



飛宏科技股份有限公司

PHIHONG TECHNOLOGY CO., LTD.

World Standard
International Quality.

股票代號：2457

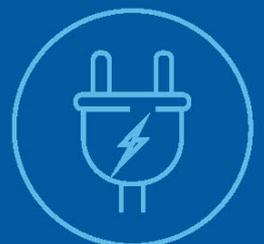
113年度年報



公開資訊觀測站網址 <https://mops.twse.com.tw>

本公司網站 <https://www.phihongtech.com/>

中華民國一一四年五月十三日刊印



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.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、董事、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	19
四、簽證會計師公費資訊.....	91
五、更換會計師資訊.....	92
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.....	92
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.....	92
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.....	93
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.....	94
參、募資情形.....	95
一、資本及股份.....	95
二、公司債辦理情形.....	98
三、特別股辦理情形.....	99
四、海外存託憑證辦理情形.....	99
五、員工認股權憑證辦理情形.....	99
六、限制員工權利新股辦理情形.....	99
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	99
八、資金運用計畫執行情形.....	99
肆、營運概況.....	100
一、業務內容.....	100
二、市場及產銷概況.....	113
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料.....	131
四、環保支出資訊.....	131
五、勞資關係.....	132
六、資通安全管理.....	135
七、重要契約.....	139
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	141
一、財務狀況.....	141
二、財務績效.....	141
三、現金流量.....	142
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	143
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.....	143
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	144
七、其他重要事項.....	148
陸、特別記載事項.....	149
一、關係企業相關資料.....	149
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	159
三、其他必要補充說明事項.....	159
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.....	159

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

2024 年隨著通膨壓力指標逐步緩減，部分歐洲與新興市場央行及美國聯準會先後啟動降息循環。在上述看似正向發展的訊號中，卻因地緣政治衝突再陷僵局、國際貿易保護主義升溫、美國期中選舉過程帶來政策不確定性而造成市場觀望、原產業庫存調整進度不如預期、再加上中國整體經濟仍未回穩，大量過剩產能傾銷而開啟各產業嚴峻的價格戰，使得經濟復甦力道顯得乏力。

2024 年電動車能源事業 Zerova 業績未如預期成長，主因美國能源及 EV 補貼政策出現雜音，導致北美充電樁市場需求放緩與客戶仍處於去化庫存狀態，但透過優化銷售組合及成本管控，毛利率同 2023 年仍維持約 40%，整體營運績效優於同業，並已占集團的營收約 40%；電源事業的營收則因前述產經環境惡化與同業價格戰的影響仍呈現衰退，但在東莞廠能整併與材料顯著降價管控下，毛利率續呈現雙位數成長，使整體毛利總額僅微幅降低，另外因客戶 China+ 需求持續增加，越南廠產值也占比營收 40%。綜合來看，2024 年集團營收較 2023 年減少約 12%，毛利率由 26.1% 微幅提升至 27.0%，因資產活化與處分利益顯著挹注，整體稅後獲利僅較 2023 年微幅衰退。

整體而言，2025 年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。新興科技應用，如 AI、雲端和高效能運算與新一代通訊技術，全球央行降息循環以及低庫存水位，會持續推動經濟發展，帶來創新與成長潛力。然而，地緣政治緊張局勢加劇、貿易保護主義的擴大、美國優先之關稅、移民限制、能源發展及財政補貼等政策，可能對全球經濟成長形成抑制。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

本公司一一三年度營業收入淨額為 10,897,729 仟元，較一一二年度營業收入淨額為 12,332,397 仟元，減少約 11.63%；一一三年度稅後淨利 206,325 仟元，較一一二年度稅後淨利 262,514 仟元，淨利減少約 21.40%。一一三年度整體之獲利並未能達成內部設定目標。

(二)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支分析

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	一一二年度	一一三年度	變動%
營業外收入及支出	109,663	451,833	312.02%

本公司一一三年度營業外收入及支出較一一二年度增加，主要係因一一三年度匯率波動導致兌換利益增加、出售春天酒店股權利益及利息費用減少所致。

2.獲利能力分析

分析項目		年度		
		一一二年度	一一三年度	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.43	1.62	
	股東權益報酬率(%)	3.36	2.13	
	占實收資本比率(%)	營業淨利	8.23	(3.54)
		稅前淨利	10.77	6.93
	純益率(%)	2.13	1.89	
	每股盈餘(元)	0.68	0.48	

二、研發狀況

(一) 電動車能源事業 Zerova

- 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。
- 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。
- 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。
- 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。

(二) 電源事業

- 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。
- 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，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。
- USB PD 3.1 240W 電源平台、電池直充技術與產品開發：使 USD 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。
- 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：

- 專注於擴大規模，增加全球銷售網絡。
- 建構在地化研發、銷售、產品測試與售後服務團隊。
- 持續進行研發和創新，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 GaN 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：

