、使用可回收包材、使用回收材料、80PLUS 等，本集團若未能及時因應可能	中	高	中、長	下游產品服務	業務收入下降	1.建立相關法規追蹤機制，以及早佈局研究相應技術 2.導入循環製造技術及再生材料。 3.掌握市場趨勢及客戶需求進行前瞻技術開發。

自然	布改變	力，並進而影響供水系統。供水不足也可能導致營運及生產線停擺。如果發生水災，將導致營運中斷、影響員工生活等問題，相關的復原成本和產品交付時間延遲將使管理成本增加和銷售減少。						業務收入下降	2.建立缺水或水患之分級管控機制、準備替代生產方案、規劃人力調配與供應鏈援措施，定期演練提升應變能力。 3.提升廠區排水系統容量、設置防洪閘門、建置即時監測系統，重要設備採取防水設計，提高地面層高程。
----	-----	---	--	--	--	--	--	--------	---

氣候/自然機會排序與分析結果



關鍵氣候/自然機會項目及因應策略

氣候/自然 風險類別	風險項目	風險描述	衝擊程度	發生可能性	發生時間	價值鏈位置	財務影響	因應措施
	氣候 產品/ 服務	低碳技術與產	氣候變遷加速低 碳轉型，各國持 續加嚴碳排放法 規，帶動節能減	高	短、中	下游 產品 服務	業務 收入 上升	1.建立廢棄物數據追蹤系統，掌握產量與成本，找出改善重點。 2.與專業回收策略合

	氣候、	能源來源	低碳及替代能源佈局	產品開發	破方案、充電與儲能設施需求。本集團擁有電源轉換及充電設備核心技術，透過持續開發更高效能電源供應器及智慧充電解決方案，並具備跨領域系統整合能力，預期可增加獲得政策補貼機會及擴大充電樁、儲能系統等業務營收。	高	中	短、中	自身營運	營運成本降低	作，優化貴金屬回收流程與效益。 3.持續拓展 UL2799 認證範圍，從產品設計到最終處置的完整考量，以提高廢棄物之轉化率。
	氣候、	能源來源	低碳及替代能源佈局	產品開發	破方案、充電與儲能設施需求。本集團擁有電源轉換及充電設備核心技術，透過持續開發更高效能電源供應器及智慧充電解決方案，並具備跨領域系統整合能力，預期可增加獲得政策補貼機會及擴大充電樁、儲能系統等業務營收。	高	中	短、中	自身營運	營運成本降低	1.評估廠房屋頂太陽能設置潛力，規劃分期建置計畫，自發綠電降低電成本。 2.盤點廠區製程廢熱回收機會，建置熱能再利用系統，提升能源使用效率。 3.持續關注綠電採購方案，適時參與電價合約，鎖定長期電價優勢。
	氣候、	能源來源	低碳及替代能源佈局	產品開發	破方案、充電與儲能設施需求。本集團擁有電源轉換及充電設備核心技術，透過持續開發更高效能電源供應器及智慧充電解決方案，並具備跨領域系統整合能力，預期可增加獲得政策補貼機會及擴大充電樁、儲能系統等業務營收。	高	高	短	自身營運	營運成本降低	1.建置製程能源監控系統，分析能耗熱點，優化生產排程降低能源使用成本。

	自然	產和配銷流程	是實現企業永續目標的關鍵工具。透過整合生產管理與能源監控系統，可實現即時追蹤製程能耗、優化生產流程、降低資源浪費。這樣的智慧化轉型不僅降低營運成本，更可強化對環境面的正向影響。						2.導入智慧預測維護功能，降低設備故障風險，減少物料與能源浪費。 3.建立跨產區之推動組織，分享廠區導入智慧製造之實務經驗。
--	----	--------	--	--	--	--	--	--	---

風險管理

飛宏全面辨識內外潛在風險與衝擊，涵蓋營運、技術、資安、設施、供應鏈、財務與人員等領域。我們已建立完整的應對機制，涵蓋預警、應變、危機處理與復原行動，並設專責單位負責執行，以提升風險韌性，確保營運穩定與永續發展。詳細說明請參考本報告書 2.3 風險管理章節。

風險管理框架

我們持續優化風險管理機制，定期辨識新興風險，提升應變能力與營運韌性。風險治理組織由**集團總經理**擔任執行長，整合跨單位資源，依據風險管理手冊，系統化評估營運相關的環境、社會與治理（ESG）風險，以強化企業韌性與永續發展能力。集團總經理每年定期向董事會報告執行情形與成果，確保董事會有效監督風險治理機制的落實。

氣候相關風險與機會辨識及評估流程

STEP 1 蒐集議題 建立氣候與自然相關風險與機會清單	STEP 2 鑑別與評估衝擊 風險與機會排序	STEP 3 擬定策略 關鍵風險與機會 擬定因應措施策略	STEP 4 監控管理 遵循 PDCA 原則 監管風險與機會
透過永續發展辦公室定期蒐集外界發展趨勢及內部實際遭遇之氣候與自然相關議題。	依照相關議題之發生可能性及對飛宏集團之衝擊情形評估其重大性，篩選、排序出應優先聚焦管理之風險，或積極拓展之機會。	針對各項風險、機會，將進一步擬定可行之因應策略及具體措施，並設定相應之指標、目標，以利後續監管作業。	每年遵循 PDCA 原則持續監控、管理氣候及自然相關重大風險、機會，定期執行檢討與改善，以確保相關策略之適切性及執行措施之有效性。

風險機會辨識及評估流程

飛宏建構全面性氣候與自然風險管理機制，以前瞻思維識別挑戰與商機，並納入企業策略與日常決策。我們遵循四大步驟進行風險與機會評估，確保妥善管控風險並充分把握機會，以提升組織韌性與創造永續價值。針對關鍵風險與機會，我們制定可量化的因應策略與行動方案，設立績效指標與階段目標，並透過 PDCA 持續改善原則定期檢視管理成效，確保機制靈活有效，並適時調整策略應對市場變化。

透過完善的風險與機會評估管理流程，飛宏集團不僅能快速因應國際監管與市場變動，更積極擴大對價值鏈的永續影響力，促進合作夥伴共同參與氣候與自然行動，確保集團在低碳轉型中保持領先優勢與營運韌性。

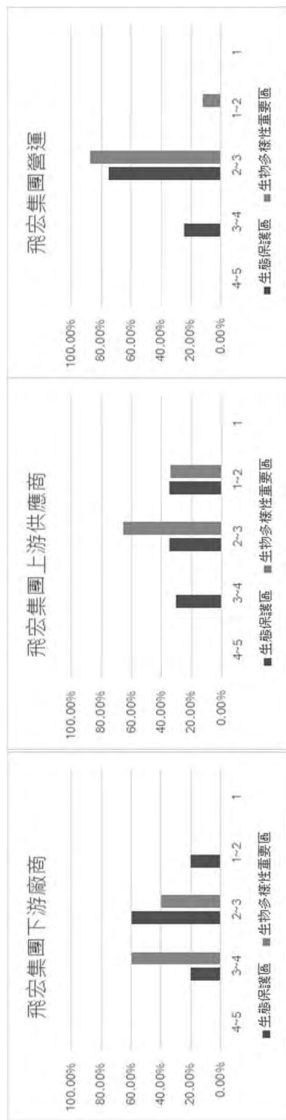
價值鏈自然風險評估

對應自然風險管理的新興趨勢，本年度啟動價值鏈生物多樣性敏感區域的潛在影響與風險評估，我們採用世界自然基金會 (WWF) 之 Biodiversity Risk Filter 工具，針對上游供應商、自身營運據點與下游廠商的所在地進行評估，作為未來氣候與自然相關風險管理及資訊揭露的重要依據。

本次評估涵蓋 100% 之營運據點、核心供應商以及所有廢棄物委外清運商的據點位置，並依據各地區對「保護區 (Protected Areas, PA)」與「重點生物多樣性區域 (Key Biodiversity Areas, KBA)」的潛在影響程度進行風險分類，以確保分析結果的完整性與代表性。

影響程度劃分為 1 (最低) 至 5 (最高) 五個等級。我們將所有據點依據分數落點區間 (1、

1~2、2~3、3~4、4~5) 進行統計，並分析各階段是否涉及高潛在風險區 (即分數為4~5者)。從下圖可見，本集團無論在上游供應商、營運據點，或下游客戶，均無據點落入生物多樣性高度敏感區 (分數為4~5)。大多數據點集中於中低風險區 (2~3 與 3~4 之間)，顯示目前價值鏈整體對生物多樣性之涉入風險較低。儘管目前無重大涉入高風險區，但飛宏集團仍將持續監測價值鏈據點所處區域的生物多樣性風險變化，並將此類資訊納入供應商選擇、場址規劃及永續策略中，以降低對自然資本的潛在衝擊，強化自然相關風險的管理能力。



營運不斷，應變更穩健

隨著氣候變遷加劇，全球極端氣候與突發災害頻繁發生。為強化應對風險的能力與營運韌性，飛宏已制定 **業務連續性規劃 (Business Continuity Planning, BCP)**，作為營運中斷風險的應變依據。當突發事件發生時，能迅速啟動應變機制，確保營運即時恢復，將衝擊降至最低。

為確保 BCP 的長效運行，飛宏每年定期檢討與優化計畫內容，並與關鍵績效指標 (KPI) 連結，以提升整體應變效能與管理成效。該計畫適用於集團內所有子公司與分公司，由總經理統籌規劃，確保各項營運績效指標的有效落實。目前，飛宏已針對天然災害、人為災害、製品安全、傳染疾病、工安事故、資訊安全、供應商緊急事故七大營運中斷風險，建立標準作業程序 (SOP)，並透過保險機制分散潛在風險，降低重大事故帶來的財務衝擊，確保企業穩健經營。

指標與目標

為因應氣候與自然變遷對營運可能造成的衝擊，飛宏訂定綠色營運目標，並從節能減碳、再生能源發電量等面向，推動具體策略與目標設定。公司亦透過每年檢視執行成效，持續研擬與落實改善措施，以強化環境管理效能。

指標與短中長期目標				
指標項目	2025 年實績	短期(2026-2027 年)	中長期(2027-2030 年)	
範疇 1+2 減碳率 (基準年 2021 年)	32.67%	32.9%	42.00%	
再生能源年發電量 (累計 kWh)	2220.166	3,000,000	5,000,000	

註:中長期再生能源發電量為預計納入飛宏美國分公司之總發電量

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形
1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

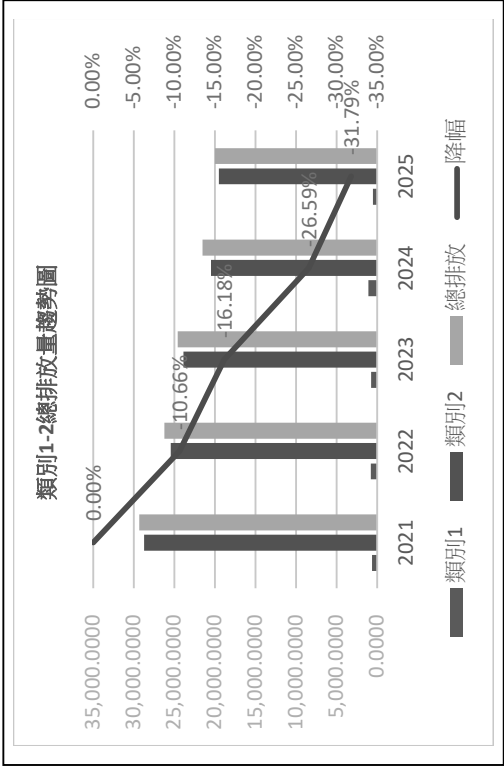
溫室氣體管理與減碳績效

飛宏 2025 年飛宏持續依據 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準進行盤查，結果顯示，溫室氣體排放的主要來源為範疇 2 的外購電力，占總排放量的 82.78%。為了減少範疇 2 排放飛宏在 2024 年導入 ISO 50001:2018 設立節能（電力）目標，並改善設備的能源使用效率。此外，我們持續關注綠能議題，並積極推動太陽能發電的規劃與實施，致力於減少溫室氣體排放。相較基準年（2021 年），2025 年集團範疇 1 與範疇 2 的總排放量已大幅減少 31.79%。與設定的 SBT 目標（2030 年減少 42%）相比，已實現 75.69%的減排目標。

範疇 1+2 溫室氣體排放量 (T-CO₂e)

項目	2021(基準年)	2023	2024	2025	較基準年
範疇一	612.5500	727.7034	1,058.9241	514.5622	-16.00%
範疇二	28,713.0830	23,853.6698	20,470.1035	19,487.7669	-32.13%
總排放量	29,325.6330	24,581.3732	21,529.0276	20,002.3291	-31.79%
碳排放密度 (T-CO ₂ e/百萬營收新台幣)	2.39	1.99	1.98	2.04	-14.47%

註：2025 年度 GWP 值源自 IPCC AR6；電力係數運用，台灣區使用經濟部能源局公告 113 年度電力係數 0.474 ton-CO₂e/千度，東莞地區使用中國生態環境部發布 2023 年電力二氧化碳排放係數之全國係數 0.5306 ton-CO₂e/千度，海防飛宏使用越南 DCC 公告之 2023 年電力係數 0.6592 ton-CO₂e/ 千度。

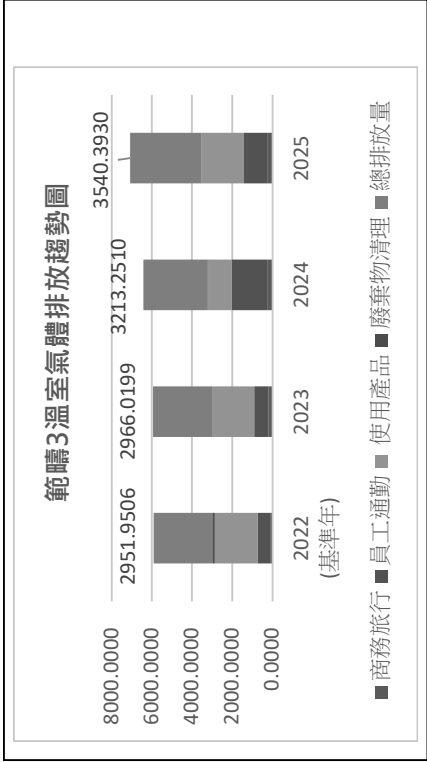


範疇3溫室氣體排放

在範疇3管理方面，飛宏依據顯著性排放源評估，擴大盤查範圍，除既有廢棄物與能源損耗外，亦納入商務旅行與員工通勤。2025年範疇3排放較基準年上升19.93%，主要受員工通勤與商務旅行增加影響。由於範疇3占整體排放比例有限，其對整體排放影響有限，整體減碳策略仍維持穩健推進。

範疇3溫室氣體盤查結果趨勢表 (T-CO2e)

範疇別	2022 (基準年)	2023	2024	2025	較基準年 (2025/2022)
商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	227.3781	195.48%
員工通勤	656.2741	695.6473	1,768.8854	1,210.5640	84.46%
使用產品	2,127.3591	2,053.0052	1,169.7863	2,085.6495	-1.96%
廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	16.8015	-83.58%
總排放量	2,951.9506	2,966.0199	3,213.2510	3,540.3930	19.87%



註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

查證年份	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2024 年	類別 1&類別 2:合理保證 類別 3-4:有限保證	艾法諾國際(股)公司	ISO 14064-1:2018	無
2025 年	類別 1&類別 2:合理保證 類別 3-4:有限保證	法標國際驗證公司 (原艾法諾國際(股)公司)	ISO 14064-1:2018	待核發查證聲明中

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。
註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

SBTi科學基礎減碳目標

飛宏主動參與 SBTi，並依循其 Net-Zero Standard 設定科學基礎減碳目標：以 2021 年為基準年，2030 年前範疇 1 與範疇 2 溫室氣體排放量絕對減量 42%；範疇 3 則以 2022 年為基準年，碳排放強度減量 51.6%，以響應 Paris Agreement 將全球升溫控制在 1.5°C 以內之氣候目標。該減碳目標已於 2024 年 3 月通過 SBTi 審核。

在減碳行動方面，飛宏透過提升再生能源使用比例、汰換老舊空調冰機設備及優化產品結構等措施，2025 年集團範疇 1 與範疇 2 整體排放較基準年排放強度下降 15.57%，總減碳幅度達 32.67%，顯著優於原訂減碳進程。針對範疇 3 排放管理，飛宏持續推動永續採購、在地化管理及價值鏈碳足跡減量三大策略，帶動供應鍵低碳轉型，逐步落實企業氣候承諾與永續發展目標。

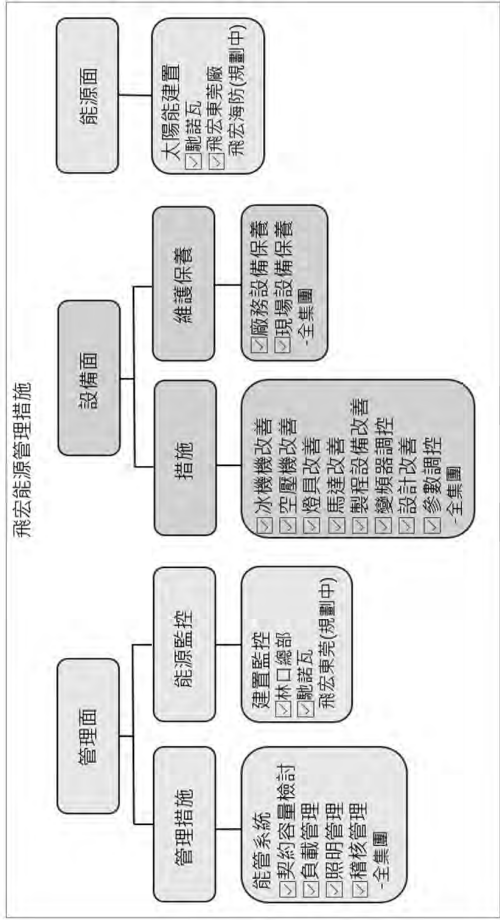


能源管理與低碳轉型

為提升能源使用效率並降低營運碳排放，飛宏自 2024 年起推動能源管理機制，成立能源管理小組，透過能源監控與定期盤查掌握各營運據點用能情形，持續辨識節能機會並設定節能改善目標，並透過績效追蹤與檢討機制，確保節能措施有效落實。

在節能與再生能源推動方面，林口總部完成高效冷卻水塔系統優化，提升冰水機系統運行效率，並於2025年投入運行；東莞廠區已完成第一至第三期太陽能發電系統建置，全年發電量達214萬度（770萬MJ），減碳942.25噸CO₂e。另越南海防廠及台灣馳諾瓦皆已導入太陽能發電系統工程評估進行至建置階段，預計於2026年上半年啟用，年發電總量約193萬度（694.8萬MJ），預估可減碳約941.2噸CO₂e。飛宏透過節能設備優化與再生能源導入，持續提升能源使用效率，並穩健推動低碳營運與能源轉型，以支持企業長期永續發展。

廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額(NTD)	執行狀況	預期效益
林口總部 (PHT)	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔(原300T更新為450T)	285萬元	2025年01月正式運轉	節能3.6萬度/年(12.96萬MJ)，年減碳17噸CO ₂ e。
東莞飛宏 (PHC、PHP)	空壓機	空壓機節能改造方案	264萬元	投入使用運行中	空壓機年節電40,352度電，年減碳達21.6529噸CO ₂ e。
	綠電系統	一、二、三期廠房太陽能發電系統	節能分成模式合作	投入使用運行中	2025年實際發電總量214萬度(770萬MJ)。年減碳達942.25噸CO ₂ e。
海防廠 (PHV)	綠電系統	太陽能發電系統建置	節能分成模式合作	2025年第一季進行意向書簽訂後開始建置，預計2026年上半年投入運行中	預期較傳統設備年節電100萬度(360萬MJ)，年減碳排502噸CO ₂ e。
馳諾瓦 (ZTM)	綠電系統	台南一、三廠太陽能發電模組建置	年度營運維護費44萬元/年	2025年完成工程可行性評估及合約簽署，預計2026年Q2完工正式運行	預期總發電量93萬度/年(334.8萬MJ)，年減碳439.2噸CO ₂ e，年產933張綠電憑證



內部碳定價（ICP）管理機制

為提升營運決策對氣候風險之敏感度並強化節能減碳績效，飛宏科技自 2025 年 10 月正式導入內部碳定價（ICP）機制。旨在透過將碳成本內部化，強化能源使用與設備投資之碳管理，並使公司減碳策略與國際淨零趨勢保持一致。

碳價設定原則與管理架構

在綜合考量全球碳市場趨勢、主要國家碳費與碳稅制度、供應鏈淨零要求及飛宏自身的減碳路徑規劃，經審慎評估後，訂定每公噸新台幣 3,000 元之影子碳價（Shadow Price）。此碳價作為公司內部能源管理、設備投資與重大營運決策之參考依據，亦反映飛宏對未來碳成本的前瞻性預期。

飛宏將 ICP 納入能源設備之新購與變更流程，於評估投資案時同步檢視其潛在碳成本，使相關決策除經濟效益外，亦涵蓋能源效率、碳排放影響及生命週期成本等面向。公司每年檢視碳價設定之合理性，並參考國際科技製造業領導企業的 ICP 動態，以確保其具備競爭力與科學性。

ICP 於營運流程之運用

- 能源設備投資評估：將影子碳價納入可行性分析，使低碳設備具備更高投資誘因。
- 能源與碳管理程度優化：同步提升數據品質與審核強度，以支撐內部碳價運作之透明度與可信度。
- 氣候風險管理強化：透過碳價內部化，提高決策對碳成本上升情境的敏感度，降低中長期轉型風險。

推動低碳技術與跨廠交流

2025 年起，飛宏每年舉辦「集團低碳技術投資暨節能技術交流活動」，透過跨區域與跨廠別分享成功案列，加速節能減碳技術的導入與擴散。相關技術包含高效能製程設備、智慧能源管理、再生能源應用與製程排放減量等，持續提升集團整體能源效率與碳排績效。

內部碳定價(影子碳價)機制流程



註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是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層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 飛宏的經營理念為誠信(Integrity)、創造(Innovation)、挑戰(Challenge)，其中誠信為本公司的企業核心價值，也是貫徹所有活動的中心思維，經董事會通過，我們訂定了「誠信經營守則」。為讓所有同仁貫徹執行，我們根據其內容制定「企業道德與商業行為準則」，讓所有的飛宏新進員工(100%)在報到之時必須接受準則訓練，並於訓練後簽名認可。
(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		(二) 飛宏「誠信經營守則」涵蓋針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條各項不誠信行為之防範措施。此外，根據該守則，進行誠信經營風險評估，所識別出的重大風險是在於採購風險領域中之不適當的接受餽贈，或以交際費用支出換取供應商物品和服務投標優惠待遇的回報。因此公司對於廠商致贈禮品等行為，設計了回報機制，以利於第一時間阻絕貪瀆、收賄及勒索的可能性。同時在與廠商間的相關契約中制訂反貪瀆、廉潔條款，並要求簽回「廉潔承諾書」。嚴禁內線交易，決不容許有貪瀆的機會產生，以落實反貪瀆於平時之管理及商業行為上。
(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		(三) 本公司制訂「誠信經營守則」及「企業道德與商業行為準則」以建立誠信經營之企業文化，並落實道德潔政策之執行。此外並制訂「員工守則」之績效考核及獎懲規定來考核員工，讓員工明確知道行為規範，並且藉此規定接受獎懲。 本公司也制訂有「員工申訴管理辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，以明確規範內部與外部之申訴流程管理。自2020年開始，每季寄發信件給所有員工及供應商，重申謹守道德誠信與申訴信箱，以積極態度推動並落實誠信經營。

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	
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定誠信行為條款？	V		(一)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
(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		(二)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
(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		(三)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、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？	V		(四)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
二、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	V		(一)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。

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	
適當之受理專責人員？			全保密的情況下傳達意見。於公司網頁也設有「利害關係人投訴信箱」與「檢舉非法與不道德員工投訴信箱」，讓所有利害關係人都有申訴的管道。受理檢舉專責人員或單位負責收到檢舉後，針對其內容做查證，如果確認非法、不道德、不誠信，將視情節輕重獎懲。	(二)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
(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	(二) 本公司訂定之「員工申訴管理辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」皆有定義標準作業程序、保密機制與保護檢舉人機制。	
(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	(三) 同上內容。	
四、加強資訊揭露 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	飛宏公司官網 (www.phihongtech.com)： ·投資人園地：揭露最新財務資訊、重大訊息，並且包含誠信經營運作情形。 ·ESG專區：公告自2009年起至今之完整ESG永續報告書，內容皆包括完整揭露誠信經營與道德從業相關實踐與落實。 (https://www.phihongesg.com/)。	(三)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
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： 本公司根據「上市上櫃公司誠信經營守則」，制訂飛宏之「誠信經營守則」，在董事會運作與公司治理上，完全貫徹誠信經營的要求。 雖然在企業與政府間、企業與企業間的往來，存在著相當程度的利益關係，為了避免影響商業誠信，杜絕貪瀆風險，我們於「員工守則」與「企業道德與商業行為準則」堅決反對此類有損誠信、道德、公司形象與利益的行為，也規範了獎懲制度，期能消弭任何可能的貪瀆情形。公司並對於廠商致贈禮品等行為，設計了回報機制，以期於第一時間阻絕貪瀆、收賄及勒索的可能，與往來廠商之間也制定反貪瀆、廉潔條款於相關契約條文中，以茲共同遵守，決不容許有貪瀆的機會產生，種種措施，均讓反貪瀆直接落實於平時之管理及商業行為上。實施至今，從未發生任何貪瀆之情形。				
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） 除了在飛宏公司官網 (www.phihongtech.com)：投資人園地可以看到最新財務資訊、重大訊息與相關誠信經營運作外，也可以在飛宏公司官網：「ESG永續」專區中之歷年「ESG永續報告書」內容看到詳細揭露誠信經營重要資訊。				
(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。				