- 深耕國際品牌客戶，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。
- 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 2025 年仍將面臨諸多挑戰與機遇。隨著主要國家陸續開起降息循環，全球經濟有機會呈現穩定低速成長趨勢。儘管預期美國與中國兩大經濟體的成長可能放緩，但歐洲與日本等經濟體逐步復甦，新興市場亦受益於製造業投資與供應鏈重組。然而，貿易政策不確定性、通膨壓力和地緣政治風險仍可能擾動市場，使得各國需在刺激成長與穩定物價間謹慎平衡。特別是在美國新政府政策的推動下，全球政經環境或將迎來顯著波動。本公司會密切關注總體經濟變化，擬訂最佳的經營策略，從容的應對國際局勢的變化。

展望 2025 年，我們會秉持「卓越的設計、優良的品質、準確的交期」之經營理念，並以堅強的核心競爭力，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，2025 年產品組合會進行微調，預計銷售目標為 4,500 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：陳貴枝



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

114年4月12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		現在持有股份		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	12.65	4,240,081	0.98	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 董事 董事	林飛宏 林冠宏 林洋宏	父子 父子 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	0.85	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司 業群 BU Head 飛宏科技(股)公司特助 春天酒店執行副總 日本拓殖大學	註 3	董事長 董事 董事	林中民 林冠宏 林洋宏	父子 兄弟 兄弟	註 2
董事	中華民國	冠峰投資 有限公司 代表人 蔣為峰 (註 6)	不適用 男 61-70歲	112.6.9	三年	100.6.15	3,034,905	0.81	3,374,625	0.78	0	0	0	0	萬豐資本(股)公司董事長 巨生生醫(股)公司董事長 錄德科技(股)公司董事 翰廷精密科技(股)公司董事 和暢科技(股)公司董事		無	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	0.78	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人 林洋宏 (註 5)	男 41-50歲	112.6.9	三年	106.06.14	3,384,000	0.90	3,723,759	0.86	63	0	0	0	PHIHONG USA CORP 總經理(114.1.1起) 飛宏科技(股)公司總經理 (108.10.01-113.12.31) San Jose State University Business Administration (Marketing)	飛宏(東莞)電子有限公司董事代表人 東莞達宏電子有限公司董事代表人 飛宏電子(蘇州)有限公司董事代表人 金昇宏(江西)電子有限公司董事代表人 廣鈺投資(股)公司董事代表人	董事長 董事 董事	林中民 林飛宏 林冠宏	父子 兄弟 兄弟	註 2
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	0.78	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人 林冠宏 (註 5)	男 41-50歲	114.1.1	三年	114.1.1	3,619,122	0.96	3,619,122	0.84	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司總經理 (114.1.1起) 飛宏科技股份有限公司生產製造 中心副總兼智慧電能事業群特助 San Jose State University International Business	註 4	董事長 董事 董事	林中民 林飛宏 林洋宏	父子 兄弟 兄弟	註 2

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	
		臺灣水泥 (股)公司	不適用				37,520,000	10.00	41,719,905	9.68	0	0	0	0	無	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人 于明仁 (註6)	男 51-60歲	112.6.9	三年	112.6.9	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 香港雷智康集團財務長/事 業群執行董事 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
獨立 董事	中華民國	洪裕原 (註6)	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
獨立 董事	中華民國	林奎宏 (註6)	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	樂活島戶外用品企業社負責人	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳中書 (註6)	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 台灣金融研訓院董事長 中華經濟研究院院長 美國西北大學經濟學博士	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
獨立 董事	中華民國	康惠嫻 (註7)	女 51-60歲	113.6.12	三年	113.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	豐益國際投資有限公司董事 國立台灣大學國貿系 國立台灣大學國企研究所 EMBA 國票綜合證券(股)公司總經理 寶來證券(股)有限公司營運 長	星益欣數位服務股份有限公司董 事 豐益國際投資有限公司董事 萬達寵物事業股份有限公司獨立 董事	無	無	無

註 1：廣錩投資(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、益昇宏(江西)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)公司董事代表人、ASCENT ALLIANCE LTD. 董事代表人、宏軒創業投資(股)公司董事代表人、漢宇創業投資(股)公司董事代表人、中軒創業投資(股)公司董事代表人、台灣文創一號(股)公司監察人代表人、普臻電子科技(上海)有限公司董事長、萬昌創業投資(股)公司董事長、萬富創業投資(股)公司董事代表人、萬富創業投資(股)公司董事代表人。

註 2：(1)本公司前任總經理林洋宏先生已於 113.12.31 辭任本公司總經理，並調任至 PHIHONG USA CORP 擔任總經理一職。

(2)本公司新任總經理林冠宏先生自 114.1.1 起擔任本公司總經理。

(3)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。

(4)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 董事長代表人、PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.代表取締役、飛宏電子(蘇州)有限公司監事、駝諾瓦(上海)貿易服務有限公司監事、東莞雙盈電子有限公司董事代表人、金昇宏(江西)電子有限公司董事代表人、積電電能股份有限公司董事、ZeroVA Technologies Holdings Limited 董事代表人、ZeroVA Technologies SG Pte. Ltd.董事代表人、駝諾瓦科技股份有限公司董事代表人、ZeroVA Technologies USA LLC 董事代表人、ZeroVA Technologies Europe B.V.董事代表人。

註 4：廣銖投資(股)公司董事代表人、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代表人。

註 5：冠峰投資有限公司法人董事代表人林洋宏先生，已於 113 年 12 月 31 日辭任，並自 114 年 1 月 1 日起改派林冠宏先生擔任冠峰投資有限公司法人董事代表人。

註 6：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 7：康惠媚獨立董事於 113 年 6 月 12 日股東常會補選新選任。

1.法人股東之主要股東

114年4月12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

114年4月12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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	臺灣水泥(股)公司	<ul style="list-style-type: none"> ●專業資格： 擔任本公司董事及臺灣水泥(股)公司財務長，並兼任環球晶圓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： 臺灣水泥(股)公司財務長等職務達五年以上的工作經驗。 	不適用	1家
代表人	于明仁			

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		<ul style="list-style-type: none"> ●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		<ul style="list-style-type: none"> ●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		<ul style="list-style-type: none"> ●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		<ul style="list-style-type: none"> ●專業資格： 擔任本公司獨立董事及兼任星益欣數位服務(股)公司董事、豐益國際投資有限公司董事、及萬達寵物事業(股)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，包括有 1 位董事現職臺灣水泥股份有限公司財務長，產業財會專職長才比率達 11.1%。
- 董事年齡分布：71~80 歲 1 位、61~70 歲 2 位、51~60 歲 4 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，將於 115 年股東常會全面改選董事時盡量達到合適女性董事成員 3 位以上。

本公司董事會多元化情形：

項目	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	V	71~80歲	V			V	V	V		V
	林飛宏	男	中華民國	V	41~50歲	V	V		V	V	V		
	蔣為峰 (冠峰投資有限公司代表人)	男	中華民國		61~70歲	V		V	V	V	V		V
	林冠宏 (冠峰投資有限公司代表人)	男	中華民國	V	41~50歲	V		V	V	V	V		V
	于明仁 (臺灣水泥(股)公司代表人)	男	中華民國		51~60歲			V	V	V	V		V
獨立董事	洪裕原	男	中華民國		51~60歲	V			V	V	V		V
	林奎宏	男	中華民國		51~60歲	V	V		V	V	V		
	吳中書	男	中華民國		61~70歲				V	V	V		
	康惠媚	女	中華民國		51~60歲	V			V	V	V		V

(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 55.6%)，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

114年4月12日 單位：股；%

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	比率	股數	比率			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	12.65	4,240,081	0.98	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	林洋宏 林冠宏	父子 父子	註2
集團總經理	中華民國	林洋宏 (註4)	男	108.10.01	3,723,759	0.86	63	0	0	0	飛宏科技(股)公司總經理 San Jose State University Business Administration (Marketing)	飛宏(東莞)電子有限公司董事代表人 東莞達宏電子有限公司董事代表人 飛宏電子(蘇州)有限公司董事代表人 金昇宏(江西)電子有限公司董事代表人 廣鈺投資(股)公司董事代表人	董事長暨總執行長	林中民	父子	註2
集團總經理	中華民國	林冠宏 (註5)	男	114.01.01	3,619,122	0.84	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特助	註3	董事長暨總執行長	林中民	父子	註2
電源研發中心副總經理	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 品逸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
市場行銷策劃副總經理	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
終端企業應用BU協理	中華民國	劉家翔	男	111.06.01	62,633	0.01	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司協理 富士康鴻海資深專理 奇鈺科技業務主任 Aalto University school of Business EMBA	無	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	
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
會計主管	中華民國	陳貴枝	女	109.11.06	0	0	0	0	0	0	飛宏科技(股)公司會計部經理 勤業眾信事務所查帳組長 東吳大學會計系	無	無	無	無	無

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、益昇宏(江西)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)公司董事代表人、ASCENT ALLIANCE LTD. 董事代表人、宏軒創業投資(股)公司董事代表人、漢宇創業投資(股)公司董事代表人、中軒創業投資(股)公司董事代表人、台灣文創一號(股)公司監察人代表人、普臻電子科技(上海)有限公司董事長、萬昌創業投資(股)公司董事代表人、萬富創業投資(股)公司董事代表人。

註 2：(1)本公司前任總經理林冠宏先生已於 113.12.31 辭任本公司總經理，並調任至 PHIHONG USA CORP 擔任總經理一職。

(2)本公司新任總經理林冠宏先生自 114.1.1 起擔任本公司總經理。

(3)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。

(4)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：廣鈺投資(股)公司董事長、飛宏電子(蘇州)有限公司董事長、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長代表人。

註 4：本公司董事林冠宏先生，已於 113 年 12 月 31 日辭去本公司總經理職務及冠峰投資有限公司法人董事代表人。

註 5：本公司董事林冠宏先生，自 114 年 1 月 1 日起新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。