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

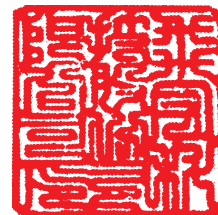
飛宏科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月12日

本公司民國 114 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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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115年3月12日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

飛宏科技股份有限公司



董事長：林中民



簽章

總經理：林冠宏



簽章

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：不適用。

(九)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

1.114 年股東會之重要決議：

重要議案摘要	執行情形
一、承認事項： ·承認一一三年度財務決算表冊案。 ·承認一一三年度盈餘分派案。 二、討論事項： ·修訂本公司「公司章程」案。 三、選舉事項：補選一名董事案。	一、 ·決議通過。 ·決議通過。 二、 ·生效執行中。 三、已補選完成。

2.董事會之重要決議：

114 年度及截至 115 年 4 月底止重要決議如下：

日期	案由	執行情形
114/1/15	本公司一一四年與各家銀行之授信額度案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一四年度營業預算案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一四年簽證會計師及公費案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一四年「預先核准非確信服務」案	已依決議辦理相關作業。
	本公司會計師獨立性暨適任性評估案	已依決議辦理相關作業。
	修訂「關係人相互間財務業務作業規範」案	已依決議辦理相關作業。
	日本飛宏處分東陽町事務所案	已依決議辦理相關作業。
114/3/11	本公司一一三年度營業報告書及財務報表(含合併及個體)案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 114 年股東常會承認。
	本公司一一三年度盈餘分派案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 114 年股東常會承認。
	本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 114 年股東常會報告。
	本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案	已於公開資訊觀測站公告。
	補選一名董事案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 114 年股東常會選舉。
	提名董事候選人名單案	已於公開資訊觀測站公告。
	受理一一四年股東常會之股東提案及董事候選人提名案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司召集一一四年實體股東常會相關事宜案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一〇年私募普通股補辦公開發行案	已於公開資訊觀測站公告。
	訂定本公司基層員工之範圍案	已依決議辦理相關作業。
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	已提請 114 年股東常會討論。
	本公司資金貸與馳諾瓦海外直、間接 100%子公司案	已依決議辦理相關作業。
	新加坡馳諾瓦資金貸與其海外直、間接 100%子公司案	已依決議辦理相關作業。
	審議本公司總經理之配車租賃案	已依決議辦理相關作業。
114/4/10	公司擬依法執行第五次買回本公司股份並辦理銷除討論案	已於公開資訊觀測站公告。
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	已提請 114 年股東常會討論。
114/5/13	本公司一一四年度第一季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。
114/7/24	修正本公司一一四年度營業預算案	已依決議辦理相關作業。
	訂定本公司買回庫藏股減資基準日案	已依決議辦理相關作業。

日期	案由	執行情形
114/8/12	本公司一一四年度第二季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一三年度永續報告書案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司為越南飛宏背書保證案	已依決議辦理相關作業。
	子公司「飛宏電子(蘇州)有限公司」資金貸與「東莞達宏電子有限公司」調整資貸利息案	已依決議辦理相關作業。
	本公司董事兼任馳諾瓦員工之薪酬檢核案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一三年度董事酬勞分配案	已依決議辦理發放。
114/11/7	推選本屆第十五屆副董事長案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司「會計主管」之升正案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一四年度第三季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司資金貸與飛宏日本 PHJ 案	已依決議辦理相關作業。
	子公司飛宏蘇州 PHZ 資金貸與飛宏東莞 PHC 案	已依決議辦理相關作業。
	擬定一一五年度董事進修計劃案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一五年度稽核計劃案	生效執行中。
	擬修訂「薪工循環控制作業」、「薪資作業稽核程序」案	生效執行中。
	擬修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案	生效執行中。
	子公司飛宏越南 PHV 投資越南土地案	生效執行中。
	本公司現金增資飛宏越南 PHV 案	生效執行中。
	修訂本公司「核決權限表」案	生效執行中。
	本公司一一三年度經理人之員工酬勞分配案	已依決議辦理發放。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一三年度員工酬勞分配案	已依決議辦理發放。
115/2/5	本公司一一五年度營業預算案	生效執行中。
	本公司一一五年與各家銀行之授信額度案	生效執行中。
	馳諾瓦擬於英國直接或間接設立 100%之子公司案	已依決議辦理相關作業。
	本公司為日本飛宏背書保證案	已依決議辦理相關作業。
	本公司資金貸與馳諾瓦海外直、間接 100%子公司案	已於公開資訊觀測站公告。
	新加坡馳諾瓦資金貸與其海外直、間接 100%子公司案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一五年簽證會計師及公費案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一五年「預先核准非確信服務」案	已依決議辦理相關作業。
	本公司會計師獨立性暨適任性評估案	已依決議辦理相關作業。
	本公司擬現金增資子公司 PHV 案	已於公開資訊觀測站公告。
	審議本公司董事暨獨立董事之一一四年度業務執行費用案	已依決議辦理相關作業。
	本公司簡文松副總經理薪酬調整案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一四年度經理人年終獎金分配案	已依決議辦理發放。
	本公司董事暨馳諾瓦經理人之一一四年度年終獎金分配案	已依決議辦理發放。
115/3/12	本公司一一四年度營業報告書及財務報表(含合併及個體)案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 115 年股東常會承認。

日期	案由	執行情形
	本公司一一四年度盈餘分派案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 115 年股東常會承認。
	本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」案	已於公開資訊觀測站公告。
	全面改選董事案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 115 年股東常會選舉。
	本公司召集一一五年實體股東常會相關事宜案	已於公開資訊觀測站公告。
	受理一一五年股東常會之股東提案及董事候選人提名案	已於公開資訊觀測站公告。
	提名董事及獨立董事候選人名單案	已於公開資訊觀測站公告。
	解除新任董事競業禁止之限制案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 115 年股東常會討論。

(十)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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費

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
勤業眾信聯合會計師事務所	張至誼	114.01.01-114.12.31	6,080	1,877	7,957	主係該事務所之稅務部門提供服務公費 1,050 仟元、代為辦理境外公司維持費、經濟實質報告、財務申報及董事職權證明 482 仟元、投審會申報服務公費 60 仟元、私募補辦公發以及修章、補選董事、註銷庫藏股等事宜 285 仟元。
	洪國田	114.01.01-114.12.31				

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

六、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

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		115 年 截至 4 月 13 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
董事長暨 總執行長	林中民	0	11,550,000 (950,000)	0	0 (600,000)
董 事	林飛宏	0	536,000	0	0
董 事	冠峰投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：蔣為峰	0	0	0	0
董 事	冠峰投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：林冠宏 (註 1)	0	700,000	0	0
董 事	臺灣水泥(股)公司 (註 2)	0	0	0	0
	代表人：于明仁 (註 2)	0	0	0	0
董 事	陳俊成 (註 3)	0	0	0	0
獨立董事	洪裕原	0	0	0	0
獨立董事	林奎宏	0	0	0	0
獨立董事	吳中書	0	0	0	0
獨立董事	康惠媚	0	0	0	0
集團總經理	林冠宏	0	700,000	0	0
副總經理	張遠順	0	0	0	0
副總經理	簡文松	0	0	0	0
協 理	劉家翔 (註 4)	0	0	0	0
財務主管	黎珮怡	0	0	0	0
會計主管	陳貴枝 (註 5)	0	0	0	0
會計主管	江耀麟 (註 5)	0	0	0	0

註 1：冠峰投資有限公司法人董事原代表人林洋宏，已於 113 年 12 月 31 日辭任，自 114 年 1 月 1 日起改派新任法人董事代表人林冠宏。

註 2：臺灣水泥(股)公司已於 114 年 8 月 14 日辭任本公司法人董事，同時解除其指派的董事代表人于明仁先生。

註 3：本公司於 114 年 6 月 10 日股東常會補選一席董事，陳俊成新選任擔任本公司董事，並於 114 年 11 月 7 日經董事會通過推選為本公司副董事長一職。

註 4：劉家翔協理已於 114 年 7 月 18 日離職。

註 5：因本公司職務異動，陳貴枝已於 114 年 8 月 31 日解任會計主管一職，江耀麟先生自同日起接任代理會計主管一職，並於 114 年 11 月 7 日經審計委員會及董事會通過擔任正式會計主管一職。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人之資訊：

本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東並無股權移轉或股權質押予關係人之情事。

八、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

115 年 4 月 13 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
林中民	54,541,837	12.84	4,240,081	1.00	無	無	簡淑女	夫妻	無
							林飛宏	父子	
							林洋宏	父子	
							林冠宏	父子	
簡淑女	4,240,081	1.00	54,541,837	12.84	無	無	林中民	夫妻	無
							林飛宏	母子	
							林洋宏	母子	
							林冠宏	母子	
林飛宏	3,644,122	0.86	無	無	無	無	林中民	父子	無
							簡淑女	母子	
							林冠宏	兄弟	
							林洋宏	兄弟	
林洋宏	3,643,759	0.86	63	0.00	無	無	林中民	父子	無
							簡淑女	母子	
							林飛宏	兄弟	
							林冠宏	兄弟	
林冠宏	3,619,122	0.85	無	無	無	無	林中民	父子	無
							簡淑女	母子	
							林飛宏	兄弟	
							林洋宏	兄弟	
冠峰投資有限公司	3,374,625	0.79	無	無	無	無	無	無	無
冠峰投資有限公司 代表人:蔣為峰	無	無	無	無	無	無	無	無	無
冠峰投資有限公司 代表人:林冠宏	3,619,122	0.85	無	無	無	無	林中民	父子	無
							簡淑女	母子	
							林飛宏	兄弟	
							林洋宏	兄弟	
大通託管先進星光 先進總合國際股票 指數	2,378,768	0.56	無	無	無	無	無	無	無
匯豐(台灣)商業 銀行股份有限公司 受託保管英商高盛 國際公司投資專戶	2,341,320	0.55	無	無	無	無	無	無	無
花旗(台灣)商業 銀行受託保管BN P投資操作S·N· C投資專戶	2,152,078	0.51	無	無	無	無	無	無	無
美商摩根大通銀行 台北分行受託保管 梵加德集團公司經 理之梵加德新興市 場股票指數基金投 資專戶	2,133,706	0.50	無	無	無	無	無	無	無

九、公司、公司之董事、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

114 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	98,059,683	100%	—	—	98,059,683	100%
PHIHONG USA CORP.	3,100,000	100%	—	—	3,100,000	100%
PHITEK INTERNATIONAL CO.,LTD.	18,840,000	100%	—	—	18,840,000	100%
ASCENT ALLIANCE LTD	12,012,600	100%	—	—	12,012,600	100%
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO.,LTD.	25,000	100%	—	—	25,000	100%
PHIHONG VIETNAM CO.,LTD	65,000,000	100%	—	—	65,000,000	100%
廣銖投資股份有限公司	13,975,828	100%	—	—	13,975,828	100%
馳諾瓦科技控股股份有限公司	699,272,603	100%	—	—	699,272,603	100%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1、股本形成經過

單位：新台幣仟元；股

年月	發行價格	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
61.12	100	2,000	200	2,000	200	公司創立	無	—
66.07	100	30,000	3,000	30,000	3,000	現金增資 2,800	無	—
70.07	100	200,000	20,000	200,000	20,000	現金增資 17,000	無	—
72.10	100	300,000	30,000	300,000	30,000	現金增資 10,000	無	—
74.09	100	400,000	40,000	400,000	40,000	現金增資 10,000	無	—
76.12	100	600,000	60,000	600,000	60,000	現金增資 20,000	無	—
78.12	10	14,000,000	140,000	14,000,000	140,000	現金增資 68,000 盈餘增資 12,000	無	—
79.12	10	40,000,000	400,000	20,900,000	209,000	現金增資 48,000 盈餘增資 16,800 資本公積 4,200	無	財政部證券管理委員會 79 年 10 月 15 日(79)台財證(一)第 02636 號
80.10	10	40,000,000	400,000	22,990,000	229,900	盈餘增資 20,900	無	財政部證券管理委員會 80 年 07 月 19 日(80)台財證(一)第 01608 號
86.10	10	40,000,000	400,000	32,163,141	321,631	現金增資 49,000 盈餘增資 41,382 員工紅利 1,349	無	財政部證券暨期貨管理委員會 86 年 07 月 04 日(86)台財證(一)第 52641 號
87.01	10	40,000,000	400,000	37,263,141	372,631	現金增資 51,000	無	財政部證券暨期貨管理委員會 86 年 11 月 13 日(86)台財證(一)第 82966 號
87.07	10	140,000,000	1,400,000	65,000,000	650,000	盈餘增資 68,610 員工紅利 8,759	無	財政部證券暨期貨管理委員會 87 年 7 月 09 日(87)台財證(一)第 58899 號
88.06	10	140,000,000	1,400,000	107,000,000	1,070,000	盈餘增資 393,474 員工紅利 26,526	無	財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 6 月 21 日(88)台財證(一)第 56307 號
89.05	10	180,000,000	1,800,000	153,460,000	1,534,600	盈餘增資 482,000 員工紅利 36,600	無	財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 5 月 12 日(89)台財證(一)第 41689 號
90.05	10	280,000,000	2,800,000	196,050,000	1,960,500	盈餘增資 383,650 員工紅利 42,250	無	財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 5 月 15 日(90)台財證(一)第 129627 號
91.06	10	430,000,000	4,300,000	257,119,474	2,571,195	盈餘增資 352,890 員工紅利 42,010 ECB轉換 215,795	無	財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 20 日台財證一字第 0910118459 號 財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 7 月 1 日台財證一字第 0910135864 號
92.06	10	520,000,000	5,200,000	292,381,563	2,923,816	盈餘增資 308,543 員工紅利 44,078	無	財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 6 月 30 日台財證一字第 0920128469 號
93.03	10	520,000,000	5,200,000	293,156,653	2,931,567	ECB轉換 7,751	無	財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 11 月 26 日台財證一字第 0920151091 號
93.06	10	520,000,000	5,200,000	310,338,987	3,103,390	盈餘增資 146,678 員工紅利 25,145	無	財政部證券暨期貨管理委員會 93 年 6 月 1 日台財證一字第 0930124323 號
94.08	10	520,000,000	5,200,000	319,614,482	3,196,145	盈餘增資 85,432 員工紅利 7,323	無	行政院金融監督管理委員會 94 年 7 月 4 日金管證一字第 0940126807 號
95.02	10	520,000,000	5,200,000	314,049,482	3,140,495	庫藏股減資 5,650	無	財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 5 日台財證一字第 0920107679 號
95.08	10	520,000,000	5,200,000	339,883,829	3,398,838	盈餘增資 220,537 員工紅利 37,806	無	行政院金融監督管理委員會 95 年 6 月 28 日金管證一字第 0950126931 號
95.12	10	520,000,000	5,200,000	329,883,829	3,298,838	庫藏股減資 100,000	無	財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 12 月 18 日台財證一字第 0920160062 號
96.08	10	520,000,000	5,200,000	348,828,587	3,488,286	盈餘增資 148,448 員工紅利 41,000	無	行政院金融監督管理委員會 96 年 6 月 26 日金管證一字第 0960032161 號
97.08	10	600,000,000	6,000,000	384,050,910	3,840,509	盈餘增資 303,481 員工紅利 48,742	無	行政院金融監督管理委員會 97 年 6 月 25 日金管證一字第 0970031683 號
98.06	10	600,000,000	6,000,000	367,587,910	3,675,879	庫藏股減資 16,463	無	行政院金融監督管理委員會 98 年 4 月 27 日金管證三字第 0980018409 號
99.05	10	600,000,000	6,000,000	371,754,910	3,717,549	員工認股權 41,670	無	行政院金融監督管理委員會 96 年 12 月 11 日金管證一字第 0960069508 號
99.07	10	600,000,000	6,000,000	372,376,910	3,723,769	員工認股權 6,220	無	行政院金融監督管理委員會 96 年 12 月 11 日金管證一字第 0960069508 號
99.08	10	600,000,000	6,000,000	272,376,910	2,723,769	現金減資 1,000,000	無	行政院金融監督管理委員會 99 年 7 月 9 日金管證發字第 0990033560 號
100.01	10	600,000,000	6,000,000	272,548,910	2,725,489	員工認股權 1,720	無	行政院金融監督管理委員會 96 年 12 月 11 日金管證一字第 0960069508 號

年月	發行價格	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
100.05	10	600,000,000	6,000,000	274,806,910	2,748,069	員工認股權 22,580	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
100.07	10	600,000,000	6,000,000	274,870,910	2,748,709	員工認股權 640	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
100.09	10	600,000,000	6,000,000	274,932,910	2,749,329	員工認股權 620	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
101.04	10	600,000,000	6,000,000	276,858,910	2,768,589	員工認股權 19,260	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
101.07	10	600,000,000	6,000,000	277,043,910	2,770,439	員工認股權 1,850	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
102.01	10	600,000,000	6,000,000	277,108,910	2,771,089	員工認股權 650	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
102.04	10	600,000,000	6,000,000	277,163,910	2,771,639	員工認股權 550	無	行政院金融監督管理委員會96年12月11日金管證一字第0960069508號
103.12	10	600,000,000	6,000,000	277,688,416	2,776,884	CB轉換 5,245	無	經濟部商業司103年12月25日經授商字第0301242790號
106.03	10	600,000,000	6,000,000	337,688,416	3,376,884	現金增資600,000	無	經濟部商業司106年3月24日經授商字第10601037870號
111.03	10	600,000,000	6,000,000	375,208,416	3,752,084	私募增資375,200	無	經濟部商業司111年3月23日經授商字第11101045330號
112.11	10	600,000,000	6,000,000	431,208,416	4,312,084	現金增資560,000	無	經濟部商業司112年11月24日經授商字第11230214220號
114.10	10	600,000,000	6,000,000	424,772,416	4,247,724	庫藏股減資 64,360	無	經濟部商業司114年10月21日經授商字第11430132350號

2、股份種類

115年4月13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	
	上 市	私 募			
普通股	424,772,416	—	175,227,584	600,000,000	

3. 總括申報制度相關資訊：無此情形。

(二)主要股東名單：持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

115年4月13日 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
林中民		54,541,837	12.84%
簡淑女		4,240,081	1.00%
林飛宏		3,644,122	0.86%
林洋宏		3,643,759	0.86%
林冠宏		3,619,122	0.85%
冠峰投資有限公司		3,374,625	0.79%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		2,378,768	0.56%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶		2,341,320	0.55%
花旗（台灣）商業銀行受託保管BNP投資操作S·N·C投資專戶		2,152,078	0.51%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		2,133,706	0.50%

(三)公司股利政策及執行狀況

1、股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係考量未來資金需求及長期財務規劃，如當年度可供分配盈餘未達實收資本額百分之十五時，則不予分配；如當年度可供分配盈餘高於實收資本額百分之十五時，則以不低於當年度可供分配盈餘之百分之十為股東紅利之分配，其現金股利不低於每年發放股利總額百分之十。

2、本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司一一四年度稅後虧損新台幣 634,668,111 元，期初累積盈餘新台幣 514,748,104 元，加計確定福利計畫再衡量數新台幣 997,834 元，年度期末待彌補累積虧損為新台幣 118,922,173 元，法定盈餘公積為新台幣 353,185,871 元，擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後法定盈餘公積為新台幣 234,263,698 元及待彌補虧損為 0 元。

依本公司章程如當年度可供分配盈餘未達實收資本額百分之十五時，不予分配；一一四年可供分配盈餘新台幣 0 元未達實收資本額百分之十五，擬不分配盈餘。

(四)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：

本次股東常會未擬議無償配股，且本公司依規定不需公開 115 年財務預測，故無需揭露年度預估資訊。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1、公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞，員工酬勞數額中以不低於百分之十為基層員工分配酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

如上述，本公司員工酬勞係依章程規定於本公司當年度獲利不低於 1%計算分派予基層員工。因 2025 年度本公司虧損，故無相關員工酬勞分派，且亦無董事酬勞的分派。

2、本期估列員工、董事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：

(1)本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎：係依當年度獲利考量提列，在章程所載一定成數之比率為估列基礎。

(2)配發股票紅利之股數計算基礎：不適用。

(3)實際分派金額若與估列數有差異時，則轉列為次年度損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

本公司 114 年度稅後淨損新台幣 634,668 仟元，依據本公司章程規定擬不分派員工酬勞及董事酬勞。

4、前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

本公司 113 年度員工酬勞為新台幣 22,840,011 元及董事酬勞為新台幣 4,568,002

元，其與認列之員工及董事酬勞無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.公司買回本公司股份情形（已執行完畢者）：

本公司於 114 年 4 月 10 日經董事會通過第五次買回本公司股份並辦理銷除案。

另於 114 年 7 月 24 日經董事會通過本次買回股份之減資基準日，擬訂定 114 年 7 月 30 日為減資基準日。已依計畫執行完畢，執行情形如下：

買回期次	第五次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回股份之種類	普通股
買回股份之總金額上限	新台幣 297,000,000 元
預定買回之期間	114 年 4 月 11 日至 114 年 6 月 10 日
預定買回之數量	6,600,000 股
預定買回之區間價格	14.5 元~45.0 元
實際買回之期間	114 年 4 月 22 日至 114 年 6 月 3 日
實際買回之數量	6,436,000 股
實際買回之平均價格	24.66 元
已買回股份金額	新台幣 158,704,831 元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	97.52%
本次已辦理銷除或轉讓之股份數量(股)	6,436,000 股
累積持有本公司股份數量及累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	0 股 0.00%

2.公司買回本公司股份情形（尚在執行中者）：無。

二、公司債辦理情形

(一)公司債發行情形

公司債種類	110 年度第 1 次有擔保普通公司債
發行（辦理）日期	110 年 3 月 25 日
面額	新台幣 10,000,000 元
發行及交易地點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發行價格	依票面金額十足發行
總額	新台幣 700,000,000 元
利率	票面年利率為 0.60%
期限	五年期，到期日：115 年 3 月 25 日
保證機構	本公司債保證機構如下： 華南商業銀行股份有限公司 發行金額為柒億元整
受託人	永豐商業銀行股份有限公司

承銷機構		凱基證券股份有限公司		
簽證律師		一誠聯合法律事務所 郭惠吉律師		
簽證會計師		勤業眾信聯合會計師事務所		
償還方法		本公司債自發行日起屆滿到期日一次還本		
截至年報刊印日止未償還本金		0 元		
贖回或提前清償之條款		無		
限制條款		無		
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		機構名稱：中華信用評等公司		
		評等等級：		
		保證機構	評等等級	評等日期
		華南商業銀行	twAA+	109.6.19
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無		
	發行及轉換(交換或認股)辦法	飛宏科技(股)公司 110 年度第 1 次有擔保普通公司債發行辦法		
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無		
交換標的委託保管機構名稱		無		

(三) 轉換公司債資料：無此情形。

三、特別股辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1、業務之主要內容及其營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品種類	114年度合併營業收入淨額	
	金 額	比重%
電 源 供 應 器	6,535,260	66.72%
電 動 車 能 源	3,253,301	33.21%
其 他	7,006	0.07%
合 計	9,795,567	100%

2、本公司所營業務

- 1.CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- 2.CC01020 電線及電纜製造業。
- 3.CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 4.CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 5.CC01080 電子零組件製造業。
- 6.CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 7.CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 8.CD01030 汽車及其零件製造業。
- 9.CD01040 機車及其零件製造業。
- 10.F113020 電器批發業。
- 11.F113070 電信器材批發業。
- 12.F114030 汽、機車零件配備批發業。
- 13.F119010 電子材料批發業。
- 14.F401010 國際貿易業。
- 15.F213060 電信器材零售業。
- 16.IG03010 能源技術服務業。
- 17.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

3、公司目前主要商品、服務項目：電源供應器及電動車用充電樁之研發、設計、生產及銷售。

4、未來計劃研發之新商品—市場部

4.1 電源：

未來研發之發展方向	未來研發之相關產品與應用
(1)寬能隙半導體 GaN 在電源供應器的應用開發	高頻，小型化，高效率的電源產品
(2)主動式橋整線路架構之開發及應用	高頻，小型化，高效率的電源產品
(3)無橋式圖騰極 PFC 線路架構之開發及應用	高頻，小型化，高效率的電源產品
(4)軟切換 ACF/LLC/AHB/PSFB 線路架構之開發及應用	高頻，小型化，高效率的電源產品
(5)平面化磁性元件之開發及應用	高頻，小型化，高效率的電源產品
(6)低漏電流電源技術	醫療、手機、NB、網通等應用電源

未來研發之發展方向	未來研發之相關產品與應用
(7)高瓦數 AC/DC 電源平台與電源供應器開發	工業、網通、伺服器與自動化設備用電源
(8)高瓦數 DC/AC 電源平台與電源供應器開發	不斷電系統/逆變器
(9)乙太網路供電相關技術與產品開發	POE 中繼適配器，開架式基板電源，與 CRPS Redundant 模塊
(10)USB PD 3.1 適配器 18W-240W 產品	手機快充、NB、平板、電動工具、網通、POS 等 Type C 接口應用
(11)高功率密度適配器 30W-500W 產品	網通、微型投影機、消費性電子產品、電競 NB、AIO PC 等應用
(12)60W-2000W 動力電池充電軟/硬體技術研發	電動交通工具、電動工具、服務型/工業機器人等應用
(13)強固型音響應用相關軟/硬體技術研發	工地用音響
(14)全數位 350W-3000W 電源平台與產品開發	電競、網通、伺服器電源