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				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)		領取來自子公司投資或外轉投資事業公司酬金							
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		董事酬金(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪、獎金及特支費等(E)(註5)			退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註6)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	林中民																		
董事	林飛宏																		
董事	冠峰投資有限公司 代表人 林洋宏	0	0	0	0	2,600	2,600	96	96	26,829	59,686	108	181	1,974	0	3,374	0		
董事	代表人 蔣為峰 臺灣水泥股份有限公司 代表人 于明仁																		
獨立董事	洪裕原																		
獨立董事	林奎宏																		
獨立董事	吳中書	0	0	0	0	1,968	1,968	260	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
獨立董事	康惠媚(註8)																		
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，113 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：係指 113 年度董事之薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等。

註 2：係指 113 年度董事之退職退休金費用化之提列或提撥數；113 年度並無實際給付退職退休金金額。

註 3：係依據公司章程規定辦理，各別董事分配之董事酬勞為擬議數，尚未經薪酬委員會與董事會批准。

註 4：係指 113 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供)。

註 5：係指 113 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、各種津貼、宿舍、配車費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。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 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，依據公司章程規定辦理。董事兼任員工領取之員工酬勞為擬議數，尚未經薪酬委員會與董事會批准。

註 7：分別列示「酬金總額」及「酬金總額占稅後純益之比例」之資訊。

註 8：113.06.12 股東常會補選新任獨董。

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)	財務報告內所有公司H	本公司	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 林 飛 宏 洪 裕 原 林 奎 宏 吳 中 書 媚 康 惠 媚 冠 峰 投 資 有 限 公 司 代 表 人 ： 林 洋 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 林 飛 宏 洪 裕 原 林 奎 宏 吳 中 書 媚 康 惠 媚 冠 峰 投 資 有 限 公 司 代 表 人 ： 林 洋 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 飛 宏 洪 裕 原 林 奎 宏 吳 中 書 媚 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 媚 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	9人	9人	9人	9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：新台幣千元/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	股票 金額	本公司	股票 金額	本公司	財務報告內所 有公司			
董事長 兼任總執行長	林中民															
集團總經理	林洋宏	25,680	40,699	324	397	9,022	11,922	2,585	0	3,185	0	37,611	56,203			
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															無

註1：係指1113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1113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1113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：係依據公司章程規定辦理，本公司1113年稅後淨利，董事兼任員工領取之員工酬勞為擬議數，尚未經薪酬委員會與董事會批准。

註5：分別列示「酬金總額」及「酬金總額占稅後純益之比例」之資訊。

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		
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)	簡文松	簡文松
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	林洋宏	林洋宏
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	林中民	
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		林中民
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	4人	4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：無此情形。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113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	3,033	3,033	1.47%
	集團總經理	林洋宏				
	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				
	財務主管	黎珮怡				
	會計主管	陳貴枝				

註：依據公司章程規定辦理，此為擬議數，尚未經薪酬委員會審議及董事會通過。

(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
112年	43,066	16.40	71,362	27.18
113年	42,535	20.62	76,865	37.25

註：113年度董事、總經理及副總經理酬金總額較112年度增加，係因本公司112年度稅後淨利較上年度增加，故於113年提撥發放所致。

(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。113年度董事及經理人酬金實際發放金額，將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8次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	林中民	7	1	87.50	113年應出席次數8次
董事	冠峰投資有限公司 代表人：林洋宏	8	0	100.00	113年應出席次數8次
董事	林飛宏	8	0	100.00	113年應出席次數8次
董事	冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰	8	0	100.00	113年應出席次數8次
董事	臺灣水泥(股)公司 代表人：于明仁	8	0	100.00	113年應出席次數8次
獨立董事	洪裕原	7	1	87.50	113年應出席次數8次
獨立董事	林奎宏	8	0	100.00	113年應出席次數8次
獨立董事	吳中書	8	0	100.00	113年應出席次數8次
獨立董事	康惠媚	3	0	100.00	113年6月12日股東會補選 新任，應出席次數3次

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：
 - 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。
 - 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
113/01/26	本公司一一二年度經理人年終獎金分配案	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。經代理主席徵詢在座董事無異議照案通過。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一二年度年終獎金分配案	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。經代理主席徵詢在座董事無異議照案通過。
113/05/08	廣鍊投資公司處分春天酒店股權案	林中民董事長為本案利害關係人，依利益迴避制度，迴避本案之討論與表決；林飛宏董事、林洋宏董事、林冠宏資深處長、林心怡高專為林中民董事長之二親等血親，請迴避討論與表決。照案通過。
113/08/12	本公司一一二年度董事酬勞分配案	各董事為本案利害關係人，請於討論個別董事酬金時，依利益迴避制度，迴避討論及表決。主席迴避時，由蔣為峰董事擔任代理主席。照案通過。

董事會日期	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
	本公司一一二年度經理人之員工酬勞分配案	林中民董事長、林洋宏董事、黎珮怡資深經理、陳貴枝資深經理為本案利害關係人；林飛宏董事、林心怡高專為董事之二親等，前述人員已依利益迴避制度，迴避本案之討論與表決；基於薪資保密原則，列席人員迴避討論與表決。請蔣為峰董事擔任代理主席。照案通過。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一二年度員工酬勞分配案	林中民董事長、林飛宏董事、黎珮怡資深經理為本案利害關係人；林洋宏董事、林心怡高專為董事之二親等，前述人員已依利益迴避制度，迴避本案之討論與表決；基於薪資保密原則，列席人員迴避討論與表決。照案通過。
	委任薪資報酬委員案	康惠媚獨立董事為本案利害關係人，已依利益迴避制度，迴避本案的討論及表決。照案通過。
	委任提名委員案	康惠媚獨立董事為本案利害關係人，已依利益迴避制度，迴避本案的討論及表決。照案通過。
113/12/24	本公司一一三年度經理人年終獎金分配案	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。經代理主席徵詢在座董事無異議照案通過。
	本公司董事暨馳諾瓦經理人之一一三年度年終獎金分配案	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。經代理主席徵詢在座董事無異議照案通過。