4.2 充電樁：

預計開發產品			
AC EVSE	Bi-directional AX32	1P/32A	CE/UL
	Bi-directional AX48	1P/48A	CE/UL/CNS
	Bi-directional AX80	1P/80A	CE/UL
DC EVSE	G4 360(liquid cooling)	360kW	CE/UL
	G4 480+ Pantograph	480kW	CE/UL
	G4 480 x N + G4 MCS	480kWxN	CE/UL
	Bi-directional DDDO360	360kW	CE/UL
	Bi-directional DW/DM 10/22	10/22kW	CE/UL
PSU	Bi-directional small power	10~15kW	CE/UL
(H)EMS	EEBUS/IEEE 2030.5/Echonet-lite	1.Interface between BESS, EVSE and backend 2. Smart home energy management	
Micro-grid	OpenADR/IEC 61850-90-8	It can be implemented in EVSE or EMS	
Artificial Intelligence	CNN/DRL	1. plate recognition 2. Charge routing and minimize power cost	
Wireless charging	ISO 15118-8/20 SAE J2954		

(二)產業概況- 市場部

1、產業之概況與發展

電源供應器(Power Supply Unit, PSU)的功能係將外部供給較不穩定之電力，經穩壓、變頻後轉換為電子產品所需的穩定電壓電流，故絕大部分的電子產品均內建或外接各種不同形式的電源供應器把交流市電轉換為各種不同電壓的直流電，因此電源供應器可說是電子產品的心臟。且依據其功能及基本構造的不同，可分為線性式電源供應器(Linear Power Supply, LPS)與交換式電源供應器(Switched-mode Power

Supply, SMPS)兩大類。交換式電源供應器的優點為產品體積較小、重量輕，外部可輸入電壓範圍較廣，加上功率密度/轉換效率高，均有助於應用範圍的擴大。交換式電源供應器是電力電子技術之基礎產品，在技術上相對成熟，進入障礙不高，產品多樣化且種類繁多。根據工研院 ITIS 的資料顯示，台灣營業規模較大的交換式電源供應廠商，主要產品多集中於資通訊用電源供應器，且以 ODM 為主。

在電動車充電設備產品部分，隨著電動車市場的快速發展，充電基礎設施的需求也在不斷增加，企業需要關注市場趨勢，積極投入研發高效能、高功率的充電技術，並與政府和其他企業合作，參與充電基礎設施的建設，以抓住市場機遇，推動業務轉型與增長，根據 TrendForce 的調查，全球電動車公共充電樁的建設受到土地和電網規劃的限制，加上新能源車市場增長放緩 2024 年的成長率為 30%，較 2023 年的 60%有明顯下降，電動車充電設備市場既是機遇也是挑戰。

目前，包括公車、乘用車、物流車，以及船舶、航空載具等各種交通工具都已經加速普及充電基礎建設。隨著電動車市場的擴張，連動帶起電動車、電池、基礎設施等產業蓬勃發展，其母公司看準電動車節能及環保趨勢的議題上升，全球電動車的未來十年複合年成長率預估將達到 29%；電動汽車的整理銷售量預計將從 2020 年的 270 萬輛成長到 2025 年的 1,200 萬輛；換言之，電動車充電市場也會向上成長，市場分析後，其數量必須快速大於電動車普及的程度，服務電動車公共充電。因此決定將電動車充電事業獨立成立子公司：企業，全力拓展電動車充電事業版圖，專門針對電動汽車 (EV) 充電市場，考慮充電應用場域，包含住宅、商業和車隊充電器的各種充電措施，為車主充電體驗增加靈活性和適應性。

2、產品形態及應用領域- 市場部

輸入/輸出型態	種類	用途
AC/DC	消費電子之充電器需求	主要特點為高效率/高密度/定電壓與定電流充電功能，滿足輕薄短小攜帶方便需求，功率介於 5W-330W 之間。多應用於手機、平板、NB、AR/VR 頭盔或其他攜帶式裝置等電子產品。
AC/DC	動力電池之充電器需求	客製化設計居多，應用瓦數也較高，因為使用環境關係對防塵防水要求較高。若對象為工具機、機器人、及一般電動交通工具等之中型充電器，應用瓦數通常為 40W 至千瓦等級；若對象為電動汽車或巴士等大型充電器，應用瓦數通常為 30KW 至 720KW 等級。
AC/DC	醫療 adapter	醫療用外接電源供應器類型，有塑膠外殼包覆，對於安全規範要求較為嚴格，例如低漏電流等，多應用於呼吸器、醫療檢測或醫美儀器等，功率介於 5W-100W 之間。
AC/DC	一般 adapter	主要特點為高效率/高可靠度/定電壓輸出(12/19/24/48V 為主)，標準品居多，功率介於 6W-500W 之間。多應用於 POS、網通、顯示器、Printer 等電子產品或工控應用。
AC/DC	Open-Frame	主要特點為高效率/高可靠度/自然散熱/單組或多組定電壓輸出，標準品居多，功率介於 30W-1000W 之間。多應用於網通、TV、一般家電、多功能事務機等電子產品或工控應用。
DC/DC	電池平衡及管理模組	電池組在充電時，進行單一電池容量做平衡及充電管理，以免造成單一電池之溫度及負荷超規問題。
DC/AC	Inverter	用於 LCD 監視器或電視的背光模組中，將 DC 升壓至 600 伏特 AC 以提供 CCFL(冷陰極螢光燈管)電力。
DC/AC	Battery Inverter	有 AC input 或太陽能板可以對電池作充電，按鈕按下可以將電池直流轉換成交流輸出(AC 行動電源概念)。
AC/AC	UPS	UPS 為不斷電系統的縮寫，一般分成 On-line 及 off-line 兩種運作模式。平時連接 AC 市電對內建電池模組充電，斷電時藉由將電池電力轉換成 AC 輸出至電腦等電子產品。

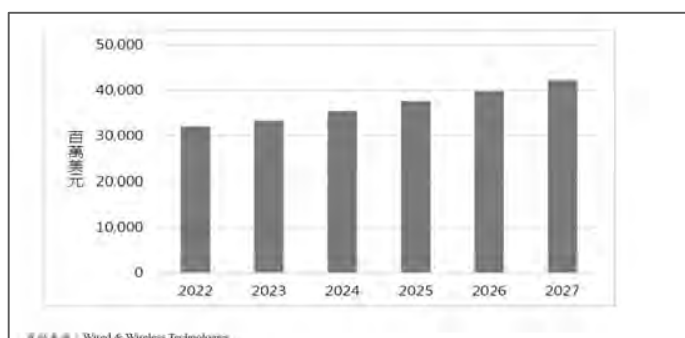
輸入/輸出型態	種類	用途
MCU/Firmware	電池組控制	利用電池管理系統軟體的設計，並將相關充電、偵測、保護、電壓電流回授都以軟體的型式來實現，並以模組化設計概念、建置在 MCU 之中。

資料來源：台經院，電源供應器製造業基本資料

3、產業之現況與發展- 市場部

3.1、全球電源供應器產業歷經整併及市場激烈競爭下有走向整合的趨勢，現在台灣廠商主導全球市場主要市占率及競爭，包括國內一線廠商台達電、光寶科、康舒及群電以及二線廠商全漢、明緯及新巨等，其中台達電規模最大，囊括全球過半市佔。在電源供應器產業每一競爭者的條件不同，因此市場上中型以上規模的公司，由於產品定位差異，多專注於經營特定應用領域並以技術及客戶關係建立自己的競爭護城河。

我國多年來為全球IT用及許多消費電子產品的主要生產國優勢下，我國電源供應器產業競爭力十足。就全球交換式電源供應器市場規模觀之(詳下圖)，2023年受到全球經濟景氣低迷，多數應用市場面臨終端市場銷售低迷不振影響，雖然在AI伺服器、LED照明電源、與醫療電源等仍有一定需求，整體看來至2023年市場規模僅約333億美元，較2022年成長4%左右，2024年全球交換式電源供應器市場規模約為360億美元，較2023年度微幅成長7.5%。



全球交換式電源供應器市場規模

資料來源：Micro-Tech Consultants

由於未來的科技發展將以雲端資訊網路、物聯網、無線通訊、AI、5G、HPC、儲能、EV充電、智能電網、智慧裝置、節能減碳等為發展主軸，因此電源供應器技術除整合高頻/高效率技術進行電能處理，其設計以「輕薄短小、高效能、高可靠度、智能控制與環保再生材料使用」為目標，強調最少的原材料耗用、最低的碳排與最高能源使用效能，以符合各項環保法規之要求，應用將更為廣泛，和系統的應用將更緊密結合，而成為跨領域知識與技術的一門產業，因此目前本公司積極介入的應用領域有：

(1)雲端資訊網路用電源供應器

提供各式伺服器、交換機、POS、Hub、Router 等設備的電源為主要對象。

(2)電池儲能用電源供應器

提供各式鉛酸電池、Ni-MH、Li-ion、太陽能電池、儲存能源系統為主的電源轉換及能源供應。

(3)UPS 不斷電系統

不斷電系統連結 Windows/NAS/4G or 5G 行動通信網路進行設備供電狀態、異常警示與電源管理。

(4)穿戴式產品及可移動式之消費性電子產品用電源供應器

提供各式 Tablet、MP3、PDA、PSX、DVD、Smart Phone、Digital camera、GPS、SET TOP BOX 等電源供應器。

(5)USB PD Adaptor

持續因應 USB PD 3.1 新規範進行技術的開發，設計一個更輕薄短小且具有成本優勢的新產品，其可以因應不同終端裝置需求自動調整不同的輸出電壓及電流，可支援手機、平板、筆記型電腦、顯示器、E-bike、網通、電動工具及 AR/VR 頭盔等各類產品使用，減少使用電源產品的數量，進而減少原物料的損耗，以因應歐盟 2021.09 已頒布電子裝置共同充電器規範，及減低碳排趨勢。

(6)寬能隙半導體

寬能隙半導體如 GaN / SiC 在高功率密度及高效率應用，能進一步提高電源產品的效率，達到更好的節能效果，並將體積縮小減少原物料的消耗。

(7)電動交通工具充電解決方案

提供各種電動交通工具如電動巴士、電動車、電動摩托車、電動腳踏車、電動三輪車、電動輪椅之完整軟硬體充電解決方案。

(8)電動工具用電源供應器

提供電動工具對電池作智能型充電管理，提高電池安全與使用壽命。

工具機所使用的鋰電池容量有逐漸增加的趨勢，因此工具機專用的充電器輸出功率也越來越高。

(9)醫療儀器電源供應器

提供符合醫療級安規要求 IEC 60601 之家用醫療儀器電源供應器。

(10)機器人之鋰電池充電器

因應工業 4.0 及智慧工廠，老年化社會居家照護、少子化勞動力缺乏、疫情下非接觸防護及服務等，使得各種工業型及服務型機器人如 AGV/AMR/Drone/擬人機器人等需求上升，因此鋰電池充電器是呈現正相關成長趨勢。

(11)POE Injector

藉由乙太網路線同時供電及資料傳輸來降低網路與監控設備佈建時配線成本及所帶來方便性已成趨勢，除了早期網路電話、安全監視器及視訊系統應用外，5G FWA/小型基地台、低軌道衛星通訊、Smart Pole 及 AIOT 等應用更會造成其需求與日俱增。

(12)POE switch Open-frame 電源供應器及 POE CRPS Redundant 模塊

因應大型資料中心及各類應用網路平台持續不停建置，使得近年來網路交換器需求也不斷上升，再加上因連接裝置量及資料傳輸量與日俱增，高功率需求 POE Open-frame 電源供應器、POE CRPS Redundant 模塊變得不可或缺。

(13)網路安全、邊緣運算、工控與自動化及人工智能等伺服器應用之 Slim and CRPS Redundant 電源模塊

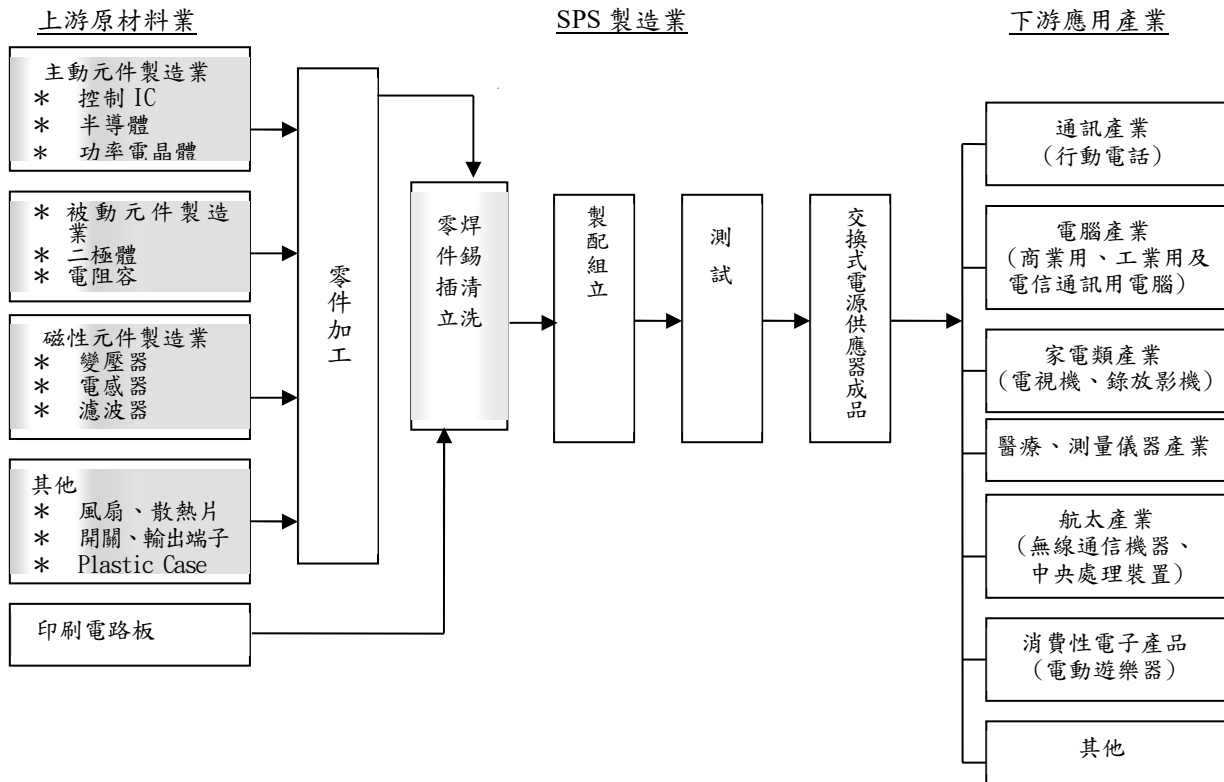
因應系統使用環境條件包括高濕高溫戶外應用、裝置空間限制、連接裝置量及資料傳輸量與日俱增，開發窄/薄/短機身電源模塊，加入全數位智能控制機制，提供彈性客製化需求包括低噪音、雙向風流、conformal coating、寬範圍待機輸出電壓、1U/2U 1+1 or N+1 with modular connector 等。

3.2、電源產業上、中、下游之關聯性

(1)上游原料與產業之關聯性

交換式電源供應器之主要原料大致可分為主動元件、被動元件、磁性元件及印刷電路板(圖一)，其中主動元件所需之品質及穩定度要求嚴格，因此主要材料控制IC已經可以台灣自製或是使用國外廠牌，而被動元件中包含變壓器鐵心，磁性元件、二極體、開關及輸出端子等國內均可自製，在國內電子產業中是一自製率相當高的產業。

圖一 交換式電源供應器產業結構圖
SPS 製造業



(2)下游應用產品與交換式電源供應器之關聯性

國內所生產的交換式電源供應器主要應用在通訊產品、電腦及其週邊設備上，隨著雲端資訊工業的蓬勃發展，國內目前已有許多資訊產品登上全球產量第一的寶座，其中交換式電源供應器即為其中之一；因此，電源供應器為下游通訊產品及電腦週邊設備、網路雲端設備、消費性電子產品及工業用設備等不可或缺之零組件，亦因此為電源供應器產業帶來了廣大的商機。

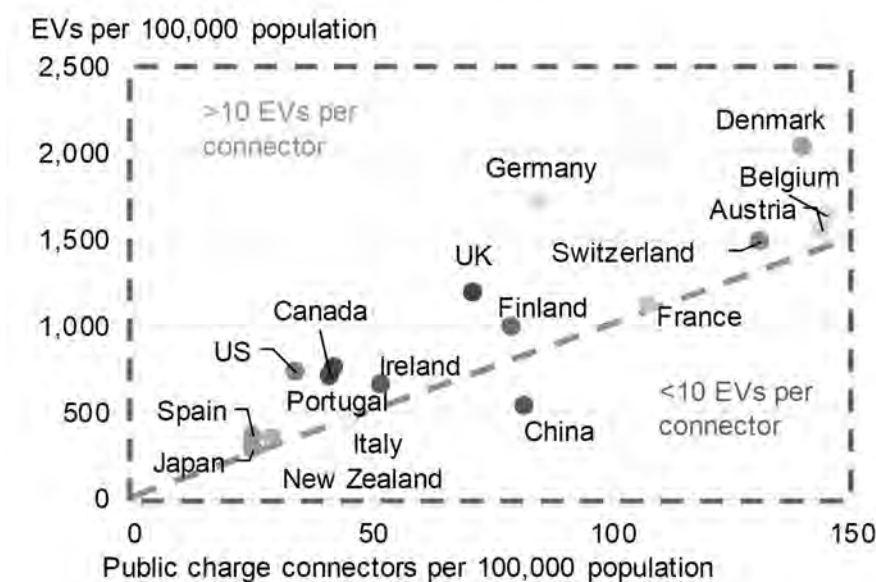
3.3、全球充電樁市場趨勢：

- 市場規模持續擴大：預計2024年全球電動車充電站市場規模將達到328.6億美元，並以25.94%的年複合成長率增長，預計到2029年將達到1,040.9億美元。
- 公共充電樁佈建增速放緩：根據TrendForce的調查，全球電動車公共充電樁的建設受到土地和電網規劃的限制，加上新能源車市場增長放緩，預計2024年的成長率為30%，較2023年的60%有明顯下降。
- 高功率充電技術發展：為縮短充電時間，各國充電設備商正積極研發高功率充電技術，同時車廠也推出支援800V電壓系統的新能源車，以提升充電效率。
- 政策支持與基礎設施投資：例如，美國《基礎設施投資和就業法》計劃到2030年在全美建成至少50萬座電動汽車公共充電站，並撥款75億美元用於充電站建設。

2022年開始，美國聯邦政府將在五年內向各州撥款50億美元，目的為建立一個全國性的快速充電網路，並求改善充電樁各州分布不均的情況，以及增加鄉、農地區充電樁的建置。2021年，歐盟國家制定「棄油轉電」計畫，提出27會員

國需強制配合相關電動車充電站的配套措施。訂定充電樁數量於2023年將增至100萬個、2025年增至280萬個。為減低民眾對電動車的里程焦慮，歐洲公有充電站間距都要在60公里以內，並要求公共充電站之充電樁設備最低充電功率至少需要提供150KW。

各國新能源汽車和公共充電樁的比例



來源：Bloomberg NEF (2023)

3.4、充電樁產業上、中、下游之關聯性

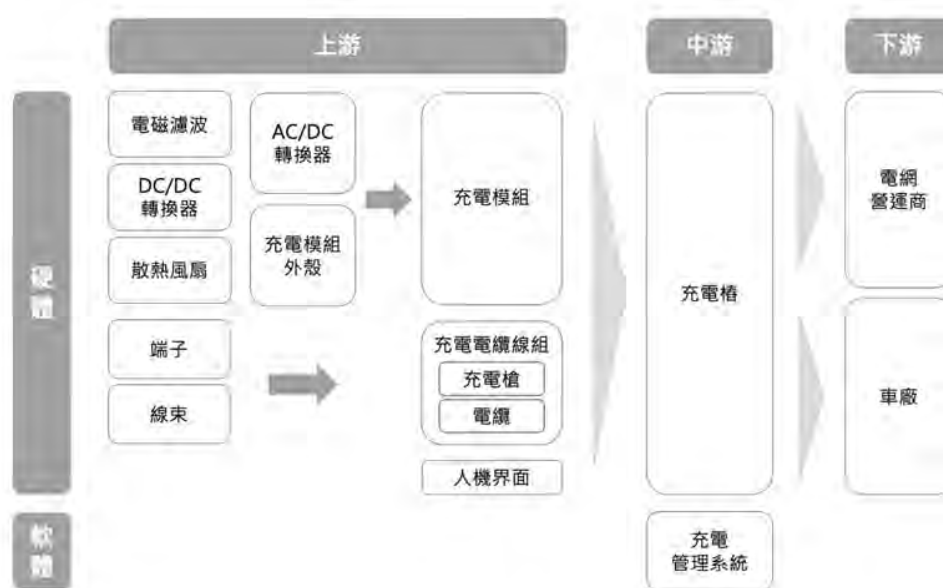
過去，公共充電樁主要採用交流慢充技術。然而，隨著消費者對里程焦慮的增加以及各國補助政策的轉變，未來趨勢將朝直流快充方向發展。這種轉變的重點在於充電模組（包括半導體元件）、充電電纜和充電槍的改革。

(1) 矽基和碳化矽基功率半導體將不可或缺

充電樁主要由充電模組、電纜、充電槍以及人機界面（顯示器）所組成。在這些組成部分中，充電模組佔據了整體成本的約45%至55%，並且被視為關鍵技術核心。充電模組中的半導體元件直接影響著充電樁的性能表現。目前，直流快充充電樁主要採用以矽為基底的IGBT或碳化矽（SiC）技術，而隨著充電樁建設的加速和對高功率快速充電的需求增加，功率半導體的使用量也將明顯提升。

(2) 電纜散熱要求高，必須使用液冷電纜組（包括電纜和充電槍）

高功率充電樁除了需要升級充電模組的半導體外，還需要解決電纜和充電槍的熱問題，因為對充電端散熱的要求很高。由於直流快充充電樁的電流超過400A（是手機充電器的400倍），通過導體時會產生大量廢熱。高溫不僅會降低充電電流，從而降低充電效率，還會縮短電纜、電槍等外圍絕緣材料的壽命，因此整體散熱規格也需要提升。



4、產品發展趨勢-市場部

(1)產品小型化與精緻化的趨勢

由於下游消費電子產品蓬勃發展，需求輕薄短小特性而滿足精緻外觀及攜帶方便特色已成主流設計，相對也要求所搭配電源供應器必須朝小型化與精緻化來發展，因此上游的零組件也往小型化及多功能化進行，例如多功能、高科技或附加價值高的晶片型元件。

(2)產品與技術層次提昇的趨勢

在資通訊產品快速的推陳出新、產品高效與體積輕薄化、及現有標準品市場成熟使得毛利率降低等因素的推動下，廠商開始研發並學習新的技術，加強開發及設計高附加價值產品的能力，以獲取新訂單，如電源供應器朝高輸出功率、高效節能、高防塵防水等級等方向發展，以應用於要求標準較嚴格的通信產品、電競筆記型電腦、動力電池充電器及伺服器產品等應用上。

(3)高效節能與再生材料使用趨勢

為能改善目前溫室氣體排放所引發極端氣候而對地球生態環境衝擊，近年來各品牌廠及各國政府紛紛提出各項淨零、碳中和、或減低碳排等承諾，電源供應器身為能源轉換過程的一個重要零組件，更無法置身度外。歐盟及美國等國家紛紛對電源供應器的效率及待機電力作出規範，例如 DoE/Erp/CoC 等效能的要求成為市場的基本門檻，因此電源供應器為滿足漸趨嚴格的節能與環保要求，在技術層次及產品生命週期管理亦變得更形重要。再者，如何在生產過程提高能源使用效率、使用乾淨再生能源、與 PCR 再生材料導入使用也是未來產品設計趨勢。

(4)自動化生產趨勢

一方面由於標準品市場的成熟，再加上陸資企業也加入這個產業造成價格競爭激烈。但近年來原物料價格不斷上升、中國大陸勞工成本大幅增加、勞動人口下降使得招工不易及人員流動性高，使電源供應器的成本上漲與品質掌控壓力逐年上升，唯有透過自動化生產讓經濟規模增加而使得產品價格及人力需求下降，因此產品設計符合自動化生產及自動化的生產線投資勢在必行。

(5)數位電源趨勢

漸趨嚴格的節能要求標準、產品小型化及與系統端進行智能通訊要求等，使得數位電源設計逐漸取代傳統類比電路設計方式，讓效率最佳化參數設計及整合功能而降低零件數來達成小型化設計得以實現。另外，數位電源也可提供以下優點：

- A.較不受元件誤差，特性漂移以及老化的影響。
- B.隨時可因應不同環境變化而改變其設定參數。
- C.可記錄操作情況以作為參考除錯之用。
- D.產品的差異性可藉由程式的設定達成，而不需硬體的更換以降低庫存量。
- E.具有自我軟體監測方式，可強化產品測試效率，甚至取代其功能以降低生產的不良率。
- F.產品辨識、操作記錄及後續追蹤，均可經由記憶體儲存，以方便日後的管理及除錯。

(6) USB PD 3.1 EPR Adaptor/Charger

市場開始針對 USB PD 3.1 EPR 140/180/240W 規範進行產品的開發，以滿足品牌廠日益增加需求，主要鎖定包括電競/創作者筆記型電腦、電競顯示器、投影機設備、E-bike、網通、電動工具等各類產品使用，以滿足歐盟 2021.09 已頒布電子裝置共同充電器規範及減低碳排等訴求。