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	113/01/01 - 113/12/31	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。	<ol style="list-style-type: none"> 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，113年董事會績效評估結果於114年3月11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113年共召開8次董事會，董事出席率達97.01%，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21-24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113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。
- 現金增資發行新股案。

2.審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會5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	4	1	80.00	113年應出席次數5次
獨立董事	林奎宏	5	0	100.00	113年應出席次數5次
獨立董事	吳中書	5	0	100.00	113年應出席次數5次
獨立董事	康惠媚	3	0	100.00	113年6月12日股東常會補選後新擔任獨董。113年應出席次數3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
113/3/7	本公司一一二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
	本公司一一二年度盈餘分派案			
	本公司會計師獨立性暨適任性評估案			
	本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」案			
	修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案			
	修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案			
113/5/8	解除董事競業禁止之限制案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司一一三年度第一季合併財務報表案			
	新加坡馳諾瓦資金貸與其子公司案			
	本公司資金貸與日本飛宏案			
	廣錄投資公司處分春天酒店股權案			
	修訂「內部重大資訊處理作業程序」案			
	修訂「處理內部重大資訊」專責人員及架構案			
修訂「對子公司之監理辦法」案				
113/8/12	修訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司一一三年度第二季合併財務報表案			
	本公司為越南飛宏背書保證案			
113/11/6	修訂「從事衍生性商品交易授權高階主管暨交易人員名單」案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司一一三年度第三季合併財務報表案			
	本公司一一四年度稽核計劃案			
	訂定「永續資訊管理作業」案			
113/12/24	修訂本公司「授權權限核決辦法」案	無	無異議照案通過	無異議照案通過
	訂定「誠信經營守則」案			
	蘇州飛宏增資江西金昇宏案			

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113年度董事會情形(Y：親自出席 Δ：委託出席)

董事會 獨立董事	113/01/26	113/03/07	113/04/08	113/04/08	113/05/08	113/08/12	113/11/06	113/12/24
洪裕原	Y	Y	Y	Y	Y	Δ	Y	Y
林奎宏	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
吳中書	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y	Y
康惠媚						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、113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
113/03/06	獨立董事洪裕原 獨立董事林奎宏 獨立董事吳中書 會計師張至誼 會計師洪國田 會計師黃逸定	1.飛宏集團民國112年度查核結論暨111年審計品質指標(AQI)報告。 2.上市公司之子公司申請海外證券市場掛牌交易暨釋股相關法令說明。	經獨立董事審議，獨立董事無意見。

三、113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
113/03/07	審計委員會	稽核主管	報告112年10~12月稽核業務執行情形。	無意見
113/05/08	視訊會議	稽核主管	1.簽證會計師說明董事會職責、審計委員會職責及間接控制。 2.稽核室報告稽核業務執行情形。	無意見
113/05/08	審計委員會	稽核主管	報告113年1~3月稽核業務執行情形。	無意見
113/06/27	e-mail	稽核主管	洽今年新任獨董說明BPM系統稽核報告簽核作業流程，2024年5月份稽核報告已通知至個人的郵件信箱內，每份稽核報告可以點開簽核。	已經依照BPM系統流程完成稽核報告簽核作業
113/08/12	審計委員會	稽核主管	報告113年4~6月稽核業務執行情形。	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。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)主要股東每月均規定揭露其持股、質押變動情形。	(二)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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： <ul style="list-style-type: none"> 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)事，包括有1位董事現職臺灣水泥股份有限公司財務長，產業財務專職比率達11%。 董事年齡分布：71~80歲1位、事61~70歲2位、51~60歲4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，將於115年股東常會全面改選董事時盡量達到合適女性董事成員3位以上。 (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」，其，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.制定董事會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。	(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。
(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)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		

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	
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p>	<p>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。</p> <p>3. 訂定或檢討董事進修計畫。</p> <p>4. 訂定本公司之公司治理實務守則。</p> <p>(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。</p> <p>本公司113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114年1月31日完成，績效評估結果已於114年3月11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。</p> <p>113年度董事會績效評估結果如下：</p> <p>(1) 董事會績效自評整體平均分數為97分。</p> <p>(2) 董事會成員績效自評整體平均分數為98分。</p> <p>(3) 審計委員會績效自評整體平均分數為98分、薪酬委員會績效自評整體平均分數為98分、提名委員會績效自評整體平均分數為98分。</p> <p>(4) 113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。</p> <p>(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。</p> <p>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114年1月15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。</p>	<p>(三) 與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。</p> <p>(四) 與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。</p>