(7)各國新能源汽車與公共充電樁比例因政策

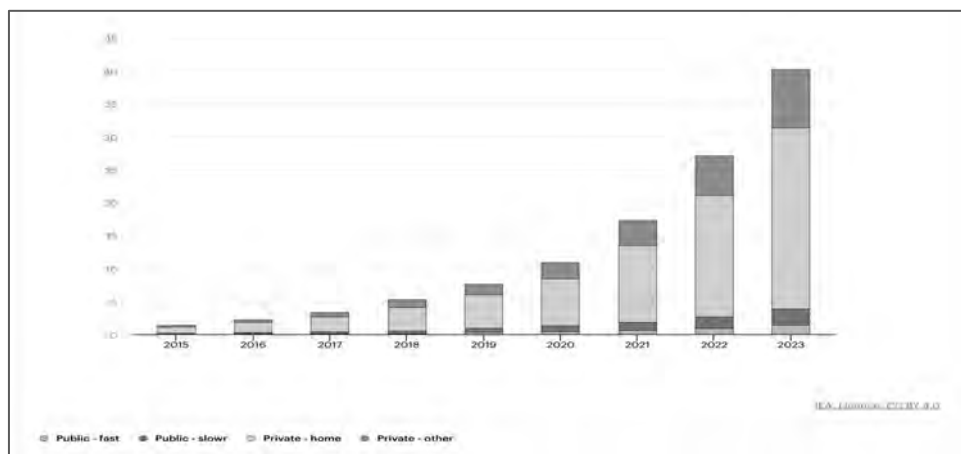
基礎設施投資和技術發展而存在顯著差異。中國在基礎設施規模和快充技術方面領先，而歐洲則在智能化管理和政策規範方面表現突出。隨著全球新能源汽車市場的快速增長，各國需加速建設更高效、更智能化的公共充電網絡，以支持未來需求。

(8) EV 高功率快充與雙向充電趨勢

電動車普及化其中一項重要因素為如何解決使用者充電焦慮問題，而直流高功率充電樁方案滿足 20 分鐘內達 80% 充電即為產品設計之所趨。再者，如何因應 CCS 法規 2025 年雙向充電系統要求，將電動車的電力回饋到電網或儲能系統而形成智慧電網絡，以達提高綠能使用率、調度尖/離峰電能而使電力使用效能增加、與因應緊急供電需求等目的，更是未來相關軟硬體技術研發與整合重點。

(9)大功率併櫃充電趨勢

因應大功率充電的趨勢，以 DC 高功率的電動汽車充電樁為研發方向，以提升高效、快速充電、安全可靠等優點。為實現這一目標，研發團隊採用 480kW 模組化的電源模塊將交流電轉換為直流電，並透過充電樁與充電槍向電動車提供高功率的直流電。分體式設計讓場地空間規劃上更具彈性。此外，此 480 電源櫃可並聯成 960kW，提供最多 6 組同時充電輸出功能。擁有最先進的電源動態分配技術，能更有效地利用充電效率，滿足緊湊的充電需求。為目前全球功率最高的商用單一直流快充連接器，對應未來商用重型車輛、電動船舶等充電需求情境，引領電動車（EV）充電技術革新與發展。



各國新能源汽車和公共充電樁的比例

5、產品競爭情形-市場部：

(1)外部競爭者

本公司成立於 1972 年，初期以引進高科技之儀器設備等產品為主，1973 年始設廠生產自耦變壓器與線性電源供應器，產品線並逐步涵蓋各式電源供應器與轉換器(Adapter)，近年來成功開發出、能源儲存系統、電動車充電產品，產品應用已開始跨足綠能、電動車等產業，但目前仍以消費性電子產品所搭配電源供應器為大宗。由於國內外從事電源供應器製造者眾多，加上產品種類眾多及本公司外銷比例各年來皆逾九成觀之，本公司主要競爭對手遍佈全球。

全球主要電源供應器供應商

廠商名稱	
歐美日	Emerson、Schneider、SMA、Eaton、Power-one、Flextronics、Eltek Valere、Murata、TDK-Lambda、AEG、Friwo、ABB、SIEMENZ
陸港	奧海、啟億、天寶、歐陸通、高斯寶、麥格米特、雅達、長城、賽爾康
國內	台達電、光寶科、群光電能、全漢、康舒、明緯、飛宏

(2)產品可替代性

絕大部分的電子產品均內建或外接各種不同形式的電源供應器把交流市電轉換為各種不同電壓的直流電，或透過直流供電技術，提供電子產品正常運作，因此電源供應器可說是電子產品的心臟，是電子產品不可或缺的必要元件之一，故整體而言，不管是何種形式的供電方式，目前尚無其他元件可以完全取代這種類比式之電能配置。

(3)充電樁外部競爭廠商

廠商名稱	
歐美日	1. EVgo Services LLC 2. PlugShare Inc. 3. Electrify America LLC 4. Greenlots Networks Inc. 5. Blink Charging Co. 6. Autel Intelligent Technology Corp., Ltd. 7. ChargePoint Holdings Inc. 8. Tesla Supercharger Network 9. SIEMENZ 10. Panasonic 11. Nichicon 12. Omoron
陸港	1. 易事特 (EasyMile) 2. 国电南瑞 (State Grid Corporation of China NARI Technology Development Co., Ltd.) 3. 特锐德 (Teradyne, Inc.) 4. 科士达 (Kstar New Energy Co., Ltd.) 5. 许继电气 (Xuji Group Corporation) 6. 阳光电源 (Sungrow Power Supply Co., Ltd.) 7. 中天科技 (ZTE Corporation) 8. 中恒电气 (CHINT Electric Co., Ltd.) 9. 科陆电子 (COSLIGHT Group) 10. 星星充电 (Star Charge) 11. 特来电 (Teld New Energy Co., Ltd.)

	12. 国家电网 (State Grid Corporation of China) 13. 智充科技 (ZhiChong Technology Co., Ltd.)
國內	1. 台達電子 (Delta Electronics) 2. 士林電機 (Shihlin Electric & Engineering Corporation) 3. 和碩聯合科技 (Pegatron Corporation) 4. 華城電機股份有限公司 (Fortune Electric Co. Ltd.) 5. 起而行綠能股份有限公司 (eTreego) 6. 光寶科技 (LITEON Technology) 7. 中興電工機械股份有限公司 (Chung Hsin Electric & Machinery Manufacturing Corporation)

(三)技術與研發概況-市場部

1、公司之技術層次

目前產品應用範圍極廣，從低功率智慧型手機與消費性電子產品領域至中高功率應用如：電競NB、動力電池充電器、PoE 供電 for 網通交換器、AIOT、智慧安全監控、5G 小型基地台/LEO/GEO/FWA、工業與自動化設備、EV 充電樁等應用，具備以下多面向設計能力：

高效節能：最高滿載效率可達 96% 以上，且平均效率可達 93% 以上，遠高於目前能源法規 DoE 6.0 及 CoC tier2 >89% 最新規範。

功率密度：市場上一般 30 to 420W 自然散熱適配器為 7~12 W/in³，飛宏技術目前已可達 16 W/in³ 以上，持續突破創新中。

Type C 快充設計：滿足 USB PD3.1、QC4.0、3.3V~21V PPS (Programable Power Supply) 與多埠產品 active power sharing 規範、搭配電池組進行雙向充/供電及終端市場應用要求，目前產品範圍涵蓋 18W~240W 範圍。

抗雷擊及靜電能力：目前耐雷擊設計能力可達戶外應用 6KV 以上，ESD 防治能力則可達非接觸空氣放電模式 15KV 以上，且在上述測試過程中，電源供應器皆能達到 Class A 維持正常輸出要求。

數控整合：具有完整軟/硬體工程團隊，並透過與 MCU 廠商密切的技術合作，使得研發單位在軟/硬體研發的整合能力大幅提升，進而增加在相關產業的設計競爭力。

機構設計：IP67 防水防塵設計、> 500 次滾筒測試、各種已取得專利之 AC 可換頭及折疊 PIN 等。

安規設計：除了一般資通訊 UL/EN 62368 外，更包括醫療 UL/EN 60601、家電及工控 EN60335、UL1310、UL1012，與車用充電樁 UL2594/2202、IEC61851、CNS15511/15700、GB/T18487/34657 等。

EV/DC 快充設計：市場上大部分充電樁是屬於一般 AC 慢充設計，能有 DC 快充充電樁的廠家寥寥無幾且多在 180KW 以內，飛宏技術目前已可達 480KW，持續突破與新技術創新結合中，並朝 720KW 邁進。

2、研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	合併財務報表	
	113 年度	114 年度
研發費用	966,376	857,787
營業收入	10,897,729	9,795,567
佔營業收入百分比	8.87%	8.76%

3、最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術及產品

年度	研發產品項目
114 年	1. 導入第三代半導體完成USB PD 65W/100W/140W/240W開發，並提供各種不同ID包括固定插牆式、可換頭插牆式與桌上型，來滿足各類客戶與產品應用情境以擴大銷售商機與渠道，並提供固定式或者可插拔式輸出線設計來符合歐盟type C 規範要求。 2. 完成Fanless/Fan-cooling POE Open-Frame 100/260/460/550/950W各機種開發以積極切入資料中心/網路交換器市場。 3. 領先業界完成POE and type C間雙向電源與資料轉換技術POE 30W/60W Injector來協助客戶實現智慧家居與辦公應用場域。 4. 350W全數位redundant電源模組及N+1 redundant 電源供瑱系統產品開發，積極切入高階利基市場如資料中心/網路交換器與網路安全系統等應用。 5. 電競筆電專用之330W氮化鎵電源供應器產品開發。 6. 雙向電力技術達成V2G:有效運用EV電動車的電力，在緊急狀態下讓全國電動車利用雙向電力技術應用回饋到國家電網或家庭儲能系統上；完成DW50系列產品開發，提供可雙槍同時充電、支援雙向V2G (UL 1741/9741) 、支援停電時充電啟動EV反向放電、可立柱/可壁掛/可移動並配置有10 吋觸控螢幕來滿足各項應用情境。 7. 大型充電產品設計DQ 480: 支援最多4槍(含最多2支水冷槍)，並且4槍可同時充電，充電電流達500A /Boost 750A，在環溫50度下，480kW全功率不降載，並配備有21吋廣告螢幕(option)+7吋操作螢幕，可滿足高功率一體式充電樁，或商業場域使用大螢幕戶外廣告充電樁應用。 8. MCS百萬瓦重型載具充電技術開發：支援level 2 MCS 及CCS，有雙槍與16槍設計，可同時充電及Dynamic Power Sharing，支援MCS電流輸出1500~3000A / CCS 電流可boost到600A，能量密度優於同業Alpitronic 節省安裝空間，支援所有ZeroVA槍櫃，應用於重型載具，包括遠程 油輪、電動遊艇和礦業運輸工具等，覆蓋商業消費、高端私人消費及特許行業。 9. AD/DD混和式充儲整合充電樁技術:支援儲能系統與雙向V2G讓儲能系統返回電網。如此可降低電網電力需求，進行削峰填谷來增加電網使用效率與用電穩定度，同時也支援PCS功能來降低整體成本。

(四)長、短期業務發展計劃- 市場部

1、電源短期發展計畫：

- (1)撲滅赤字、強化轉虧為盈之整體體制。精實產品事業群人力體制及產品技術力，以利增加新客戶、新應用及案件開案數量。深化供應鏈管理、掌握市場原物料價格波動及統合設計用料標準化，以期降低產品成本，強化產品價格競爭力。藉由數據平台有效管理產品及材料庫存金額，在營運風險及爭取訂單能力取得平衡。
- (2)行銷策略方面：
制定成本優化對策與價格策略以提升各產品事業群前 5 大客戶/20 大機種毛利額。降低電源供應器業務之低功率/低毛利機種接單份額，承接高功率/快充/高毛利/新興產業/利基市場應用機種案件開發。
- (3)生產策略方面：
大量機種導入自動化生產設備，小量多樣化機種導入 Cell Line 生產線，配

合客戶產品需求及服務，積極改善製程提升生產效率、規劃與管理，並持續進行品質改善，以標準化管理來保證品質。降低生產加工費提升產品價格競爭力，導入自動化精密生產設備、機器手臂、共用生產治工具、研發新製程等，達到擴增產能、提升產值。

2、充電樁短期發展計劃：

- (1)策略合作夥伴：馳諾瓦科技與多家充電站營運商如 Upower 旭電馳科研、源點科技、Noodoe 智慧電動車科技、裕電傳電等公司建立緊密合作，攜手佈局充電基礎建設，並持續與客運業者、政府機關合作，參與公車及政府機關充電標案，擴大充電生態圈版圖，亦與車廠如保時捷、台灣奧迪合作在台灣建置充電場域。
- (2)充電樁認證：馳諾瓦科技計畫更多產品通過 VPC 認證，為台灣電動車充電基礎建設注入更大動能。在市場布局的同時，馳諾瓦科技仍保持卓越的品質並符合國際安全標準。除了經濟部檢驗局 VPC 安全認證外，至今取得美國 Energy Star、UL、Intertek、UL 認證，歐洲 CE、CB、EV Ready 及日本 JARI 等高標準認證。
- (3)生產擴廠：因應全球充電樁的需求拓展全球市場，馳諾瓦科技除了在東莞、越南有生產據點之外，也持續進行台南二廠、三廠擴廠工程，以增加全球充電樁產能。此外，為拓展日本市場，也啟動日本千葉工廠，積極擴展日本市場業務。

3、長期發展計畫：

(1) 研發策略方面：

電源產品：

- A. 善用 GaN 核心產品設計、生產技術、與供應鏈議價優勢，提供客戶高效率、輕量化、小型化、高性價比與 ESG 節能減碳方面的實質利益，確保技術領先地位與進行市場的區隔。
- B. 運用電腦模擬與實體設計多年經驗與大數據收集，確保設計 100%可行性，進而縮短產品開發週期與降低開發費用與資源，贏取客戶的專業信賴。
- C. 針對動力電池充電器產品應用，持續優化與研發高效率電路平台及新型散熱與防水解決方案，整合軟體研發能力，以滿足客戶快速充電、輕量化、小型化與降本需求，藉以強化市場競爭力。
- D. USB PD 3.1 240W 電源平台、電池直充技術與產品開發：使 USB PD 電源應用領域從消費性產品，跨足到電競筆電、電動工具、電動腳踏車、網路通訊等應用。
- E. 350-2000W 全數位電源平台技術與產品開發：積極切入高階利基市場如 5G 通信、資料中心/網路交換器、網路安全系統、與電競桌機電源等應用。

充電樁設備產品：

在關鍵垂直領域不斷地進行技術創新及拓展產品運用領域，並聚焦 360kW 以上高功率、高毛利充電設備之研發，主要產品如下：

- A. Cyber security 技術導入:透過端對端加密、多層身份驗證等技術以及遵循國際標準（如 UN R155 與 ISO/SAE 21434），我們確保駕駛者數據隱私與充電基礎設施的穩定運行，減少因安全威脅導致的資源浪費或運行中斷，全面提升用戶信心，加速低碳交通的普及與可持續發展。
- B. 雙向電力技術達成 V2H、V2G 功能:有效運用 EV 電動車的電力，在緊急狀態下讓全國電動車利用雙向電力技術應用回饋到國家電網或家庭儲能系統上；結合上述項目，加上電網平衡技術，可有效全面管理電力系統，運用在家庭電力、小區域的電網或是電力公司的電力支援。

- C. 大型充電產品設計(480KW -720kW):從高功率 480kW 高功率能源櫃併櫃至 720kW 一體式充電樁，或商業場域使用大螢幕戶外廣告充電樁。研發更大型的充電系統，同時對多台電動車充電，並運用「動態智能分配」軟體技術，有效提昇充電分配效率。
- D. Megawatt 百萬瓦重型載具充電技術開發：應用於重型載具，包括遠程油輪、電動遊艇和礦業運輸工具等，覆蓋商業消費、高端私人消費及特許行業。

(2)行銷策略方面：

電源產品：

- A.專注於成本結構改善
B.重新組織生產佈局，降低成本並提高競爭力
C.深耕策略性利基市場、客戶、與產品開發
D.注重於高毛利標準品的商業模式
E.注重高質量盈利，不盲目追求營收增長
F.建構 GaN 核心技術與價值

充電設備產品：

- A.專注於擴大規模，增加全球銷售網絡
B.招募和建立國際管理團隊，加速增長
C.持續進行研發和創新，確保長期競爭力
D.策略性選擇合適的市場以實現健康可持續的增長
E.追求高質量營收
F.專注於品質、客戶服務和交貨能力
G.繼續建立具有多元化收入的強韌商業模式

(3)生產策略方面：

掌握淡旺季客戶需求及市場供應鏈波動，建立完善產銷平台，降低大陸地區缺工危機，以期生產安定化。對應中美貿易戰之威脅及避免集中東莞地區生產之風險，積極強化越南生產基地產能與訂單占比。同時間將東莞地區生產資源進行整併以提高稼動率與產值，也有利於資產活化。

健全供應鏈管理與建立越南在地供應鏈，確切掌握市場原物料價格波動、供需狀況及交付風險，以期降低採購成本並適時制定與執行策略備料計畫，強化產品價格與交付競爭力。

(4)策略合作夥伴：

持續作為全球充電設備的領先企業，馳諾瓦科技提供合作夥伴從設計、生產、驗證到服務的一條龍模式，馳諾瓦持續致力於布局全電動車發展商機，為滿足全球充電設備需求，積極拓展國際市場。目前拓展市場為日本、泰國、新加坡、馬來西亞，歐洲及美國市場也為充電樁擴展的主要市場，目前也取得當地飯店、公寓大樓、停車場、加油站和重型車隊等多方合作夥伴的合作，我們在競爭激烈的市場中建立了穩固的業務基礎。同時，在地化深耕積極拓展台灣市場，與多家第三方合作夥伴建立策略夥伴關係，確保能夠提供快速可靠的服務，並與電動車廠最新技術完美配合，實現最佳的充電效果。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、最近二年度主要產品內外銷百分比比例及銷售地區如下：

(1)銷售比例

單位：％

年度 主要產品	113 年度	114 年度
電 源 供 應 器	57.78%	66.72%

電 動 車 能 源	42.11%	33.21%
其 他	0.11%	0.07%
合 計	100%	100%

(2)銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	113 年度	114 年度
國內地區內銷之營業收入	670,025	873,317
亞 洲	3,634,183	3,570,721
美 洲	4,135,648	3,458,645
歐 洲	2,284,466	1,620,699
其 他	173,407	272,185

- 2、隨著目前時下雲端資訊網路、光電應用、智慧裝置應用（如穿戴裝置）、車用電子及綠能概念的蓬勃發展，電源供應器應用範圍正不斷擴大，產業應用不斷增加，舉凡個人電腦、通訊、網路、光電、精密儀器、汽車及資訊家電等產業皆屬之，但其中約有 85%集中用於消費性電子產品、行動通訊產品、個人電腦及其週邊設備上，故產業需求主要與總體經濟的波動及資通訊電子產業的連動性較高。

(1)供給面

根據市調機構 MTC(Micro-Tech Consultants)研究資料顯示，2022 年全球交換式電源供應器市場規模達 506.17 億美元，而隨著市場規模在應用端不斷擴大，預估到 2025 年可達到 596.86 億美元的水準，而隨著市場規模在應用端不斷擴大呈現逐年成長的趨勢。

(2)需求面

雖然電源供應器的應用層面十分廣泛，但由於產品 85%集中用於消費性電子、行動通訊、個人電腦及其週邊設備上，故產業需求深受資通訊電子產業的變化影響，以下即針對目前公司所切入與經營之產業應用分述說明如下：

A.5G 固定無線接入(FWA)市場

電信運營商積極布建 5G，2021 年全球 5G 商用網路將更為普及，不需建置企業專網，也能夠透過 5G FWA，快速建立分據點內網，成為可取代傳統有線網路的最後一哩。FWA 係指利用支援行動網路的用戶端設備，提供寬頻接入的連結，進入理論上傳輸速度較 4G 提升十倍的 5G 時代，5G 下載速度最高可達 Gb 級，足以媲美光纖網路，外界看好 5G 帶動新一波 FWA 應用，利用 5G 的無線高速傳輸，打破有線網路的布建限制。

愛立信指出，家庭固網寬頻的需求增加，同樣使得無線固網接入 FWA (Fixed Wireless Access) 營運商的流量大幅成長。愛立信預估 2026 年估計全球 FWA 用戶數將成長 3 倍以上，超過 1.8 億用戶，並將佔整體行動數據流量的四分之一。截至 2020 年 7 月，全球商用 5G FWA 電信商達 37 家，以美國和歐洲為主。

- 1.美國：FCC 為降低城鄉間的網路建設落差，自 2015 年開始持續補貼電信商於鄉村提供網路和語音服務，多數電信商採 FWA 以降低成本且快速擴大覆蓋，來達成 FCC 設定的目標；後續有望從 4G 或非授權頻譜 FWA，轉向 5G，以提升連網品質。
- 2.美國多家原僅提供固網服務的電信商競標獲得 CBRS 頻段，以提供 FWA 服務。
- 3.歐洲：4G FWA 原在歐洲多國盛行，有望升級為 5G。

目前除了 Nokia、Ericsson 外，國內業者如富士康、仁寶、合勤、智易、亞旭、啟基、明泰、智邦、中磊、友勁等，等也推出 5G FWA 相關產品，包括室內或室外 5G FWA 產品。

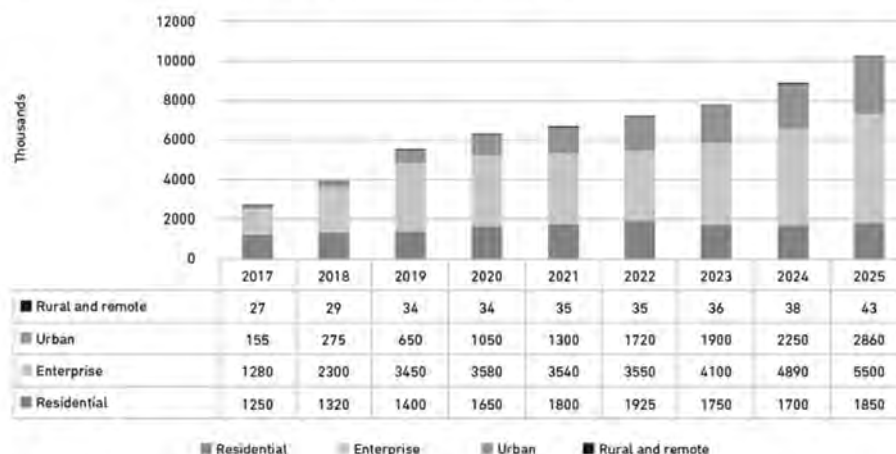


B.5G 小型基地台與企業專網市場

根據資策會 MIC 表示，預估全球電信商將在 2020~2025 年花費 1.1 兆美元建置網路，其中有近八成比重使用於 5G 主題上，顯示電信商對 5G 商機寄予厚望。另外，隨著歐美法規鬆綁與專網發展，皆有助於提升行動營運商布建意願，2022~2023 年小型基地台預期有更明顯成長。但全球電信商都是先蓋大基站，再以小基站補齊室內或大樓的通訊品質，因此，資策會 MIC 也預估 Small Cell 商機要到 2022~2023 年才會明顯成長，2026 年全球 5G 小型基地台將占市場超過 90%。

看好全球 5G 市場，國際三大公雲業者也搶進這塊市場提供相關服務，結合雲端原生技術來提供彈性部署方案。微軟瞄準企業 5G 專網的邊緣運算需要，2021 年 9 月和 Verizon 聯手推出 5G 企業專網邊緣運算方案，以 Azure Stack Edge 來架構 mmWave 毫米波頻段的 5G 專用網路。而 Google Cloud 則在 2021 年 10 月推出的 Distributed Cloud，可部署至企業機房，這項服務可將基地臺、邊緣運算機房以主機模式部署，以因應企業建置專網的需要。AWS 在 2021 年產品大會上也發表 AWS Private 5G 預覽版，來簡化部署專網的複雜度，企業只需決定部署 5G 專網的區域及網路頻寬，再由 AWS 提供必需的 5G 專網元件，包括小型基地臺、5G 核網與 RAN 軟體、SIM 卡，強調可彈性增減裝置，並在幾天內完成部署，收費依使用量計價。雖然 2022 年才會釋出專用頻段執照，但國內已有不少 5G 專網或 5G 商頻專網的實證案例，包含工業製造、觀光、交通、文化展演、防救災、製造業、醫療、教育學習等例。

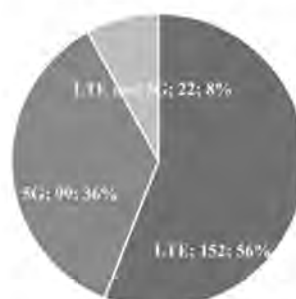
Small cell deployments and upgrades by environment 2017-2025



已佈署專網的國家/地區
(含試點與商用)



專網佈署按技術劃分



資料來源：GSA，MIC整理，2021年9月

截至2021年8月

- ❖ 全球有45個國家/地區已有4G或5G專網，或已釋出5G專網頻譜，有370間公司已佈署或測試專網，或取得專網頻譜
- ❖ 有近50家設備供應商參與了4G或5G專網的設備供應
- ❖ 公網營運商參與68個專網

- ❖ 370個專用網路中，能確定採用之行動通訊技術的專網有273個，其中使用5G有99個，同時使用4G與5G有22個，使用4G有152個

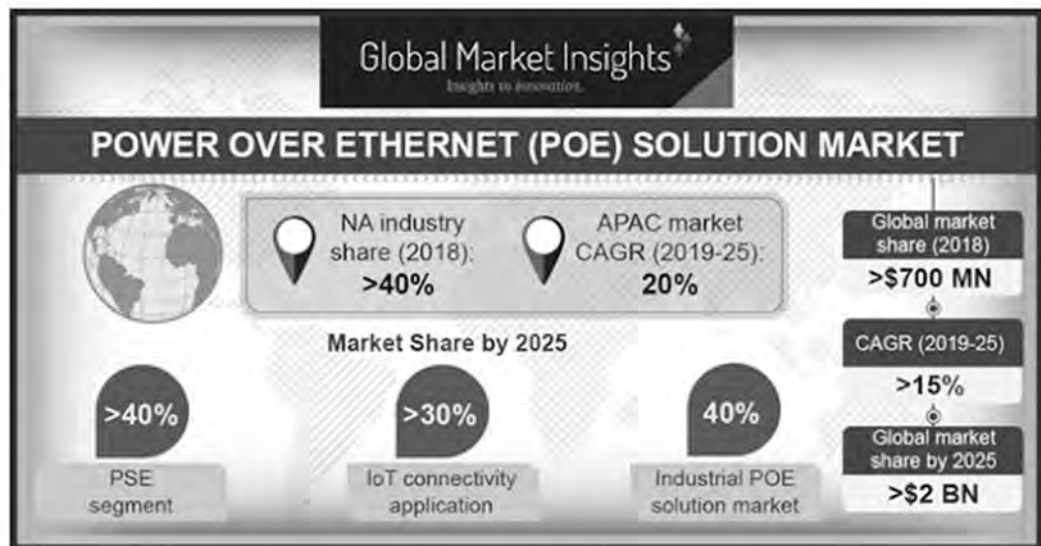
MIC

C.PoE 供電市場

乙太網供電解決方案市場規模，在2018年超過7億美元，預計從2019年到2025年將以超過15%的複合年成長率成長。PoE技術被廣泛用於支持物聯網項目，例如智慧城市，智慧電網項目和智慧建築等。物聯網通信網路使用PoE為智慧基礎設施供電，從而滿足物聯網用例的需求。到2025年，電源設備(PSE)領域，預計將佔乙太網供電解決方案市場佔有比率的40%以上，因為該設備被廣泛用於滿足受電設備的功率要求，包括無線接入點、攝影機、VoIP電話，和POS終端等。

隨著物聯網技術在製造、零售、醫療保健，和運輸行業的垂直行業在不斷增加，支持PoE的交換機和路由器（為連接的設備提供千兆速度）的部署也將激增。政府的各種建設措施，例如工業4.0和智慧城市發展，還將透過使電源和數據共享，相同的乙太網電纜基礎設施，來逐步提高PoE解決方案的採用，以提高能源效率。

北美乙太網供電解決方案市場，在2018年佔據了40%以上的行業比重，預計從2019年到2025年，將保持其在市場中的主導地位。



D. LEO 低軌道衛星通訊市場

MIC 預測 2023 年全球衛星產業規模達 3,040 億美元；地面設備產值達 1,544 億美元，占比為 53%；衛星服務達 1,184 美元，占比 40%。全球衛星產業規模在主要國家發展主權衛星、低軌道衛星商用，預期到 2030 年將成長 5,022 億美元。



2017 年後衛星發射速度加快，2021 年發射 1,673 顆衛星，2022 年全球共有 5,465 顆衛星中，有 4,700 顆是低軌衛星，用於通訊、遙測、科學等應用。MIC 預測 2023 年到 2030 年，低軌道衛星將從 7,500 顆，成長至 17,350 顆。

隨著 SpaceX 旗下星鏈(Starlink)以及歐洲 OneWeb 這兩家衛星網路服務供應商加緊部署低地軌道(LEO)衛星群，以向地面提供寬頻連網服務，有分析認為，過去衛星通訊主要作為航海、高山等一般網路服務無法觸及地區通訊之用，但如今 Starlink、OneWeb、亞馬遜(Amazon)Project Kuiper 等民間衛星業者崛起，不僅可提供家用無線網路服務，未來也預期將進軍行動衛星寬頻網路服務，可能分食掉目前尚未成熟的 5G 行動通訊市場。



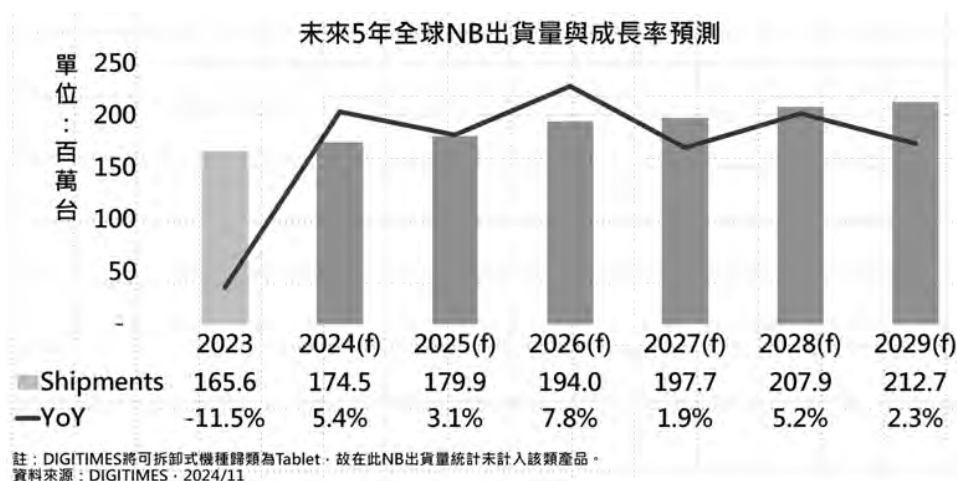
E.一般 NB and Chrome book 市場

DIGITIMES 預期 2024~2029 年全球 NB 出貨量 CAGR 將為 4%，其中，2025 年川普恐針對 NB 課徵關稅，以及通膨風險仍在，皆不利 NB 成長，但日本 NEXT GIGA 教育標案及企業換機動力增強，預期最終仍可助 NB 小幅成長 3.1%。

2026 年預期全球 NB 出貨量成長 7.8%，將為未來 5 年成長率最高的一年，因品牌非中系供應鏈將準備完成，而中高階消費機預期在 MacBook 新機及 AI NB 應用成熟推動下，可大幅成長；預期 2027 年 NB 出貨成長力道暫時放緩；2028 年在 AI NB 普級化及 Windows 11 將停止更新效應下，將啟動新一波換機潮；2029 年則預期 NB 增速再放緩。

在市場較關注的 AI NB 方面，2024 年 AI NB 出貨達 3,935 萬台，而未來兩年，在英特爾(Intel)、超微(AMD)、高通(Qualcomm)及蘋果(Apple)等業者不斷推動以 NPU 執行生成式 AI 應用下，出貨成長將接近倍增，並將快速提升 AI NB 的整體佔比至 7 成以上。

2025 年主要品牌出貨皆可望較 2024 年成長，其中，華碩與惠普(HP)分別受惠於 NVIDIA 新一代 GPU 上市，以及組織改組與供應鏈遷移完成，出貨表現可望優於其他品牌。



預期 2025 年前十大品牌出貨除三星電子(Samsung Electronics)及華為外，皆將較 2024 年成長。其中，華碩、惠普、蘋果年增率皆可超過 5%，為前十大品牌中表現較佳者。

1. 華碩 2025 年出貨可望成長 7.7%，主因佔其出貨 3 成以上的電競市場，將因 NVIDIA 新一代 RTX50 系列顯卡上市而受惠。此外，超微 CPU 平台 2025 年攻勢較強，也有利產品重心較集中在超微機種的華碩。
2. 惠普 2025 年出貨預期成長 7.1%，表現為前三大品牌最佳。2024 年惠普因領導層更換及組織重整，加上惠普加速將部分供應鏈移出中國，皆壓抑其 2024 年出貨力道，帶來較低基期。2025 年惠普在商用、教育標案及高階消費機皆將較為積極，加上海外供應鏈產能已基本到位，可免於美國將針對中國出口的 NB 提升關稅的潛在威脅。
3. 蘋果 2025 年出貨預期成長 6%，2024 年第 4 季推出採用 M4 處理器的 MacBook Pro 因效能增進優於前代，同時間釋出的 Apple Intelligence 服務亦受市場肯定，皆將增加蘋果 2025 年出貨重回成長軌道的信心，2025 年中，預期由 M3 處理器更新至 M4 的 MacBook Air 將為蘋果帶來新一波成長動能，目前 macOS 在生成式 AI 相關應用表現較 Windows 及 ChromeOS 領先，也可望吸引更多消費者買單。
4. 華為因美國商務部禁令，已無法採購英特爾處理器，將使其 2025 年出貨量大幅減半。

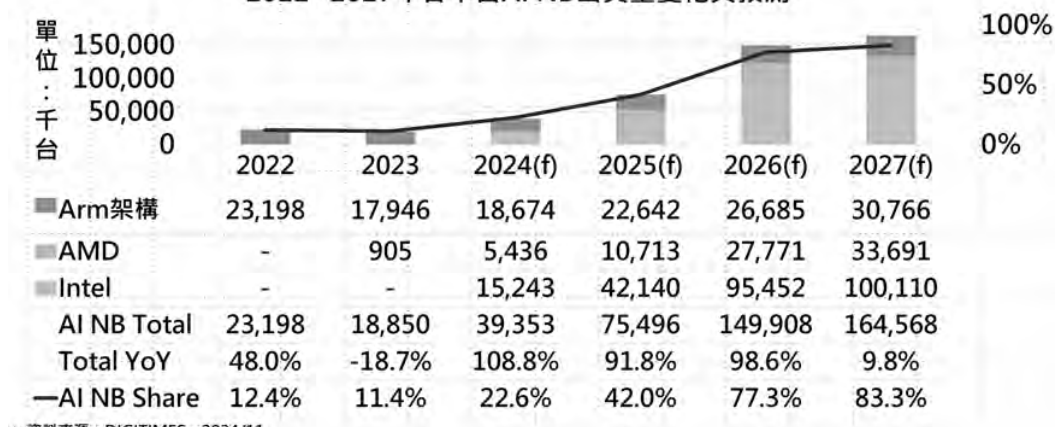
DIGITIME 將 AI NB 定義為搭載的處理器中包含 CPU、iGPU (integrated GPU)及 NPU 的 NB 機種。2024 年預期全球 AI NB 出貨將達 3,935 萬台，較 2023 年成長超過 1 倍，AI NB 佔總體 NB 出貨量達 22.6%。

1. 採用 Arm 架構處理器的 AI NB 出貨量在 2024 年估為 1,867 萬台，其中蘋果 MacBook 全系列皆屬 AI NB，佔 Arm 架構機種出貨超過 9 成。而 2024 年 6 月上市，搭載高通 Snapdragon X 處理器的 WoA (Windows on Arm)機種，2024 年出貨預計 70~80 萬台。
2. 英特爾 2024 年 AI NB 出貨主要以採用 Meteor Lake 處理器的機種為主，而 NPU 運算力達 48 TOPS 的 Lunar Lake 因 2024 年 9 月才上市，加上多數品牌因平台成本偏高未積極推廣，預期 2024 年出貨量將僅在 50~60 萬台。
3. 超微較英特爾早一年推出 AI NB 處理器，但因採用的品牌 NB 較為有限，因此 2024 年出貨居三大平台之末。

2025 及 2026 年預期 AI NB 仍將有較顯著成長力道，其中 2025 年主要成長動能來自英特爾，自 Meteor Lake 後英特爾主流 CPU 平台皆搭載 NPU，隨不具備 NPU 的 Raptor Lake、Alder Lake 淡出市場，英特爾 AI

NB 佔整體 NB 比重將持續大幅度上升。2026 年整體 AI NB 出貨佔總體 NB 出貨比重將達 77.3%。因滲透比重已高，預期 2027 年成長速度將放慢至 9.8%，AI NB 整體滲透率則將突破 8 成。

2022~2027年各平台AI NB出貨量變化與預測



4 資料來源：DIGITIMES，2024/11

F.E-Bike 市場

隨著環保意識抬頭及休閒健身觀念普及，電動自行車以省電、無污染、低噪音的優點成為新「綠色交通工具」，由於技術漸純熟、單價降低，市場規模大幅成長。到 2024 年，全球對電動自行車的需求預計每年將增長 3.7%，達到 2,870 萬輛。然而，由於全球 COVID-19 大流行已經打斷了電動自行車的供應鏈，關閉了許多零售商，及消費者支出大幅度下降，使得 2020 年電動自行車的銷量下降到略超過 2,300 萬輛。

全球電動自行車市場以中國為主，中國占 2019 年銷售額的 76%。由於中國已經使用了大量的電動自行車，並且機動車保有率不斷上升，因此中國的增長前景更為有限。另外，內燃機摩托車，踏板車和輕便摩托車仍然很受歡迎。在中國以外，電動自行車需求預計每年增長 8.5%，是全球平均水平的兩倍以上。多種趨勢有望推動增長，其中包括：

1. 越來越多消費者將電動自行車視為公共交通的更安全替代品。
2. 個人收入的增長在發展中國家的消費者支出。
3. 騎自行車和山地自行車在世界範圍內日益普及。
4. 引入功能更強大的電動自行車，幫助縮小踏板車和輕便摩托車的性能差距。
5. 專業模式的發展（例如貨運電動自行車，越野）將激發消費者的興趣。
6. 在大流行之後，人們對使用公共交通工具的擔憂增加，對氣候變化和空氣污染的擔憂也日益增加，這導致政府出台旨在擴大電動自行車使用量的政策和補貼。
7. 世界各地的政府（包括意大利，英國，美國和印度）將通過法規變化和補貼來鼓勵使用電動自行車。
8. 全球 E-bike 產業需求。

全球 E-bike 產業需求

Global E-Bike Demand by Region, 2009 – 2024 (thousand units)

Item	2009	2014	2019	2020	2021	2022	2023	2024	% compound annual change		
									'09-'14	'14-'19	'19-'24
E-Bike Demand	15663	20443	23922	23026	24662	26372	27751	28742	5.5 %	3.2 %	3.7 %
North America	110	180	318	293	359	413	467	512	10.4 %	12.1 %	10.0 %
Central & S America	35	59	69	60	65	80	100	115	11.0 %	3.2 %	10.8 %
Western Europe	573	1293	3410	3355	3680	4160	4610	5065	17.7 %	21.4 %	8.2 %
Eastern Europe	35	90	165	155	165	195	230	270	20.8 %	12.9 %	10.4 %
Asia/Pacific	14895	18796	19925	19133	20358	21483	22298	22730	4.8 %	1.2 %	2.7 %
Africa/Mideast	15	25	35	30	35	41	46	50	10.8 %	7.0 %	7.4 %

Global E-Bike Demand Share by Region, 2019



G. 電動工具產業

隨著全球經濟發展趨勢變為緩和，也同步的影響個人及家庭對個人消費及住宅維修費用的投入更加緊縮，意外的帶動了個人DIY維修的風氣盛行。但是目前這個市場的規格較趨向於客製化，競爭者也多。因此客戶大多是需求在機種設計及樣品行程的彈性及快速配合，相對的在價格上的餘裕度也較高。

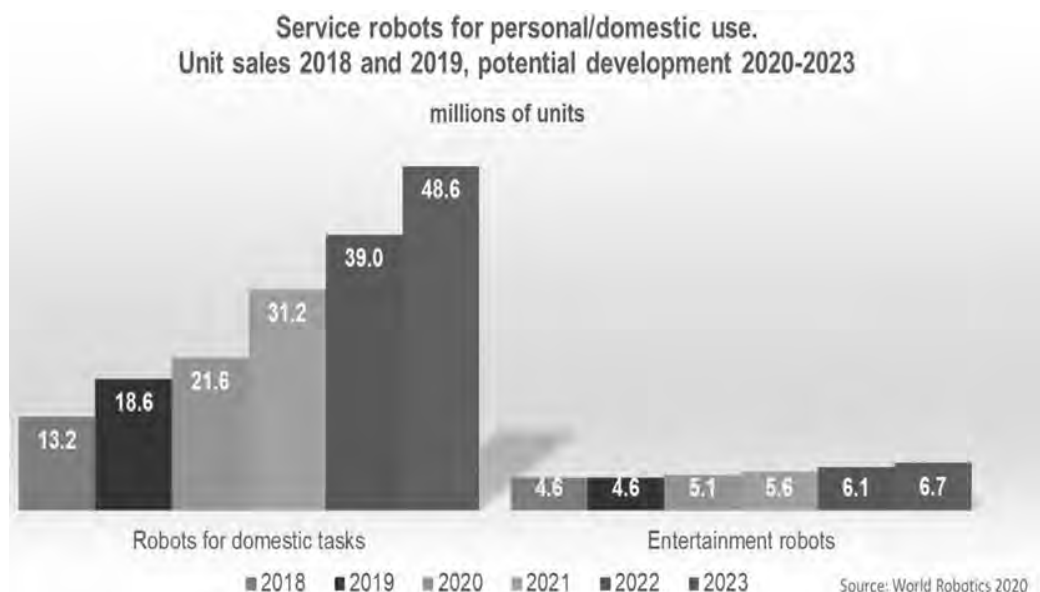
隨著鋰電池的推陳出新，電動工具在全球手工工具市場快速增長，尤其近幾年各家工具大廠紛紛布局無線式手持電動工具。Bosch總裁 Henk Becker 提到「充電式工具市場未來五年將會急遽成長，它們在工具市場的佔比將會從 40% 提升至 60%，我們在電池系統的投資未來絕對是物有所值」。依據市調機構 Data Bridge 指出，2020 年全球電動工具市場規模約 412 億美元，至 2027 年將達到 556 億美元，年均複合增長率達 4.7%。其中，充電式電動工具佔比會逐漸超過五成，是電動工具的明星產品，產品也不斷朝向高瓦數、輕量化、低充電時數進化。



H.服務機器人產業

有別於工業機器人，專業服務機器人主要用於製造業之外的產業如物流、零售、餐旅與醫療保健等，而且通常用於協助人類，而非取代人類。大多數服務機器人皆有輪子，因而具備機動能力或半機動能力。

Deloitte 產業研究團隊進一步預測，專業服務機器人市場在 2020 年和未來幾年皆將達到兩位數成長，成為市場上迅速起飛的新興產品。這樣樂觀的預測是以兩大科技進展的影響作為根據：5G 網路技術提升了無線連線能力與邊緣運算人工智慧(Edge AI)晶片的持續降價與進步。近期 World Robotics 發布的報告中預估，在 2020 年即將銷售 2,160 萬台服務機器人，隨後每年以 25~44%成長至 2023 年 4,860 萬台。



I.醫療級呼吸器應用電源供應器

全球高齡人口持續攀升及民眾對自我健康的重視性提高帶動全球醫材市場發展，預計 2021 年可達約 5,174 億美元，2016~2021 年複合成長率 (CAGR) 為 4.78%。其中輕巧易攜帶型的醫療儀器特別是居家醫療的應

用需求成長最顯著，由於 Covid 19 是肺部病變，且不可逆，在全球染疫人口不斷增加，在後續治癒後的保養將可能是下一波的產品趨勢，居家用的呼吸器需求提升，加上生活步調的快速，各種壓力的環境下，失眠人口逐年增加，對睡眠品質更為重視，使得在睡眠呼吸器的需求也顯而易見。全球睡眠呼吸中止症設備市場將從 2020 年的 140 億美元，擴大到 2028 年到 250 億美元。市場在 2020 年~2028 年間，預測將以年複合成長率 (CAGR) 8.65% 的速度成長。



J. 電動車充電樁市場

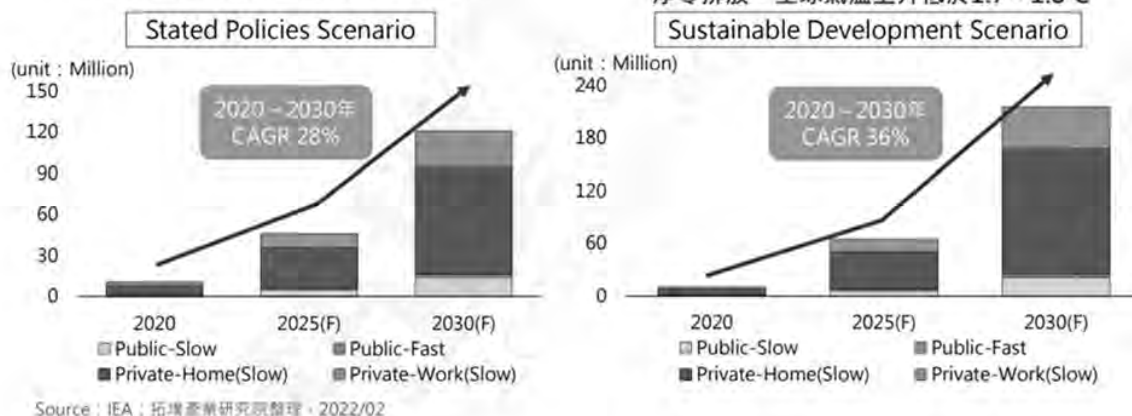
展望至 2025 年全球電動車市場，DIGITIMES Research 仍看好電動車成長動能。因隨著油車禁產禁售時程愈加接近，車廠為避免支付碳稅以及巨額罰款，持續加碼投資電動車事業部，許多單一車廠投資金額達百億美元以上。DIGITIMES Research 預估 2025 年全球電動車銷售量將達到 2,850 萬台，滲透率突破 30%。2020~2025 年電動車市場複合年均增長率(CAGR)將達 55.4%，遠高於整體汽車市場 4.7% 表現。

根據各國汽車協會及國際能源署的統計資料，電動車銷售量愈高的區域，充電樁布建數也較多，兩者呈正向關係。中國、歐洲、美國等三大電動車區域市場充電樁集中度高達 9 成。中國是電動車保有量最高的地區，2020 年近 460 萬台，其充電樁保有量也最高，達 80.7 萬個，佔全球比重逾 6 成。從車樁比數值來看，中國車樁比最接近，為 6:1，歐洲及美國則分別為 11:1、16:1，換句話說，中國車主等待充電時間可較短。細看各區域別快充樁比重，中國亦是最高，達 38%。

《國際能源署(IEA)使用2個不同的情境來評估》

根據各國提出政策，並預期如期達成

完成巴黎協定目標，2070年達成
淨零排放，全球氣溫上升低於1.7~1.8°C



未來三大電動車區域市場充電樁的佈建將朝兩方向發展：一是持續增加充電樁數量(包含交流充電樁及直流快充樁)，目標是要達到車樁比 1:1 的理想數值(即 1 車對 1 樁)。二是提高快充樁的比重，目的為減少車主充電等待的時間。各區域市場充電樁發展規畫分別如下圖所示：

2021年(1~11月)中國EV充電設施增加情況



Source: EVCPA; 公開資訊; 拓墾產業研究院整理, 2022/02

《新能源汽車產業發展規劃(2021~2035年)》 基於中國《十四五規劃》提出的總體部署

- 加快充電基礎設施建設
- 提升充電基礎設施服務水平
- 鼓勵商業模式創新(多車一樁、共享模式等)
- 財政支持
- 加強新能源汽車與電網(V2G)能量互動
- 鼓勵「光儲充放」多功能綜合一體站建設

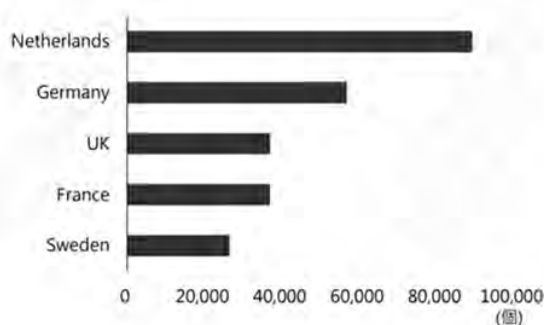
中國各省市基於《十四五規劃》 提出各地充電設施的規劃(僅列出部分)

- 上海市加快新能源汽車產業發展實施計畫(2021~2025年)
- 鼓勵公共充電樁改為直流快充樁，新建或改建快充樁至1萬個。
- 安徽省新能源汽車產業發展行動計畫(2021~2023年)
- 2021~2023年新建4萬個充電樁，預計2023年累計充電樁達到15萬個，其中公共充電樁不低於5萬個。
- 江西加快建立健全綠色低碳循環發展經濟體系
- 2022年底充電樁覆蓋全高速公路服務區。
- 河南省推進新型基礎設施建設行動計畫(2021~2023年)
- 新建公共充電站600座、公共充電樁2萬個、私人充電樁5萬個。

2014~2021年歐洲充電設施數量(累計)



2021年歐洲國家公共充電站點數量Top5



- ◆美國2019年電動車充電設施(EVSE)新增速度加快，2021上半年即增加超過17,000個EVSE。
- ◆Biden政府甫宣布將撥75億美元建立全球電動車網絡，且每個州市政府也都有充電設施相關補助或獎勵措施，充電設施的設立多於城市的潔淨計畫有關。



Source: U.S. Department of Energy; 拓維產業研究院整理，2022/02

Infrastructure Investment and Jobs Act of 2021

- 75億美元建立全國電動車充電網絡。
- 資助的EVSE(電動車充電設施)需為公共使用。
- 成立EV Working Group，負責EVSE許可與監管問題。
- 成立能源與交通聯合辦公室，研究EVSE和氫能源基礎設施部署的聯合問題。
- 向各州提供資金，部署EVSE和聯網裝置。

Executive Order 14057

- 政府採購車輛目標於2035年達100%購買零排放車輛，2027年達100%購買零排放輕型車。

美國各州充電基礎設施激勵措施

- | | |
|------|--|
| 加州 | 擁有或租賃電動車並符合條件或獲得許可的居民可免費安裝EVSE(充電設施)。 |
| 長灘市 | |
| 華盛頓州 | 作為支持Seattle's Drive Clean計畫，西雅圖市在所有公用事業服務場所建立直流快充EVSE。 |
| 西雅圖市 | |
| 紐約州 | 作為紐約市City's Clean Fleet Transition Plan一項 |
| 紐約市 | 1. 將安裝80個DC EVSE。
2. 2025年前20%市府停車區域要有Level 2 EVSE，2030年前要達到40%。
3. 2025年前建立1,000個路邊Level 2 EVSE，2030年前達到10,000個。
4. 用戶充電系統與街道基礎設施結合。 |