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、董事及配偶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有重大影響本公司董事、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、經理人價值重大之饋贈或禮物（其價值超越一般社交禮儀標準）。	否	是
12	委任會計師、代他人處理會計事務或事件主管機關對會計師之規範。	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
V	四、上市上櫃公司是否配置適任及適當公司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	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、監事、協助董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及監察人會議相關事宜、製作股東會之會議事錄等)？		<p>以下事務由公司治理主管及財務部共同負責辦理：</p> <ul style="list-style-type: none"> ·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會議事錄。 ·協助董事、監察人聘任及持續進修。 ·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	<p>本公司重視利害關係人並尊重其應有合法之權益。已於公司網站設置利害關係人專區，設置相關單位妥適回應之。</p> <p>本公司已於網站上設立「企業社會責任暨利害關係人專區」，提供利害關係人相關資訊，並於網站上設置「利害關係人服務中心」，由專人負責回覆相關議題。</p> <p>本公司已於網站及ESG永續報告書揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式，每年至少一次定期向董事會報告與各利害關係人溝通情形，於113年8月12日向董事會報告。</p>	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	<p>本公司委任中國信託商業銀行股份有限公司代理部代辦股東會相關事務。</p>	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	<p>(一)本公司網站(http://www.phihong.com.tw)已揭露財務業務及公司治理之相關資訊。</p>	(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	<p>(二)本公司已架設英文網站並由專人維護，本公司亦建立發言人制度。股東會及法說會相關資訊均即時更新於公司網站。</p>	(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)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、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、公司是否有助於瞭解公司但不包括投資者之重要資訊(包括投資者之權益、僱員關係、利害關係人、董事、監察人、風險管理、政策及客戶監察等)？	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56~68頁「企業永續」說明。 (二)本公司董事進修之情形： <table border="1" data-bbox="574 481 1372 1433"> <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>獨立董事</td> <td>吳中書</td> <td>113/09/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業財務報表舞弊與案例探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>林飛宏</td> <td>113/07/03</td> <td>台灣證券交易所</td> <td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>林飛宏</td> <td>113/09/06</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>風險無所不在，如何有效管理？</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>法人董事代表人</td> <td>林洋宏</td> <td>113/09/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業財務報表舞弊與案例探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>法人董事代表人</td> <td>林洋宏</td> <td>113/10/24</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>法人董事代表人</td> <td>林洋宏</td> <td>113/09/27</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>5G 關鍵技術與應用商機</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>法人董事代表人</td> <td>林洋宏</td> <td>113/09/06</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>風險無所不在，如何有效管理？</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>林中民</td> <td>113/09/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業財務報表舞弊與案例探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>林中民</td> <td>113/09/06</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>風險無所不在，如何有效管理？</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>洪裕原</td> <td>113/09/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業財務報表舞弊與案例探討</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>洪裕原</td> <td>113/10/24</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>洪裕原</td> <td>113/09/27</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>5G 關鍵技術與應用商機</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	獨立董事	吳中書	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3	董事	林飛宏	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	董事	林飛宏	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3	法人董事代表人	林洋宏	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3	法人董事代表人	林洋宏	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	法人董事代表人	林洋宏	113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3	法人董事代表人	林洋宏	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3	董事長	林中民	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3	董事長	林中民	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3	獨立董事	洪裕原	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3	獨立董事	洪裕原	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	獨立董事	洪裕原	113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3	(一)與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																																																													
獨立董事	吳中書	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3																																																																													
董事	林飛宏	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3																																																																													
董事	林飛宏	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3																																																																													
法人董事代表人	林洋宏	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3																																																																													
法人董事代表人	林洋宏	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3																																																																													
法人董事代表人	林洋宏	113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3																																																																													
法人董事代表人	林洋宏	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3																																																																													
董事長	林中民	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3																																																																													
董事長	林中民	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3																																																																													
獨立董事	洪裕原	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3																																																																													
獨立董事	洪裕原	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3																																																																													
獨立董事	洪裕原	113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3																																																																													

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																															
	是	否																																
		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">摘要說明</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>風險無所不在，如何有效管理？</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表人</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表人</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表人</td> <td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>台灣證券交易所</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	摘要說明		進修時數		風險無所不在，如何有效管理？	3	獨立董事	社團法人中華公司治理協會	3	社團法人中華公司治理協會	3	獨立董事	社團法人中華公司治理協會	3	社團法人中華公司治理協會	3	法人董事代表人	社團法人中華公司治理協會	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	法人董事代表人	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	財團法人台灣永續能源研究基金會	3	法人董事代表人	財團法人台灣永續能源研究基金會	3	台灣證券交易所	6	
摘要說明		進修時數																																
	風險無所不在，如何有效管理？	3																																
獨立董事	社團法人中華公司治理協會	3																																
	社團法人中華公司治理協會	3																																
獨立董事	社團法人中華公司治理協會	3																																
	社團法人中華公司治理協會	3																																
法人董事代表人	社團法人中華公司治理協會	3																																
	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3																																
法人董事代表人	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3																																
	財團法人台灣永續能源研究基金會	3																																
法人董事代表人	財團法人台灣永續能源研究基金會	3																																
	台灣證券交易所	6																																
		<p>(三) 本公司「公司治理主管」進修之情形：</p> <table border="1"> <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="4">公司治理主管</td> <td rowspan="2">林洋宏</td> <td>113/10/24</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/09/27</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>5G 關鍵技術與應用商機</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/09/06</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>風險無所不在，如何有效管理？</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/09/04</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>企業財務報表舞弊與案例探討</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	公司治理主管	林洋宏	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3								
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	林洋宏	113/10/24	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3																													
		113/09/27	社團法人中華公司治理協會	5G 關鍵技術與應用商機	3																													
	113/09/06	社團法人中華公司治理協會	風險無所不在，如何有效管理？	3																														
	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	企業財務報表舞弊與案例探討	3																														