3、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)掌握關鍵性技術

電源供應器廠商為維持其競爭優勢，必須持續提升其製造技術及產能，方能有效降低生產成本，奠定產業領導地位，故電源供應器製造廠針對市場需求必須先行研發並取得世界各國相關安規之認可委託廠商之檢驗合格，並於最短時間內超越其他廠商於顧客授權下優先於市場鋪貨，方能取得銷售先機。因此本公司透過強大的研發團隊及完整而快速的產品製造系統，與主要客戶合作，並積極朝高精密度以及工業型電源應用、節能與儲能轉換之開發、高穩定性、輕、薄、短、小之高技術密集型電源供應器研發製造技術推進。除擁有先進之產品及製造技術外，在生產排程及產品品質上更採用自動化及電腦化之管理，以便即時控制及追蹤，務使整廠發揮最大的生產效益。

(2)產品環保好品質

自研發設計之源頭即導入各項法規之鑑別，使產品皆能符合 RoHS、Pb-free、Halogen-free、HSF 之規定，更透過系統「源流管理」對 RoHS 進行管制，在製程、物料管理上全面掌握 RoHS 進度。藉由 ISO9001、ISO14001、OHSAS18000、ISO13485、IATF16949 等認證之取得，本公司落實產品品質、環境保護、職工勞動安全衛生等各方面之完善管理，不僅各項產品皆已通過相關安規認證，符合歐盟 RoHS 指令的要求，且逐步導入新設計以符合能源之星的規範。此外，針對歐盟 WEEE 指令及 EuP 指令(產品能源效率標準)，本公司皆不遺餘力的努力推動及執行，以提供客戶更環保、更優質的產品。

(3)緊密的客戶關係

本公司除了提供良好的品質、準確的交期、合理的價格外，本公司會以海外子公司就近接近外銷市場之優勢，隨時掌握市場脈動，同時於海外現地就近服務客戶及掌握案件需求，提供優越產品，協助客戶取得其同業競爭之優勢，故能維持長久且緊密的合作關係。

(4)自動化程度高

在電源供應器微利化的趨勢下，獲利空間持續被壓縮，唯有生產良率提升，方可降低單位生產成本，提高廠商的獲利能力，加上消費性電子電源方面須有一定的量產規模，方可使生產成本降至最低，進而增加競爭力，故高度自動化是本產業特色，對其它競爭廠商來說，將形成一定的進入障礙。

(5)掌握原料來源

本公司與主要原料供應商均已建立穩定之供貨關係，同類別料件亦有數家之核心供應商可選擇，故供貨來源穩定、品質佳、交期及價格能有效掌握。另本公司會隨時注意關鍵零組件市場供需情形，並與其製造商保持密切之往來關係，以維持其供貨之穩定性。此外，本公司透過電腦化管理購料系統、嚴格控制原物料交期及數量，來降低庫存成本，及以大量採購的方式取得議價空間，甚至與日系大廠進行聯合採購來降低採購成本。

4、發展遠景之有利因素、不利因素與因應之對策

(1)有利因素方面：

A.產品關聯性大，應用範圍廣

由於電源供應器是所有電子產品不可或缺之主要元件，因此隨著電子產品結合時下科技與先進技術，創造出更多的終端應用時，為電子產品所搭配之電源供應器需求將隨之增加。此外，由於電子產品本身亦會隨著消費者喜好而不斷求新求變，除提升產品自身的競爭力，更延長了產品的生命週期，進而持續對電源供應器產生需求。

B.資通訊產業持續成長

由於各項資通訊與半導體製程技術蓬勃發展及不斷推陳出新，成就許多新的科技發展與應用趨勢包括雲端資訊網路與服務平台、AI+物聯網、5G+WiFi 通訊、AI+5G+HPC 金融科技、儲能+EV 充電+智能電網、智慧居家與城市、機器人、非接觸遠距商機等，因而推升各項所需智慧硬體裝置產業持續創新與成長，進而帶來電源供應器廠商之新需求。

C.安全規範眾多，競爭門檻高

在安全法規方面本公司自研發設計之源頭即導入各項法規之鑑別，產品皆能符合 RoHS、Pb-free、Halogen-free、HSF 等規定。在安規方面亦符合不斷更新之法令 UL/IEC62368、UL/IEC60601、UL1012/1310、IEC60335、UL2594/2202、IEC61851、CNS15511、GB/T18487/34657 等。此外本公司已通過 ISO9001、ISO14001、ISO13485、OHSAS18000、IATF16949 等品質認證。

(2)不利因素方面：

A.近年來，由於勞工缺乏及工資成本快速上揚，研發及技術人員培養不易，致使營運成本也相對提高。

因應對策：

本公司除透過委外加工及增加機器自動化設備降低人力需求外，並利用垂直整合之佈局，採國際分工的方式於海外設立以生產為主之子公司，同時加強廠內員工教育訓練及提高員工福利，降低員工流動率、提升員工向心力，並吸引優秀人才加入及留任，來提高產業競爭力。

B.高科技產品生命週期較短，市場變化快速，加上新興國家亦相繼投入此行業發展，廠商間競爭激烈，競價銷售情形普遍。

因應對策：

a. 本公司加速全球佈局及國際化的腳步，同時構建世界級之工廠並將生產製造進一步提升為製造服務，以客戶滿意為最高宗旨，充分利用現有海外子公司之銷售據點優勢，快速掌握市場需求及趨勢，提升本公司之競爭力及獲利。

b. 以全球觀點整合本公司內各部門、供應商與顧客，強化數據經營管理，導入數據分析平台及時掌握市場客情之變化，及時決策應對，完成全球供應鏈的產銷管理，使產銷成本可維持應有之水準；視顧客為合作夥伴，參與其產品之開發、設計，並藉以提高本公司技術研發能力及降低生產成本，來擴大其市場佔有率及提高競爭者進入之門檻。

c. 透過完整的全球研發佈局，於紐約、加州、東莞等地設立研發中心，並

建立台南研發中心直接承接設計，縮短產品開發時程，同時於台灣總部研發中心引進不同背景之優秀人才，提供客戶更即時性的服務。

- d. 導入與優化生產自動化以減少直接作業員人數與提高單位產能，健全供應鏈管理與建立在地供應鏈，確切掌握淡旺季客戶需求與市場原物料價格波動、供需狀況及交付風險，以期降低採購成本並適時制定與執行策略備料計畫，強化產品價格與交付競爭力，降低品質風險。
- e. 本公司積極投入綠色節能產品之開發，不僅開發設計以取得專利為目標，新技術及設計更要符合全球各項節能標準，以提升產品層次及品牌形象，並吸引更多國際大廠之支持及提高產品競爭門檻。
- f. 自研發設計之初即投入新材料與新技術之應用研究、相關法規資料研議、與新興或利基市場產品應用需求資訊收集，確保正確研發方向與技術能力保持領先。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

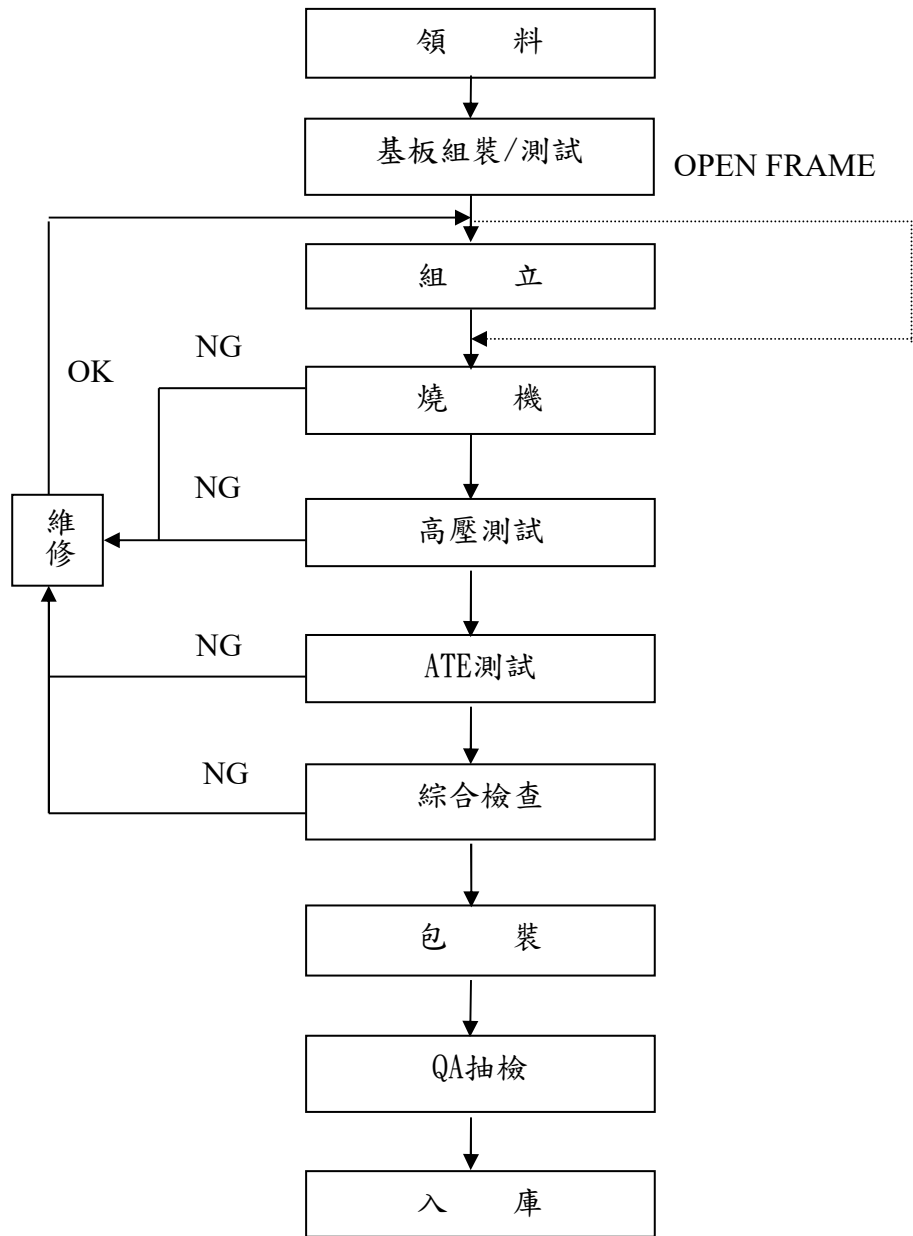
1、產品之重要用途：

主要商品	主要用途或功能
Adapter / Charge r/Cable 	Smart Phone / NB / AR&VR / Networking / POS / Smart home appliance/ Medical device 
Battery Charger 	Ni-Cd / Ni-MH/ Li-ion 
Car charger 	Phone / GPS / Digital camera 
EV Charger 	Bus /Car / Bike / Trailer / Wheel chair 
PV-Inverter 	Solar on grid product. 

主要商品	主要用途或功能
Open frame power 	Industrial, Printers, POE switch 
POE (Power Over Ethernet) 	Security / Telecommunication / IP phone/LEO 
LED DRIVER 	LED Bulb 
Wireless Charger 	Smart Phone, Pad 
Energy Storage System 	AC Charging, DC Charging (USB), Solar 
High power Battery Charger 	Battery charge 
Battery inverter 	AC Charge/Discharge 
E-bike charger 	E-bike 

主要商品	主要用途或功能
Gaming charger 	Gaming laptop 

2、主要產品生產流程圖



(三)主要原料供應狀況：

本公司所採用之原料並非特殊之材料，易於市場上取得，且本公司與原料供應商合作多年關係良好，截至目前為止原料供應情形穩定良好，價格亦能隨時因當時資訊電子業之市場行情作出適當反應，故本公司主要原料供應情形良好。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，及增減變動原因

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度			114 年度			115 年度截至第一季止		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人 之關係	占當年度截至 前一季止進貨 淨額比率 [%]
1									
	其他	5,736,000	100	NA	其他	5,367,947	100	NA	100
	進貨淨額	5,736,000	100		進貨淨額	5,367,947	100		100

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，以代號為之。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度			114 年度			115 年度截至第一季止		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人 之關係	占當年度截至 前一季止銷貨 淨額比率 [%]
1	甲	1,547,975	14	NA	甲	1,169,631	12	NA	12
2									
3					乙	246,791	12	NA	12
	其他	9,349,754	86		其他	8,625,936	88		76
	銷貨淨額	10,897,729	100		銷貨淨額	9,795,567	100		100

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

115 年 3 月 31 日

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	2,756	2,777	2,651
	間接人工	2,295	2,104	2,069
	合 計	5,051	4,881	4,720
平 均 年 歲		33.87	34.48	34.33
平均服務年資		3.91	4.30	4.16
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0.08%	0.1%	0.06%
	碩 士	4.73%	4.43%	4.64%
	大 專	23.00%	21.53%	22.08%
	高 中	25.04%	28.97%	29.64%
	高中以下	47.15%	44.97%	43.58%

四、環保支出資訊

(一)污染設施設置之申領、繳納或設立情形說明：

本公司一向十分重視環保工作，依相關規定作業並無須申領污染設施許可證或污染排放許可證。

(二)防治污染設備之投資及其用途與可能產生效益：

本公司依相關規定雖無須申領污染設施許可證或污染排放許可證，然為確保對週遭環境的維護與確保員工之健康，相關防治污染設備包括中央排風系統、中央空調系統、移動式吸塵機、沈澱池、簡易污水處理設備等。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，改善環境污染之經過：無此情形。

(四)最近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：無此情形。

(五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來三年度預計之重大環保資本支出:無此情形。

(六)最近年度環保支出方面總計新台幣 904,398 元，同時透過環境管理系統(ISO14001 證書效期 2024.2.23-2027.2.22)制定環保稽核管理程序落實執行，並針對缺失部份進行改善與追蹤。

114 年環保支出統計表

單位：新台幣元

環保成本項目分類	說 明	支 出
1.減輕環境負荷之直接成本		
(1)污染防治成本	空氣污染防治費用、水污染防治費用、其他污染防治費用	0
(2)節省資源耗用成本	為節省資源(如水、電資源)所花費的成本	177,135
(3)事業廢棄物和辦公室一般廢棄物處理、回收費用	為事業廢棄物處理(污泥清運費、廢溶劑、廢水、一般垃圾處理)費用	441,389

2.減輕環境負荷之間接成本 (環保相關管理費用)	(1)環保教育支出	282,424
	(2)環境管理系統和認證取得費用	
	(3)監測環境負荷費用	3,450
	(4)環保專責組織相關人事費用	
	(5)採購環保產品所增加之費用	0
3.其他環保相關成本	(1)土壤整治及自然環境修復等費用	0
	(2)環境污染損害保險費及政府課徵環保稅和費用等	0
	(3)環境問題和解、賠償金、罰款及訴訟費用	0
總 計		904,398

五、勞資關係

(一)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.員工福利措施：

本公司始終重視員工的身心健康與工作生活平衡，致力於持續改善與優化工作環境，並透過多元活動與完善福利制度，營造友善、溫馨且充滿活力的職場氛圍。我們不僅提供整潔舒適的工作空間與多元化的休閒設施，也積極規劃各類健康與保險服務，讓員工在安心的環境中專注工作與生活。為增進員工之間的交流與凝聚力，公司鼓勵員工在工作之餘舒展身心、培養運動習慣。此外，福委會亦不定期安排各式餐車駐廠，讓同仁在輕鬆的氛圍中建立更緊密的互動與情誼。除了內部交流活動外，公司亦每季舉辦公益活動，鼓勵員工一同參與社會關懷與公益服務，將企業的正向力量回饋社會。同時在歲末之際，公司亦會舉辦年度聚會或歲末活動，感謝全體同仁一年的努力與付出，並透過溫馨的聚會增進彼此情誼。透過多元且持續的活動規劃，公司期望在工作與生活之間取得良好平衡，讓員工在充滿關懷與支持的環境中安心發展，使生活更加充實愉快，也讓團隊更具向心力與活力。

(1)由公司直接辦理之福利措施：

- A、員工分紅、績效獎金、三節獎金、員工持股信託。
- B、年度健康檢查並提供複檢及問診服務。
- C、歡慶聖誕佳節及茶點。
- D、公益活動、講座之舉辦。
- E、員工在職專業訓練、進修補助。
- F、婚、喪、喜、慶各項補助金。
- G、休閒設施（如健身房、室內籃球場及員工休憩室等）
- H、員工紓壓按摩。
- I、家庭日、運動會、尾牙聚餐、摸彩活動。
- J、免費提供書報雜誌閱讀。
- K、勞工保險。
- L、全民健保。
- M、投保團體壽險、意外險、醫療險、癌症險及旅行平安險，使同仁享有多重保障。
- N、公益志工假。
- O、生日假。
- P、團險規劃：依職等及派駐人員，分以下四類，詳如下：

項目	3 職等以上	長駐人員	4~7 職等	8 職等以下
類別	A	B	C	D
人壽險保額	150 萬元	100 萬元	75 萬元	50 萬元
意外險保額	300 萬元	200 萬元	150 萬元	100 萬元
住院醫療	每日病房費 1,000 元/日			
職災險	補償勞保投保薪資差額			
癌症險	每日病房費 2,000 元/日			
意外醫療	3 萬元			

(2)由公司職工福利委員會(簡稱福委會)辦理之福利措施：

- A、國內旅遊。
- B、策劃與執行年度慶祝活動。
- C、社團活動及各項競賽活動。
- D、每個月慶生會及節慶活動。
- E、婚、喪、喜、慶補助金、住院慰問金。

(3)本公司備有交通車、室內／外停車場、員工餐廳、健身房及室內籃球場等相關福利措施。

(4)114 年度員工福利及薪酬資訊

項 目	人/新台幣仟元
非擔任主管職務之全時員工人數-加權平均 (A)	374 人
非擔任主管職務之全時員工薪資總額 (B)	422,777 仟元
非擔任主管職務之全時員工「薪資平均數」(C=B/A)	1,130 仟元

(5)員工訓練：

飛宏科技自創立以來即高度重視人才培育與發展，致力於透過完善的教育訓練制度，持續提升員工專業能力與公司整體營運品質。114 年，飛宏持續推動多元教育訓練，不僅提供專業職能與管理課程，同時規劃多元學習活動，協助員工在忙碌的工作節奏中兼顧身心健康與工作生活平衡。

飛宏重視員工職涯發展，持續完善教育訓練制度與學習資源，透過系統化課程規劃及多元學習平台，結合基礎訓練、專業課程與跨領域學習，讓員工能在工作持續精進能力並拓展視野。此外，公司亦持續強化 ESG 相關課程規劃，涵蓋永續發展、資訊安全、品質管理及相關法規議題，引導員工深入理解企業永續經營的重要性。

目前公司數位學習平台，提供多元線上課程與學習資源，使員工能依個人需求彈性安排自主學習。近年亦透過 AI 學習工作坊與微學習活動，促進員工對新興科技與數位工具的認識與交流，培養組織數位學習與創新應用的能力。我們相信，透過持續學習與知識分享，建立全員學習的文化，能持續強化企業競爭力，支持公司長期穩健發展。

114 年飛宏人才培訓之教育訓練時數統計表：

項 目	第一季	第二季	第三季	第四季	全年累積時數
內部訓練	1,489	2,056.5	2,201	1,660	7,406.5
外部訓練	20	115	76.5	208.5	420
數位學習	1,596.5	1,967.8	3,336.9	1,048.4	7,949.6
合 計	3,105.5	4,139.3	5,614.4	2,916.9	15,776.1

2. 退休金提撥：本公司依相關退休辦法每月提撥退休金，並依員工自由選擇自提百分比，共同提撥至個人員工專戶存儲。

(1)舊制：於 94 年 6 月 30 日前到職員工，可自行選擇舊制或新制。本公司依照勞基法之規定對正式聘用員工訂有退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係按服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，本公司每月依規定提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入銀行。

(2)新制：適用於 94 年 7 月 1 日之後到職員工，一律採用新制退休金，以及選擇新制之 7 月 1 日以前加入之員工。公司依員工工資，每月提繳工資 6%至員工個人退休金專戶中。員工亦得依個人意願於每月提撥工資 0%—6%至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之工資中代扣其提撥數額。

3.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

(1)勞資間之協議情形：

在經營管理上，本公司致力於建立勞資互信的和諧氣氛，並以積極開放的管理模式，提供多種管道以促進勞資雙方溝通協議；舉凡每季勞資會議，及設置員工信箱等。此外，亦提供員工諮商服務、不定期舉行相關演講與座談會，以加強觀念溝通與共識的建立。公司自成立至今勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事。

(2)員工權益維護措施：

工作環境與員工人身安全保護措施：本公司基於工作環境對於員工人身安全之重要性，全面以 ISO45001：2018 之管理系統的方針及政策，本公司對全部環境、職業健康安全行為之風險控制，展現了本公司在環境、職業健康安全保護方面的總方向和基本承諾，並提供給員工一個安全健康舒適有保障的工作環境，且重視對各項風險評估的檢討改善狀況，同時在各廠區設置專責職業安全衛生管理人員，負責安全衛生管理工作之規劃、執行與稽查等相關作業。

A、職業安全衛生政策：

不斷的蛻變與成長，是飛宏科技進步的動力，並致力產品品質及工作環境同步提升，以審慎的態度戮力於職業安全衛生工作，以達專業化、多元化、國際化為目標，並堅持以下列原則為決策的最高指導方針，我們的職業安全衛生政策如下：

- 1.遵守各項安全衛生要求、加強內外部管理之溝通。
- 2.持續改善工作生活環境、預防各類安全事件發生。
- 3.降低職業安全衛生風險、全力保障員工健康安全。

B、政策說明：

- 1.企業之經營與生產，必須遵守勞工安全衛生法令之規定及客戶與其他團體之要求。
- 2.加強教育訓練，提升職業安全衛生之認知，以徹底落實安全衛生責任，落實工安之各項管理活動，與維護職業安全衛生管理系統之有效運作。
- 3.持續改善工作與生活環境，為員工提供更好的工作與生活環境，以降低各類不利於員工健康安全之風險，達到預防各類勞工安全事件的發生。
- 4.確保並提升公司優良形象，以達公司永續經營之目標。

C、職業安全衛生承諾：

飛宏科技在研發、製造、測試、銷售等過程中，須符合法規及遵守其他相關要求，以預防職業災害並持續改善管理系統之運作，以與國際接軌。本著保護員工及愛護地球的企業責任，我們承諾：

- 1.保障員工安全衛生，是公司各級主管之首要責任及義務。
- 2.防止與工作有關的傷害、不健康、疾病和事故，以保護所有廠內人員。
- 3.遵守法令規章，降低環境污染衝擊，並發展標準作業程序及方法。
- 4.對員工、供應商、客戶、承攬商、利害相關團體傳達政策並施以必要的教育訓練，以確保具備環境、安全衛生的認知及正確的行為。
- 5.持續改善管理系統運作並提升績效。
- 6.鼓勵員工提供建議，建立並維持公司主管與員工良好之溝通管道。
- 7.生產綠色產品、推展減廢運動，持續整頓整理，以創造安全衛生環境。

8.本公司承諾將以國際及國內的環境安全衛生標準做為自我提升之依據。

D、環境安全衛生管理組織：

成立環安衛組織協助規劃並督導改善本公司其工作場所環境設施，俾利符合相關法令標準，並重視全體員工工作場所安全衛生文化通識之建立，以確保全體員工之安全，並建立完善之工作場所安全衛生管理制度以確保工作場所之安全，達到公司永續發展之目的。

E、環境安全衛生認證與訓練：

我們各廠區除已導入 ISO14001：2015 環境管理系統，並取得外部認證公司驗證通過，海外廠區亦通過 ISO45001：2018 職業安全衛生管理系統的驗證。我們每年均定期實施內部稽核、管理審查以及不定期之外部稽核與客戶稽核，以確認我們管理系統落實的程度與成效，並作為未來持續改善之方向。

F、作業環境安全：

替員工創造一個安全無災害的工作環境，是飛宏科技的重要承諾之一。目前飛宏科技主要的製造廠區，已通過 ISO45001：2018 職業安全衛生管理系統認證，讓公司同仁能夠在一個安全有保障的工作環境下作業且全力致力於工作中並盡情發揮所長。

(3)員工道德與行為規範：「飛宏員工道德與行為規範」為飛宏對集團全體員工之期望，規範所有員工應該遵守之道德與行為準則，並要求承諾遵從法律及道德原則來維護飛宏資產、權益及形象。

A、資料之記載須誠實完整：無論在台灣、中國或其他國家必須遵守一般會計原則，且依據飛宏的規範與程序執行所有交易，絕對不允許有未揭露或未被記錄的公司資金或資產存在。

B、嚴禁不當或違法使用飛宏資源。

C、饋贈禮物與娛樂招待須合宜：饋贈給廠商或客戶之禮物與提供之娛樂招待應符合一般商場慣例與道德標準；員工不得向公司往來之廠商或客戶要求或接受任何饋贈、特殊待遇或娛樂招待。

D、禁止員工從事與公司利益衝突之活動：員工不得在公司外從事與公司利益衝突的活動，亦不得因從事或參與公司外之活動而影響在飛宏應負之職責，不得自與飛宏有關之交易中獲得私人利益或好處。

E、所有員工須遵守著作權的規定。

F、所有權屬於公司的資訊須保密：任何公司之重要內部資料必須保密，員工無論圖利與否，不可擅自提供給第三者。

G、保護智慧財產權：保護公司的智慧財產權(包括發明、技術性資料、產品設計等及受法律保障的其他公司權益)。

F、禁止內線交易：任何員工不可用他所知道的內線資訊來圖利他人或獲取個人利益。公司的財務狀況及商業往來資訊，未經事先許可，不可擅自發表，以免影響股東權益。

每一位員工均有責任依最高的道德標準維護飛宏之聲譽，違反本準則的行為均視為不當行為。我們將落實要求所有員工遵守本規範，以確保飛宏及所有利害相關者之權益。

(二)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：最近年度及截至年報刊印日止，無因勞資糾紛而遭受損失，且公司與員工間均維持良好之勞資關係。

六、資通安全管理

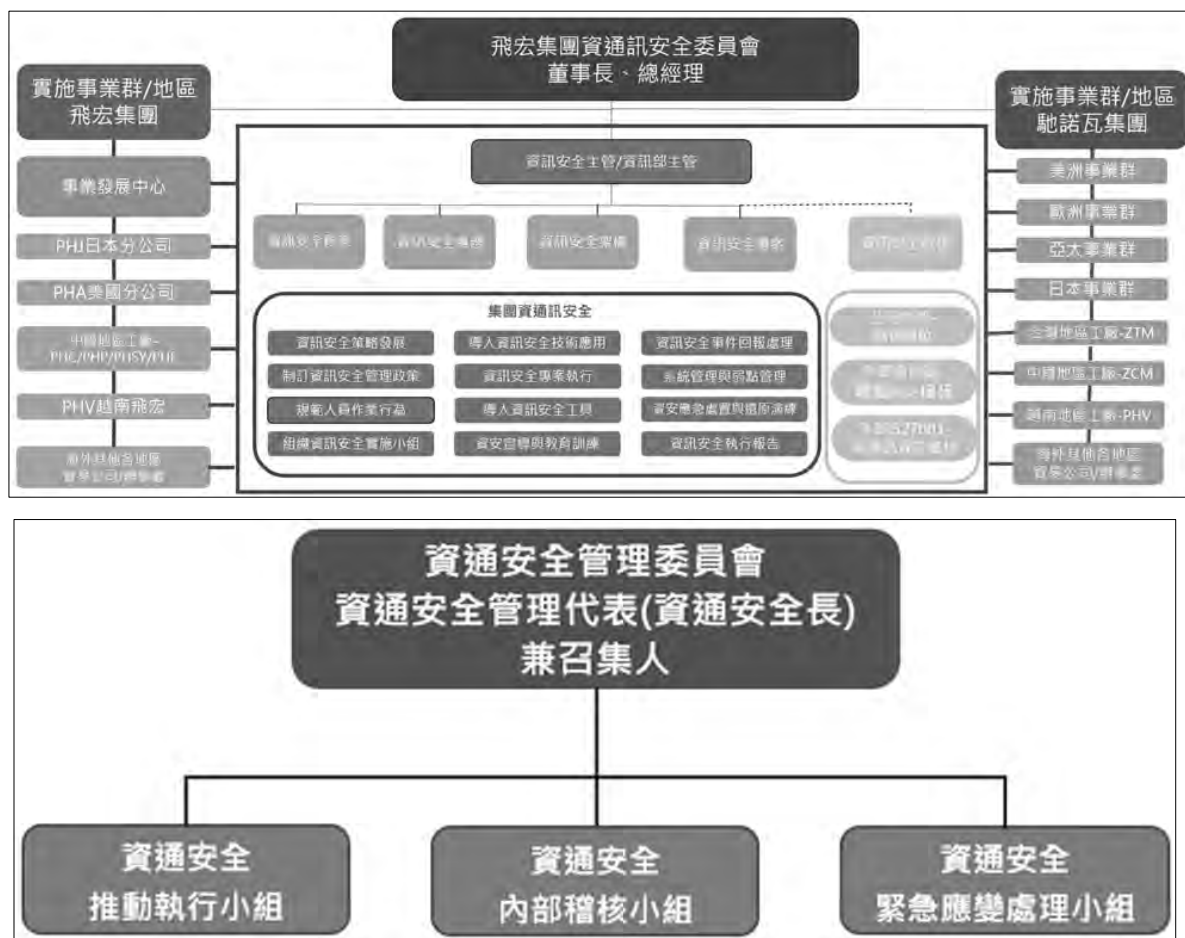
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資通安全管理策略與架構：

本公司於民國 111 年度成立資通安全委員會，由總經理擔任資安長。為強化資安管理，隔年亦設立「資訊安全部」，由專職的資訊安全主管及人員負責制定公司資通安全管理政策，監督資通安全管理運作情形並推動相關專案建置。為確保資訊安全管理系統的有效運行，資通安全委員會透過管理審查會議，審核資安風險分析結果及採取應對的防護措施。每年定期向董事會報告資通安全治理成果及執行狀況。

資通安全管理委員會底下設置「資通安全管理代表」(資通安全長)、「資通安全推動執行小組」、「資通安全內部稽核小組」及「資通安全緊急應變處理小組」，共同維護公司資訊安全。

本公司資通安全組織架構如下：



2. 資通安全政策與管理策略

資通安全政策：

為確保飛宏所屬之資訊及其他相關連資產的機密性、完整性、可用性，並符合相關法規要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，公司導入資訊安全管理機制，防止資通系統或資訊遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，藉此維護本公司業務服務之安全，保障產品、客戶及個人資料隱私安全及業務服務的持續運作。

資通安全管理策略：

面對全球日益嚴峻的資訊安全威脅，本公司於民國 113 年取得 ISO/IEC 27001：2022 資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS）國際標準認證，並依據 P-D-C-

A (Plan-Do-Check-Act) 循環管理模式，建立持續改善之資訊安全管理架構。114 年，本公司通過外部第三方稽核機構 (SGS) 之年度審核，驗證資訊安全管理制度的落實，並維持證書之有效性，證書效期至 116 年 9 月 10 日。

飛宏將持續強化各項安全措施，落實資訊安全政策、提升員工資安意識，並導入專業資安技術，藉此降低資安威脅所帶來之營運與財務風險，提升公司整體資通訊防護強度，進而取得客戶與利害關係人之信任。



3. 具體管理方案及措施

管理方案	措施與作法
資訊安全管理系統 (ISMS)	• 依據 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統 (ISMS) 國際標準要求實施，透過 PDCA 循環持續改善，降低資安風險。 • 114 年完成外部第三方年度稽核作業，持續維持 ISMS 證書之有效性，以確保合規與客戶信任。
存取管理	• 管控內部及外部系統的存取權限，以及資料傳輸管道的安全。資料外洩管道之控制措施。 • 採取措施防止資料外洩，並對操作行為進行軌跡記錄與分析，以便追蹤和偵測異常行為。
網路安全防護	• 採縱深防護架構，建置防火牆、端點設備控管、DDoS 防護、SIEM 資安管理系統及全面導入多因素認證(MFA)等防護機制，降低內外部網路資料傳輸與存取風險。
系統弱點偵測與修補	• 每週定期掃描內部系統與網路環境，並結合政府和外部資安情資來源，即時識別潛在威脅與系統漏洞，以此規劃並執行設備、系統與軟體的修補與升級，藉此提高系統安全性。
提升同仁資安意識	• 資安教育訓練：定期辦理資訊安全教育訓練課程，強化員工對資訊安全威脅的警覺性，讓他們了解如何識別並應對各種安全威脅。 • 社交工程演練：定期模擬網路釣魚攻擊，結合時事詐騙手法提升員工對惡意郵件的警覺。 • 資安意識宣導：每日更新資安趨勢與重大事件，不定期分享資安常識，以提高員工警覺性與防範意識。
資安通報與事件管理	• 依據資安事件管理程序，資訊安全事件發生時須立即通報並應變，以確保迅速恢復運作。飛宏導入進階持續性威脅 (ATP) 監控系統，結合外部資安專家支援，使維運與應變小組能快速掌

	握警訊並處理事件，大幅提升偵測與回應效率。
營運持續管理與 災難復原演練	為確保營運與關鍵業務在重大災難情境下持續運作並降低服務中斷風險，針對核心系統建置雲端異地備份及備援環境，每年定期進行還原演練，測試備份資料之可讀性、儲存媒體可用性及回存流程，以強化系統可回復性與驗證備份可靠性。藉由相關措施提升災難復原能力，確保災難發生時系統可於各廠區快速恢復運作，維持業務連續性並降低營運風險。

4. 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- 國際標準認證：通過 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統認證。
- 精進資安管理：資通安全相關政策程序修訂檢視，持續優化與調整制度規範。
- 專責人力：設有專職之「資訊安全部」，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。
- 教育訓練與宣導：辦理年度資訊安全教育訓練及測驗，課程內容包含上網安全、社交工程、公司資安規範等議題。
- 社交工程演練：每月執行無預警電子郵件社交工程模擬演練。

(二)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。

本公司委外網站託管之雲端服務廠商於 114 年 12 月 31 日遭受 DDoS(分散式阻斷服務)攻擊，間接影響官網短暫停止服務，已即時通報並啟動資通安全事件處理機制，當日恢復正常運作，本次事件對公司營運無重大影響，亦未造成任何資訊外洩。

七、重要契約

(一)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
Z 銷售類	Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	生效日：114/03/03	充電樁銷售合約 金額：USD 8,000,000	無
P 財會類	Zerova Technologies USA LLC	生效日：114/04/01	為充實營運資金、購買原物料而貸款 金額：USD 5,000,000	無
P 財會類	Zerova Technologies Europe B.V.	生效日：114/04/01	為充實營運資金、購買原物料而貸款 金額：USD 5,000,000	無
P 資產取得或處分 類	深越聯合投資有限公司	生效日：114/11/10	租賃越南海防市安陽工業區地塊 土地使用權及基礎設施金額： USD 4,779,416.7	無

(二) 114 年度智慧財產管理計畫及執行情形：

1.智慧財產管理計畫：

為強化產業領導地位並維護研發心血之先進技術成果，本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，建立一套藉由智慧財產權來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由、評估營運風險，另方面亦可強化競爭優勢，並可援引用來幫助企業獲利。

(1)專利權保護措施

本公司的智財管理策略主要包括專利技術版圖之佈署策略、計畫性與國際性之專利申請版圖擴建；以及專利版圖檔案校閱整編等，透過評審機制、獎勵制度、宣導教育及人才培訓等執行層面之落實，保護公司研發成果及技術領先地位。

本公司為建構堅實的智慧財產權組合：

・對內：公司設計多元鼓勵創新機制，持續激勵員工提出發明申請；同時建立系統化的專利智權管理制度與評鑑流程，兼顧員工專利申請的數量與品質。

・對外：與本地及國外主要市場所在地的專利技術人員與主管機關，進行密切聯繫與技術交流，協助專利審查委員更加瞭解本公司的技術內容，以提升審查效率並取得高品質專利保護。

(2)商標權與著作權保護措施

商標是表彰產品或服務，也是客戶對產品研發製造與生產之品質信任鑑別。為保護本公司產品銷售全球，洞悉本地及國外主要市場產品或服務之契機與趨勢，本公司佈局規劃商標註冊於全球銷售市場；同時善盡保護全球客戶對公司產品與服務之持續信賴，本公司完備商標註冊，可抵禦面對競爭者對公司商標為抄襲剽竊、攀附商譽等侵害情事，以持續穩健擴大競爭力。

本公司落實著作權管理，以保護本公司所研發撰寫之產品軟體程式或本公司取得他公司授權使用之軟體。面對數位與科技時代之全球化競爭；或保護員工職務創作產出轉化成本公司營運管理資料，保護本公司核心競爭力有賴於對著作權之管理維護。

(3)營業秘密保護

營業秘密攸關公司技術領先、製造卓越、客戶信賴等競爭優勢，不僅是著眼於特定智慧資產的保護。為全面有效地管理營業秘密創新，本公司已建構營業秘密管理機制，記錄並整合運用具有公司競爭優勢的營業秘密，以儘量減少因智慧財產權的主張與訴訟，而導致股東權益之可能損失。這些措施包括：策略性地取得特定公司必要授權、對於公司

的技術及業務即時取得防禦性及／或具備攻擊性的智慧財產權保護，以及積極抵禦浮濫的專利訴訟。

而對員工之營業秘密管理方面，於員工工作守則與聘僱契約之規定如下：

- 員工有保守個人經辦業務及公司業務機密之義務。

- 員工任職或離職後，均不得洩漏任何業務機密，否則公司除有權免職外，並具有法律追溯及請求賠償公司損失之權利。

- 受僱於本公司之員工，亦不得洩露或使用前雇主所有之營業秘密。

近年本公司積極進行海外布局，並加速深耕全球市場。為審慎規劃布局策略及海外業務發展，有關海外智慧財產權之布局分析、智慧財產權法令遵循及制度建立、智慧財產權管理系統整合等相關重要執行項目，定期透過本公司相關匯報以掌握各項進程，並妥為因應可能之營運風險。

2.執行情形：

目前取得智慧財產權清單與成果如下：

(1)專利：

- 本公司截至 114 年 12 月底，公司於全球專利申請總數已累積 356 件，於全球專利獲准總數已累積超過 209 件，並於 114 年取得 6 件國外專利，同時亦取得 7 件的台灣專利。

- 馳諾瓦公司截至 114 年 12 月底，公司於全球專利獲准總數已累積超過 53 件，並累計取得 39 件國外專利，同時亦累計取得 14 件的台灣專利。

(2)商標：

- 本公司截至 114 年 12 月底，公司於全球商標申請總數已累積 99 件，於全球商標獲准總數共 96 件，其中 77 件為國外商標；19 件為台灣商標，以作為銷售與佈建全球市場之強力後盾。

- 馳諾瓦公司截至 114 年 12 月底，公司於全球商標申請總數已累積 55 件，於全球商標獲准總數共 48 件，其中 44 件為國外商標；4 件為台灣商標，以作為銷售與佈建全球市場之強力後盾。

伍、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	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	9,549,116	8,312,648	(1,236,468)	(12.95)
不動產、廠房及設備	4,322,817	4,544,303	221,486	5.12
無形資產	63,233	48,503	(14,730)	(23.29)
其他資產	1,067,984	1,067,741	(243)	(0.02)
資產總額	15,003,150	13,973,195	(1,029,955)	(6.86)
流動負債	3,876,534	4,665,927	789,393	20.36
非流動負債	1,110,985	335,192	(775,793)	(69.83)
負債總額	4,987,519	5,001,119	13,600	0.27
股本(含預收股款)	4,312,084	4,247,724	(64,360)	(1.49)
資本公積	4,579,383	4,485,122	(94,261)	(2.06)
未分配盈餘	399,371	(118,922)	(518,293)	(129.78)
其他權益	25,371	(225,893)	(251,264)	(990.36)
股東權益總額	10,015,631	8,972,076	(1,043,555)	(10.42)

公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫。

1. 無形資產減少：主要係本期攤提無形資產所致。
2. 流動負債增加：主要係應付公司債重分類至一年內到期長期負債所致。
3. 非流動負債減少：主要係應付公司債重分類至一年內到期長期負債所致。
4. 未分配盈餘減少：主要係本期營運產生虧損所致。
5. 其他權益減少：主要係本期國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加所致。
6. 未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增 (減) 金 額	變動比例%	變 分	動 析
營 業 收 入 淨 額	10,897,729	9,795,567	(1,102,162)	(10.11)		
營 業 成 本	7,956,668	7,732,830	(223,838)	(2.81)		
營 業 毛 利	2,941,061	2,062,737	(878,324)	(29.86)	(1)	
營 業 費 用	3,093,893	2,662,518	(431,375)	(13.94)		
營 業 淨 損	(152,832)	(599,781)	(446,949)	292.44	(1)	
營 業 外 收 入 及 支 出	451,833	43,563	(408,270)	(90.36)	(2)	
稅 前 淨 利 (損)	299,001	(556,218)	(855,219)	(286.03)	(1)	
所 得 稅 費 用	(92,676)	(78,450)	14,226	(15.35)		
繼續營業單位本期淨利(損)	206,325	(634,668)	(840,993)	(407.61)	(1)	
本 期 淨 利 (損)	206,325	(634,668)	(840,993)	(407.61)	(1)	
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	392,346	(250,266)	(642,612)	(163.79)	(3)	
本 期 綜 合 損 益 總 額	598,671	(884,934)	(1,483,605)	(247.82)	(3)	
淨利(損)歸屬於母公司業主	206,325	(634,668)	(840,993)	(407.61)	(1)	
淨利(損)歸屬於非控制權益	-	-	-	-		
綜合損益總額歸屬於母公司業主	599,121	(884,934)	(1,484,055)	(247.71)	(3)	
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(450)	-	450	(100.00)	(4)	

說明：

1.最近二年度增減比例變動分析說明：（僅就變動比例達 20%者分析）

- (1) 營業毛利、營業淨損、稅前淨利(損)、繼續營業單位本期淨利、本期淨利(損)及淨利(損)歸屬於母公司業主較前期減少，主要係高毛利產品出貨放緩所致。
- (2) 營業外收入及支出較前期減少，主要係本期匯率波動導致兌換損失增加及前期出售春天酒店股權利益，本期無此情形所致。
- (3) 本期其他綜合(損)益(稅後淨額)、本期綜合損益總額及綜合損益總額歸屬於母公司業主較前期減少，主要係本期國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加所致。
- (4) 綜合損益總額歸屬於非控制權益為 0，主要係本期屬非控制權益之被投資公司清算所致。

2.收入或成本有重大變動之說明：無此情事。

3.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：

本公司銷售產品從電源零組件乃至於充電樁之整機解決方案，銷售單價差異頗大，不宜以銷售數量作為衡量基礎。惟本公司不斷改善製程導入自動化，以提升產能與良率，以因應未來銷售訂單的需求。

三、現金流量

1.現金流量分析

單位：新台幣仟元

年度	期初現金 餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年現金流 入(出)量	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
114	4,302,601	98,499	(804,085)	3,498,516	—	—

1.本年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動之淨現金流入:主要係應收帳款收回及庫存去化所致。

(2)投資活動之淨現金流出:主要係用於資本支出。

(3)籌資活動之淨現金流出:主要係買回庫藏股所致。

2.現金不足之補救措施及流動性分析：無此情事。

3.未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活 動淨現金流量	全年現金 流入(出)量	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
3,498,516	(618,939)	(1,899,510)	1,599,006	—	—

1.未來一年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動淨現金流出：主要係應收帳款增加及存貨增加所致。

(2)現金流出量：主要係營業活動淨現金流出加上購置不動產、廠房設備資本支出所致。

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之現金流量尚稱充足無虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

單位：新台幣仟元

計畫項目	資金來源	截至 114 年 12 月底止 資金運用情形	對財務業務之影響
台南土地及其廠房	營運資金 自有資金	958,768	本公司於台南建造廠房，解決台南一廠因生產組裝空間、信賴性實驗場域及樓面承重均不足等問題，且有助於台商回台投資及業務發展競爭力。
越南子公司及其廠房	營運資金 自有資金	1,212,114	本公司於北越海防市投資建造新廠房，除可擴大集團產能外，並解決中美貿易戰所衍生之關稅問題，有助於提升集團產品競爭力。
東莞鐵松三期廠房	營運資金 自有資金	326,856	本公司於東莞鐵松投資建造三期廠房，進行大陸生產基地之整合。
日本子公司廠房	營運資金 自有資金	157,012	本公司於日本千葉投資建造一廠，進行日本生產基地之整合，二廠為辦公室使用。

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

單位：新台幣仟元

轉投資事業	114 度認列 投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之 主要原因	未來一年改善計畫
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	(112,485)	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資損失所致	隨時掌握被投資公司營運狀況
PHIHONG USA CORP.	35,125	銷售電源供應器產品	業務持續拓展所致	-
PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD.	(146,193)	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資損失所致	隨時掌握被投資公司營運狀況
ASCENT ALLIANCE LTD.	42,990	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資利益所致	-
廣銖投資股份有限公司	17,306	一般投資業務	係認列轉投資公司投資利益所致	-
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	32,749	銷售電源組件	係處份不動產利益所致	-
PHIHONG VIETNAM CO., LTD	106,013	製造及銷售電源供應器	業務持續拓展所致	-
馳諾瓦科技股份有限公司	54,584	製造及銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-
馳諾瓦科技控股股份有限公司	(265,832)	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資損失所致	隨時掌握被投資公司營運狀況
漢宇創業投資股份有限公司	13,784	一般投資業務	係因投資利益	-

轉投資事業	114 度認列投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	未來一年改善計畫
Zerova Technologies Europe B.V.	(27,221)	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	(225,754)	轉投資其他事業及銷售電機設備	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
Zerova Technologies Japan Co., Ltd	(31,796)	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
Zerova Technologies America Corporation	(1,655)	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資損失所致	隨時掌握被投資公司營運狀況
Zerova Technologies USA LLC	(1,485)	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
飛宏(東莞)電子有限公司	(45,748)	製造及銷售電源供應器	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
飛宏電子(蘇州)有限公司	(69,830)	製造及銷售電源供應器	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
東莞達宏電子有限公司	(154,144)	製造及銷售電源供應器	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
東莞雙盈電子有限公司	(1,919)	製造銷售電子材料	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
金昇宏(江西)電子有限公司	(47,352)	製造銷售電子材料	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
馳諾瓦科技(東莞)有限公司	(112,774)	提供電動車充電解決方案	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
馳諾瓦貿易服務(東莞)有限公司	(1,174)	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	114 年 11 月已向經濟部投資審議司申報投資註銷完成	-
馳諾瓦(上海)貿易服務有限公司	(4,169)	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(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：

114 年度利息收支及匯兌損益對公司之影響：

單位：新台幣仟元；%

項目	114 年度淨額金額 (台幣仟元)	佔 114 年度營收淨額%	佔 114 年度稅前損益淨額%
利息收(支)淨額	55,300	0.56	(9.94)
匯兌(損)益淨額	(153,625)	(1.57)	27.62

1.利率方面：

(1)對公司損益之影響：本公司於 114 年度利息收支占營收淨額之比例甚低，對於本公司財務、業務及獲利並未產生重大影響。

(2)未來因應措施：本公司財務單位密切注意利率變動趨勢並評估長、短期借款配比，以降低利率波動時對公司獲利有不利之影響；另帳上現金部位則採安全性高之定期存款或保本理財商品為主要資金配置，以提升整體資金運用及投資報酬。

2.匯率方面：

(1)對公司損益之影響：本公司 114 年度兌換損益占營收淨額之比例甚低，對於本公司財務、業務及獲利並未產生重大影響。

(2)未來因應措施：本公司進貨及銷貨主要係以美金計價基礎，曝露之淨部位不高，因此匯率政策係規避本公司業務經營所產生的外匯收入、支出、資產或負債等風險為主；目前採資產及負債互抵之自然避險，以減少匯率波動對公司獲利之影響。

3.通膨方面：

行政院主計處公布 114 年消費者物價(CPI)總指數為 109.60，CPI 年增率為 1.66%，通膨風險仍在可接受範圍內，此一通貨膨脹率對本公司營運無重大影響。

(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、或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.114 年度本公司無從事高風險、高槓桿投資，且各項投資皆依本公司「取得及處分資產作業程序」規定並經過謹慎評估後執行。
- 2.本公司及子公司資金貸與及背書保證之對象均為子公司，財務業務狀況正常，並遵循證期局的相關法令及本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理，因此無產生損失情況之可能。
- 3.本公司從事衍生性商品交易依據「取得或處分資產處理程序」辦理，且本公司從事衍生性商品交易以避險為目的，交易商品的選擇應以規避本公司業務經營所產生的外匯收入、支出、資產或負債等風險為主；本公司 114 年度並無從事衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- 1.本公司為配合資訊、家電，光電、能源的需求，以高功率高密度低電壓的智慧型電源技術及符合各項環保法規之要求，為未來研發計劃之目標。

(1)114 年研發計畫：

- 導入第三代半導體完成 USB PD 65W/100W/140W/240W 開發，並提供各種不同 ID 包括固定插牆式、可換頭插牆式與桌上型，來滿足各類客戶與產品應用情境以擴大銷售商機與渠道，並提供固定式或者可插拔式輸出線設計來符合歐盟 type C 規範要求。
- Fanless/Fan-cooling POE Open-Frame 100/260/460/550/950W 各機種開發以積極切入資料中心/網路交換器市場。
- 領先業界完成 POE and type C 間雙向電源與資料轉換技術 POE 30W/60W Injector 來協助客戶實現智慧家居與辦公應用場域。
- 350W 全數位 redundant 電源模組及 N+1 redundant 電源供瑱系統產品開發，積極切入高階利基市場如資料中心/網路交換器與網路安全系統等應用。
- 向電力技術達成 V2G:有效運用 EV 電動車的電力，在緊急狀態下讓全國電動車利用雙向電力技術應用回饋到國家電網或家庭儲能系統上；完成 DW50 系列產品開發，提供可雙槍同時充電、支援雙向 V2G (UL 1741/9741) 、支援停電時充電啟動 EV 反向放電、可立柱/可壁掛/可移動並配置有 10 吋觸控螢幕來滿足各項應用情境。
- 大型充電產品設計 DQ 480: 支援最多 4 槍(含最多 2 支水冷槍)，並且 4 槍可同時充電，充電電流達 500A/Boost 750A，在環溫 50 度下，480kW 全功率不降載，並配備有 21 吋廣告螢幕(option)+7 吋操作螢幕，可滿足高功率一體式充

電樁，或商業場域使用大螢幕戶外廣告充電樁應用。

- MCS 百萬瓦重型載具充電技術開發：支援 level 2 MCS 及 CCS，有雙槍與 16 槍設計，可同時充電及 Dynamic Power Sharing，支援 MCS 電流輸出 1500~3000A / CCS 電流可 boost 到 600A，能量密度優於同業 Alpitronic 節省安裝空間，支援所有 ZeroVA 槍櫃，應用於重型載具，包括遠程油輪、電動遊艇和礦業運輸工具等，覆蓋商業消費、高端私人消費及特許行業。
- AD/DD 混和式充儲整合充電樁技術：支援儲能系統與雙向 V2G 讓儲能系統返回電網。如此可降低電網電力需求，進行削峰填谷來增加電網使用效率與用電穩定度，同時也支援 PCS 功能來降低整體成本。