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <p>(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：風險管理手冊、風險管理範疇、組織架構及 113 年度之運作情形。 (3)112 年度風險管理運作情形提請 113.08.12 共 1 次董事會報告。 (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 113 年度董事購買責任保險情形：</p> <table border="1"> <thead> <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> </thead> <tbody> <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>113/09/19~114/09/19</td> </tr> </tbody> </table>	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	113/09/19~114/09/19	
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	113/09/19~114/09/19								
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限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。</p> <p>本公司第十一屆(113年度)公司治理評鑑列為前21%~35%，僅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。</p>											

(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

114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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	<ul style="list-style-type: none"> ●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	<ul style="list-style-type: none"> ●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「中華經濟研究院」院長、中華經濟研究院諮詢委員、金融研訓院董事長達五年以上的工作經驗。 		無
獨立董事	康惠媚	<ul style="list-style-type: none"> ●專業資格： 擔任本公司獨立董事及兼任星益欣數位服務(股)公司董事、豐益國際投資有限公司董事、及萬達寵物事業(股)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。 		無

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執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5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	4	1	80	113.06.12 股東常會補選新任獨董康惠媚女士： 113.08.12 董事會通過委任康惠媚擔任委員。
委員	林奎宏	5	0	100	
委員	吳中書	5	0	100	
委員	康惠媚	2	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)113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
113/01/26 第五屆第四次	<ul style="list-style-type: none"> 審議本公司一一二年度經理人年終獎金分配案。 審議本公司董事暨馳諾瓦經理人之一一二年度年終獎金分配案。 	<p>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。</p> <p>經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。</p>	無異議照案通過
113/03/07 第五屆第五次	<ul style="list-style-type: none"> 新制訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」。 審議本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 	<p>經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。</p>	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
113/05/08 第五屆第六次	<ul style="list-style-type: none"> 審議本公司端午節及中秋節獎金發放案。 審議馳諾瓦端午節及中秋節獎金發放案。 	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
113/08/12 第五屆第七次	<ul style="list-style-type: none"> 審議本公司一一二年度董事酬勞分配案。 審議本公司一一二年度經理人之員工酬勞分配案。 審議本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一二年度員工酬勞分配案。 	<p>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。</p> <p>經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。</p>	無異議照案通過
113/12/24 第五屆第八次	<ul style="list-style-type: none"> 審議本公司一一三年度經理人年終獎金分配案。 審議本公司「總經理」之解任案。 審議本公司「總經理」之升任案。 審議本公司董事暨馳諾瓦經理人之一一三年度年終獎金分配案。 	<p>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。</p> <p>經主席徵詢全體出席薪酬委員無異議照案通過。</p>	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：

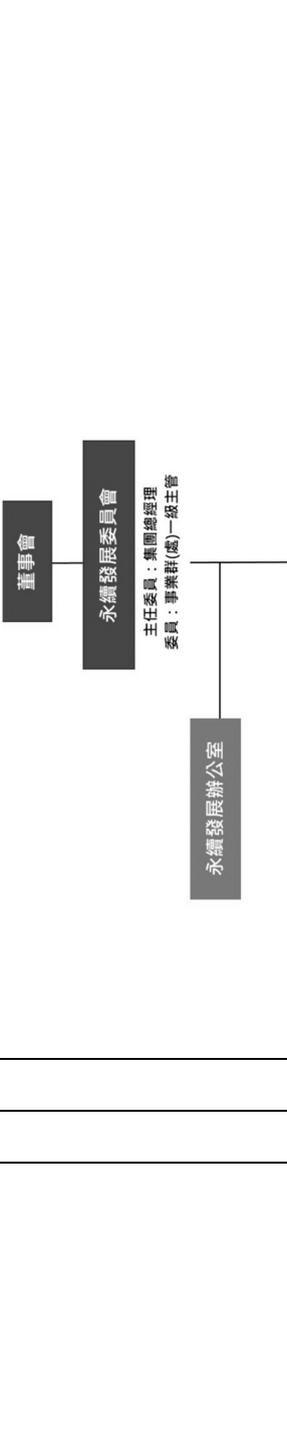
- 一、本公司之提名委員會委員共4人。
- 二、本屆委員任期：112年6月26日至115年6月8日，最近年度提名委員會開會5次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