(2)預估 115 年度投入之研發費用約為新台幣 11.16 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：無此情事。

(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：

- 目前科技發展以雲端資訊網路、物聯網、光電應用、智慧裝置應用（如穿戴裝置）。車用電子、5G、電競筆電、折疊式智慧型手機、電動車充電樁、E-bike 產業正蓬勃發展，電源供應器應用範圍不為擴大，本公司因應節能減碳趨勢下，電源供應器之設計以『輕薄短小、高效能、高可靠度』為目標，強調使用最少原材料之耗用，以發揮最大使用效能，並符合各項環保法規之要求，而廣泛的應用在各項電子產品之上，並反應在營收及獲利上。
- 除此，隨著科技進步，全球資訊安全威脅與日俱增，本公司因應這樣的挑戰，111 年度成立資訊安全委員會外，並已於 112 年度招募專職的資訊安全主管及資訊安全人員，落實各項資訊安全政策推動，強化員工資安教育訓練，以及委託外部專業資安團隊，提供最佳資安防護方案及弱點掃描評估服務，以提升公司整體資通安全，降低營運與財務風險。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司踏實穩健的經營，始終維持良好的企業形象，近年來更強化公司治理、財報透明度，且秉持經營理念「卓越的設計、優良的品質、準確的交期、合理的價格、滿意的服務」，成長動能將能不斷穩定的持續擴大，足以因應各種可能企業危機及維持公司良好企業形象。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司為抓住新能源充電樁設備市場爆發性成長的機會及滿足持續湧入的訂單所需之產能；以及持續降低對中國供應鏈的依賴性，確保核心技術及能力受到保護，董事會批准台南三廠之資本支出案。

·預計效益：因目前台南 1、2 廠產能有限，提前規劃中長期的訂單需求，預期可提升 AC/DC 充電樁之產能。

·可能風險：整體市場衰弱、終端需求放緩、市場需求不如預期。

·因應措施：藉由創新的研發能力與優質的售後服務及提供完整的解決方案給客戶，如此一來即使市場需求放緩，本公司也可藉由市占率之增加而降低此衝擊。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要進貨來源及銷貨對象如本年報相關章節揭露資料，基於考量公司營運、產業成長趨勢及市場供需變化驟變，專注於一料多家廠牌及產地分散進貨來源，並分散銷貨對象，以期能平衡風險、穩健的營運；另公司已加強銷貨客戶之授信管理，並每月做應收帳款之追蹤管理，以降低不良帳款發生之風險。

(十)董事、監察人或持股百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險

及因應措施：本公司截至年報刊印日止並無董事或持股百分之十之大股東之股權有大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：公司截至年報刊印日止並無經營權之改變。

(十二)訴訟及非訴訟：

1.公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

被告張○○、阮○○因違反營業秘密法等而侵害本公司營業秘密一事，經臺灣桃園地方檢察署依刑事訴訟法第 251 條第 1 項提起公訴，桃園地方法院於民國 115 年 1 月 19 日宣判。本公司基於整體權益之考量，已依法就判決相關內容提起上訴；桃園地方檢察署亦於同年 2 月 9 日提起上訴。

2.公司董事、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十以上之大股東，及從屬公司，最近二年度，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：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：

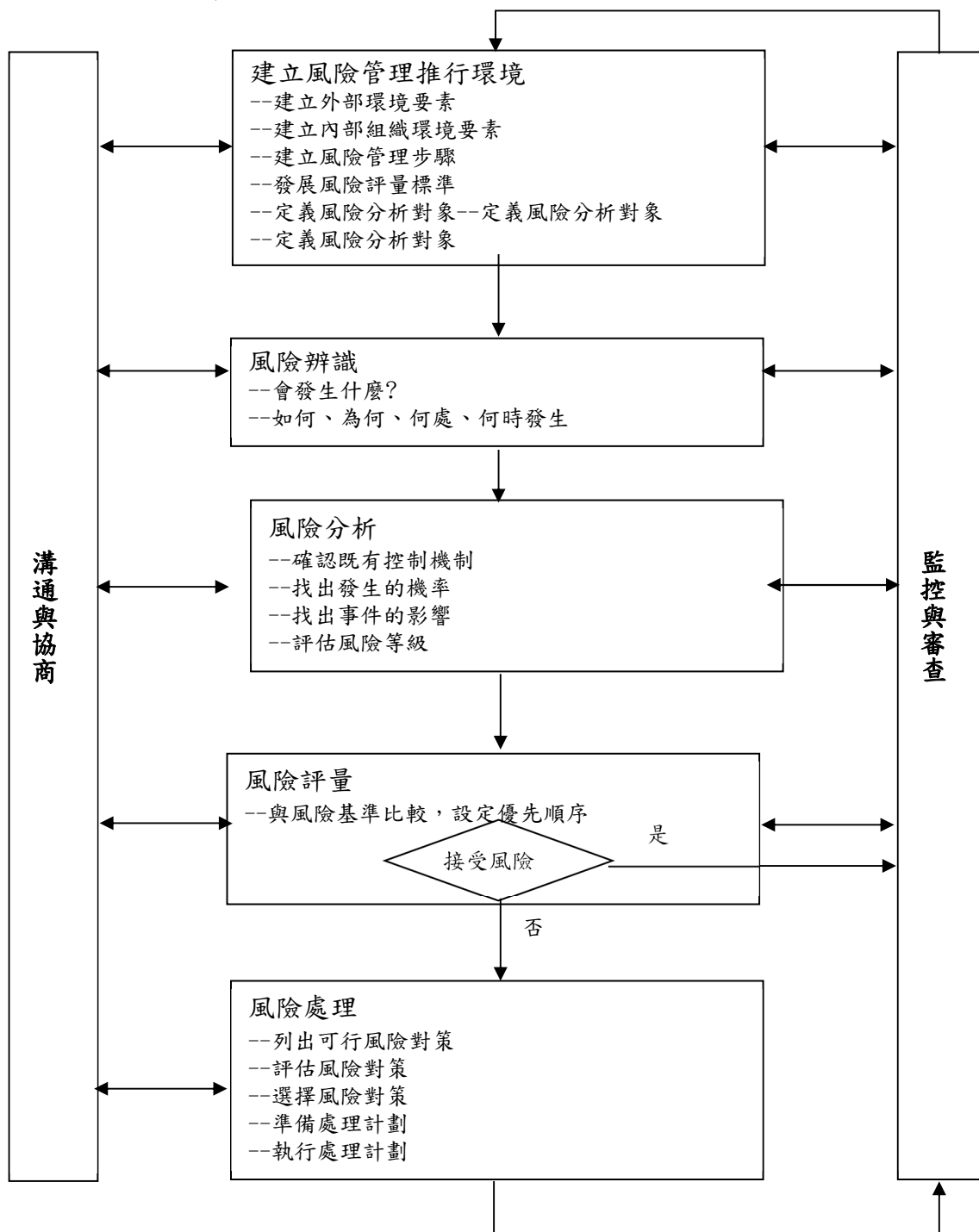
1.風險管理組織架構：

組織圖	權責
 <pre> graph TD A[集團總經理] --> B[風險管理執行] A --> C[各群處主管] B --> D[執行秘書] C --> E[各部門主管] E --> F[全體員工] </pre>	- 承諾與支持風險管理 - 擔任或指定風險管理執行長 - 設計風險管理策略方針 - 溝通與決定風險優先順序及容忍度 - 確保適當人力參與及資源分配 - 持續參與及適當獎勵
風險管理執行 執行秘書	- 提升主管風險管理意識 - 發展風險圖像 - 提供執行方法與變革管理策略建議 - 促動組織風險政策之制訂 - 確保教育訓練符合需求 - 監督與檢討風險對策執行績效
各群處主管 各部門主管	- 參與評估組織是否準備就緒並認識組織風險 - 評估內部風險管理能量 - 檢視環境，認識機會與威脅 - 了解及溝通組織風險管理方針與組織員工建議 - 提供策略建議 - 有系統的確證與管理風險並確保風險管理落實執行 - 落實必要之訓練與活動，達到學習效果 - 依各單位職掌執行或制訂相關之風險管理辦法，請參閱表八、風險管理權責表 - 提出風險處理計劃執行報告
全體員工	- 了解及執行個人所應承擔之風險管理責任 - 注意風險議題 - 了解組織方針及提供建議 - 提供風險管理貢獻

2.風險管理範疇：

本公司承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險，其目的在於為所有的利害關係人提供適當的風險管理，以風險矩陣（Risk MAP）評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。本公司的風險管理包含「電力、水中斷」、「環境與氣候變遷」、「重大傳染病的威脅」、「職業安全風險」、「資通安全風險」、「道德風險」、「財務風險」、「供應商風險」、「全球地緣政治風險」及「總體經濟風險」十大範疇之管理。

3.風險管理執行策略



4.風險管理運作情形：

風險管理執行小組隸屬於集團總經理室，由總經理擔任或指定風險管理執行長，各業務單位定期進行風險因子鑑別與風險控管，以促進風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行等更有效率。

本公司於114年8月12日向董事會報告整體風險管理情形，涵蓋風險評估與管理運作狀況，並於114年11月7日呈報資訊安全管理的執行內容與成效。

七、其他重要事項

最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

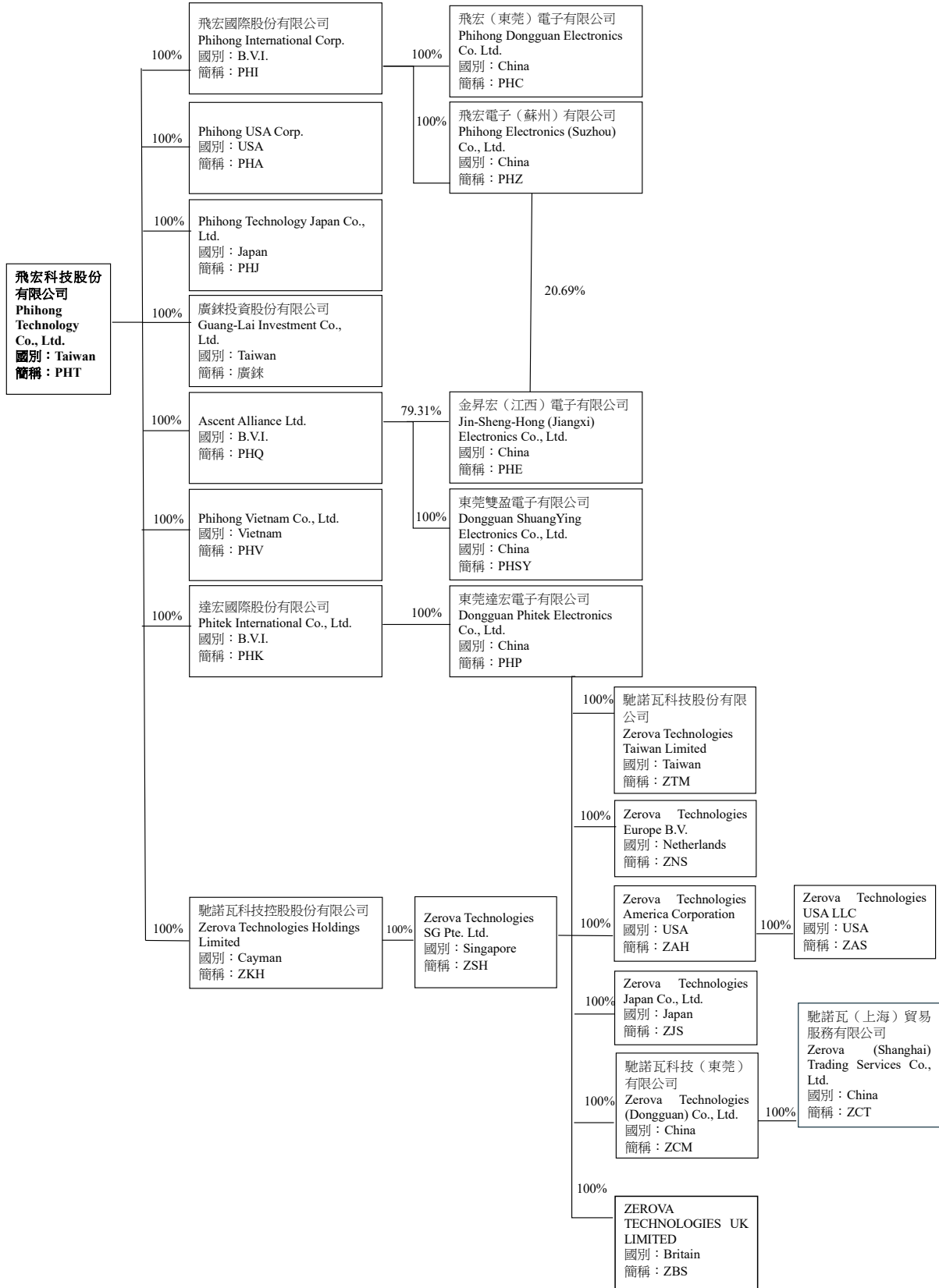
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)飛宏科技股份有限公司之關係企業組織圖

日期：115 年 4 月 30 日

飛宏科技股份有限公司之關係企業組織圖



(二)各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元／外幣元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	85.05	PORTCULLIS TRUSTNET CHAMBERS, P.O. BOX 3444, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 98,059,683	轉投資其他事業
PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD.	88.08	PORTCULLIS TRUSTNET CHAMBERS, P.O. BOX 3444, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 18,840,000	轉投資其他事業
ASCENT ALLIANCE LTD.	93.06	PORTCULLIS TRUSTNET CHAMBERS, P.O. BOX 3444, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 12,012,600	轉投資其他事業
PHIHONG USA CORP.	86.04	47800 FREMONT BLVD, FREMONT, CA 94538, USA	USD 6,200,000	銷售電源供應器產品
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	99.04	日本東京都中央区日本橋茅場町 2 丁目 12 番 10 号 PMOEX 日本橋茅場町 10 階	JPY 500,000,000	銷售電源組件
PHIHONG VIETNAM CO., LTD.	108.02	Thửa đất B34, B35, B36, B37 Thuộc lô CN5, khu công nghiệp An Dương, Phường An Phong, thành phố Hải Phòng, Việt Nam	USD 65,000,000	製造及銷售電源供應器
廣錄投資股份有限公司	90.10	台北市中山區民生東路二段 172 號 10 樓	139,758	一般投資業務
飛宏（東莞）電子有限公司	85.03	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路 133 号之一 6 号楼	HKD 495,450,000	製造及銷售電源供應器
飛宏電子（蘇州）有限公司	92.02	江蘇省蘇州高新區獅山天街生活館 8 棟 1407 室	USD 31,960,000	製造及銷售電源供應器
東莞達宏電子有限公司	88.11	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路 133 號之一 5 號樓 101 室	USD 20,140,000	製造及銷售電源供應器
東莞雙盈電子有限公司	93.06	廣東省東莞市清溪鎮清溪鎮鐵松二路 35 号之一 201 室	HKD 9,000,000	製造及銷售電子材料
金昇宏（江西）電子有限公司	95.01	江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬二路 16-4 号	USD 14,500,000	製造及銷售電子材料
馳諾瓦科技控股股份有限公司	111.03	Suite 102, Cannon Place, P.O.Box 712, North Sound Rd., George Town, Grand Cayman, KY1-9006 Cayman Islands	USD 69,927,260	轉投資其他事業
馳諾瓦科技股份有限公司	111.03	臺南市永康區正南一街 99 號	600,000	製造及銷售電機設備
Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	111.07	111 NORTH BRIDGE ROAD #06-20 PENINSULA PLAZA SINGAPORE (179098)	USD 65,872,408	轉投資其他事業及銷售電機設備

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Zerova Technologies Europe B.V.	111.06	Keizer Karelweg 223, Amstelveen 1181 RC, The Netherlands	EUR 3,000,000	提供電動車充電解決方案
Zerova Technologies Japan Co., Ltd	111.09	日本東京都中央区日本橋茅場町2丁目12番10号	JPY 80,000,000	提供電動車充電解決方案
馳諾瓦科技（東莞）有限公司	111.08	PMOEX 日本橋茅場町10階	USD 8,950,000	提供電動車充電解決方案
馳諾瓦貿易服務（東莞）有限公司（註）	111.08	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路133號之一5號樓201室	USD 670,000	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案
馳諾瓦（上海）貿易服務有限公司	96.12	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路133號之一5號樓401室	USD 1,605,000	銷售電機設備及提供電動車充電解決方案
Zerova Technologies America Corporation	111.07	上海市閔行區合川路3089號富群商務大廈A座6樓C室	USD 3,050,000	轉投資其他事業
Zerova Technologies USA LLC	111.07	732 S 6th St, Ste R, Las Vegas, NV 89101, USA	USD 3,000,000	提供電動車充電解決方案
註：114年11月已向經濟部投資審議司申報投資註銷完成。				

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四)整體關係企業營業務所涵蓋之行業主要包括：

- 1.本業：電源變壓器、變頻器、變流器、電源供應器及電子安定器等各項產品之製造及銷售。
- 2.一般投資事業。
- 3.電機設備之研發、銷售與製造。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例 %
PHIHONG INTERNATIONAL CORP. PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD. ASCENT ALLIANCE LTD. PHIHONG USA CORP.	董 事	林 中 民	98,059,683	100.00
	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：林中民	18,840,000	100.00
	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：林中民	12,012,600	100.00
	董 事 長	飛宏科技股份有限公司 代表人：林飛宏	3,100,000	100.00
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	董 事	林 飛 宏	-	-
	總 經 理	林 洋 宏	-	-
	代表取締役	飛宏科技股份有限公司 代表人：林飛宏	25,000	100.00
	取 締 役	飛宏科技股份有限公司 代表人：林飛宏	25,000	100.00
PHIHONG VIETNAM CO., LTD. 廣鉅投資股份有限公司	總 經 理	飛宏科技股份有限公司 代表人：林中民	65,000,000	100.00
	董 事 長	飛宏科技股份有限公司 代表人：林中民	13,975,828	100.00
	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：林冠宏	13,975,828	100.00
	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：ALLAN LIN	13,975,828	100.00
飛宏（東莞）電子有限公司	監 察 人	飛宏科技股份有限公司 代表人：簡淑女	13,975,828	100.00
	董 事 長	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林中民	-	-
	董 事	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：簡淑女	-	-
	董 事	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林洋宏	-	-

企 業 名 稱	稱 職	姓 名 或 代 表 人	持 股 人	有 股 份	
				數	持 股 比 例 %
飛宏電子（蘇州）有限公司	董 事 長	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林中民		-	-
	董 事	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林冠宏		-	-
	董 事	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林洋宏		-	-
	監 察 人	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：林飛宏		-	-
馳諾瓦（上海）貿易服務有限公司	董 事 長	馳諾瓦科技（東莞）有限公司 代表人：陳俊成		-	-
	監 事	馳諾瓦科技（東莞）有限公司 代表人：林飛宏		-	-
	董 事 長	PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD. 代表人：林冠宏		-	-
東莞達宏電子有限公司	董 事	PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD. 代表人：林洋宏		-	-
	董 事	PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD. 代表人：簡淑女		-	-

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 股	有 股	
				數	份 持 股 比 例 %
東莞雙盈電子有限公司	董 事 長	ASCENT ALLIANCE LTD. 代表人：林中民		-	-
	董 事	ASCENT ALLIANCE LTD. 代表人：林飛宏		-	-
	董 事	ASCENT ALLIANCE LTD. 代表人：林冠宏		-	-
	董 事	ASCENT ALLIANCE LTD. 代表人：蘇建中		-	-
金昇宏（江西）電子有限公司					

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 股	有 股		份 比例 %
				數	持 股	
馳諾瓦科技控股股份有限公司 ZeroVa Technologies SG Pte. Ltd.	董 事	Phihong Technology Co.,LTD. 代表人：林飛宏		699,272,603		100.00
	董 事	Phihong Technology Co.,LTD. 代表人：楊維絜		699,272,603		100.00
	董 事	Phihong Technology Co.,LTD. 代表人：陳俊成		699,272,603		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies Holdings Limited 代表人：林飛宏		67,649,888		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies Holdings Limited 代表 人：楊維絜		67,649,888		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies Holdings Limited 代表 人：陳俊成		67,649,888		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies Holdings Limited 代表 人：Wong Yong Fei		67,649,888		100.00
	董 事 長	ZeroVa Technologies SG Pte. Ltd. 代表人： 林飛宏		60,000,000		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies SG Pte. Ltd. 代表人： 楊維絜		60,000,000		100.00
	董 事	ZeroVa Technologies SG Pte. Ltd. 代表人： 陳俊成		60,000,000		100.00
馳諾瓦科技股份有限公司						

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 股	有 股 份	
				數	持 股 比 例 %
馳諾瓦科技（東莞）有限公司	董 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：林飛宏		8,950,000	100.00
	監 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：陳俊成		8,950,000	100.00
	董 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：陳俊成		670,000	100.00
	監 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：林飛宏		670,000	100.00
Zerova Technologies Japan Co., Ltd.	代表取締役	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：林飛宏		8,000	100.00
Zerova Technologies America Corporation	董 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：林飛宏		3,050,000	100.00
	董 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：楊維絮		3,050,000	100.00
	董 事	Zerova Technologies America Corporation 代 表人：林飛宏		3,000,000	100.00
	董 事	Zerova Technologies America Corporation 代 表人：楊維絮		3,000,000	100.00
Zerova Technologies Europe B.V.	董 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：林飛宏		100	100.00
	董 事	Smith, Stephen Paul		-	-
	董 事	洪千詠		-	-

註：114 年 11 月已向經濟部投資審議司申報投資註銷完成。

(六)各關係企業營運概況

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益 (損 失)	本 期 (損 後) (稅 後)	每 股 盈 餘 (虧 損) (元 後) (稅 後)
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	USD 98,059,683	\$ 2,622,448	\$ 50	\$ 2,622,398	-	(\$ 286)	(\$ 116,268)	不適用
PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD.	USD 18,840,000	3,374	598,891	(595,517)	-	(289)	(154,569)	不適用
ASCENT ALLIANCE LTD.	USD 12,012,600	66,125	3,521	62,604	-	(274)	43,208	不適用
PHIHONG USA CORP.	USD 6,200,000	1,441,618	172,433	1,269,185	2,235,201	28,967	35,125	不適用
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	JPY 500,000,000	376,518	143,908	232,610	275,351	(24,576)	32,732	不適用
PHIHONG VIETNAM CO., LTD.	USD 65,000,000	2,780,409	1,000,719	1,779,690	3,290,625	92,221	106,025	不適用
廣錄投資股份有限公司	139,758	136,751	80	136,671	-	(100)	17,306	不適用
飛宏(東莞)電子有限公司	HKD 495,450,000	2,096,438	644,462	1,451,976	2,963,094	(52,106)	(45,748)	不適用
飛宏電子(蘇州)有限公司	USD 31,960,000	1,163,618	5,967	1,157,651	-	(1,490)	(69,830)	不適用
東莞達宏電子有限公司	USD 20,140,000	924,313	1,523,154	(598,841)	1,519,932	(126,545)	(154,144)	不適用
東莞雙盈電子有限公司	HKD 9,000,000	97,258	31,161	66,097	194,747	(8,352)	(1,919)	不適用
金昇宏(江西)電子有限公司	USD 14,500,000	77,172	81,466	(4,294)	161,624	(48,381)	(47,352)	不適用
馳諾瓦科技控股股份有限公司	USD 69,927,260	2,600,709	430	2,600,279	-	(2,328)	(235,407)	不適用
馳諾瓦科技股份有限公司	600,000	1,628,314	453,673	1,174,641	1,546,668	42,725	54,584	不適用
Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	USD 65,872,408	3,408,827	716,370	2,692,457	2,025,063	(172,571)	(238,545)	不適用
Zerova Technologies Europe B.V.	EUR 3,000,000	138,845	41,112	97,733	321,169	(32,062)	(27,221)	不適用
Zerova Technologies Japan Co., Ltd	JPY 80,000,000	187,189	166,171	21,018	277,692	(37,386)	(31,796)	不適用
馳諾瓦科技(東莞)有限公司	USD 8,950,000	388,958	249,534	139,424	771,926	(96,548)	(112,774)	不適用
馳諾瓦貿易服務(東莞)有限公司(註)	USD 670,000	-	1,037	(1,037)	-	(1,175)	(1,174)	不適用
馳諾瓦(上海)貿易服務有限公司	USD 1,605,000	72,259	58,991	13,268	133,322	(4,490)	(4,169)	不適用

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益 (損 失)	本 期 (損 益) (稅 後)	每 股 盈 餘 (虧 損) (元) (稅 後)
ZeroVA Technologies America Corporation	USD 3,050,000	287,637	-	287,637	-	(188)	(1,655)	不 適 用
ZeroVA Technologies USA LLC	USD 3,000,000	790,129	503,551	286,578	1,133,995	(8,179)	(1,485)	不 適 用

註:114 年 11 月已向經濟部投資審議司申報投資註銷完成。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止，並未辦理私募有價證券。

三、其他必要補充說明事項

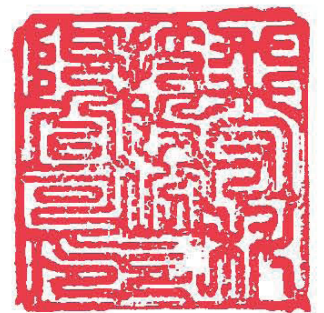
財務報表資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

項次	資產負債評價科目	評估依據	評估基礎
1	備低呆帳	按存續期間預期信用損失	使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況及其他前瞻性資訊。
2	備低存貨呆滯損失	成本與淨變現價值孰低法	以採用逐項比較法進行成本與淨變現價值孰低法評估。

四、依證券交易法第三十六條第三項第二款規定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，無此情形。

飛宏科技股份有限公司



董事長：林 中 民





World Standard, International Quality.