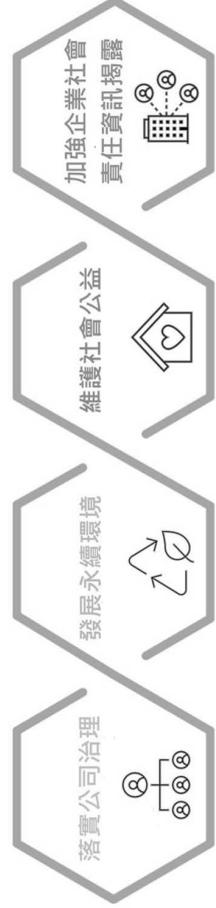
職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	洪裕原	學歷：澳洲雪梨大學管理學博士 經歷：嘉義縣政府新聞室主任、稻江科技暨管理學院國企系副教授兼系主任 現職：三貴建設股份有限公司董事長 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	4	1	80%	113 年度，應出席次數 5 次
委員	林奎宏	學歷：淡江大學公共行政系 經歷：樂活島戶外用品企業社負責人 現職：樂活島戶外用品企業社負責人 專業資格：擔任本公司獨立董事，具備商務、財務、會計及公司業務所需之專長。	5	0	100%	113 年度，應出席次數 5 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。	5	0	100%	113 年度，應出席次數 5 次
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)公司董事、豐益國際投資有限公司董事、及萬達寵物事業(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。	-	-	-	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
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。						

3.113 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
113/03/07	本公司一一二年度董事會績效評估案	無異議照案通過
	提名一席獨立董事候選人名單案	無異議照案通過
113/04/08	提名二席獨立董事候選人名單案	無異議照案通過
113/04/11	變更提名獨立董事候選人名單案	無異議照案通過
113/05/08	董事會績效外部評估結果案	無異議照案通過
113/08/12	修訂「公司治理實務守則」	無異議照案通過
	修訂「董事會績效評估辦法」	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	是	否	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																																											
<p>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？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>永續發展委員會 2014年，飛宏正式成立「永續發展委員會」，並於2021年設立「永續發展辦公室」，旨在推動ESG策略及促進跨部門合作，提升上下游的溝通與協作。為了進一步完善企業永續治理架構，2023年9月設立了「永續長」職位，並由總經理室特助擔任。</p> <p>「永續發展委員會」由集團總經理擔任主任委員，設有七大功能小組，由各群(處)一級主管組成委員會架構，並由飛宏ESG專責單位「永續發展辦公室」負責統籌委員會的運作。該委員會每月召開會議，檢討ESG目標的實施情況及專案進展，確保符合公司永續發展政策。自2023年起，永續長將定期向董事會報告工作進展，並在2024年度進行五次報告，內容包括：主要廠區溫室氣體盤查進度、永續報告書編製與製信作業程序的制定、誠信經營守則的修訂，及永續重大議題與報告書的核定等。</p> <p>【飛宏永續發展委員會】</p>  <p>環境永續 (Environmental)</p> <table border="1" data-bbox="845 1500 1037 1836"> <tr> <td>綠色營運</td> <td>氣候變遷策略</td> </tr> <tr> <td>研發、技術支援、綠能研究所</td> <td>總務、EHS採購、技術支援</td> </tr> <tr> <td>綠色設計</td> <td>溫室氣體盤查</td> </tr> <tr> <td>產品責任</td> <td>能源管理</td> </tr> <tr> <td colspan="2">氣候變遷風險與機會管理</td> </tr> </table> <p>社會共融 (Social)</p> <table border="1" data-bbox="638 1500 829 1836"> <tr> <td>員工照護</td> <td>社會參與</td> </tr> <tr> <td>人力資源部</td> <td>總務部</td> </tr> <tr> <td>EHS</td> <td>公益慈善</td> </tr> <tr> <td>健康與安全</td> <td>環境守護</td> </tr> <tr> <td>人才培育</td> <td>勞工人權</td> </tr> <tr> <td colspan="2">社區發展</td> </tr> </table> <p>公司治理 (Governance)</p> <table border="1" data-bbox="335 1500 622 1836"> <tr> <td>公司治理</td> <td>供應端永續管理</td> <td>客戶夥伴</td> </tr> <tr> <td>財務部、稽核室</td> <td>策略採購</td> <td>中央品保、營業</td> </tr> <tr> <td>法務室</td> <td>QDCST管理</td> <td>客戶滿意度</td> </tr> <tr> <td>公司治理評鑑</td> <td>供應端ESG管理</td> <td>品質管理</td> </tr> <tr> <td>誠信經營</td> <td>關聯供應商管理</td> <td>產品與流程創新</td> </tr> <tr> <td>風險管理</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>法令遵循</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	綠色營運	氣候變遷策略	研發、技術支援、綠能研究所	總務、EHS採購、技術支援	綠色設計	溫室氣體盤查	產品責任	能源管理	氣候變遷風險與機會管理		員工照護	社會參與	人力資源部	總務部	EHS	公益慈善	健康與安全	環境守護	人才培育	勞工人權	社區發展		公司治理	供應端永續管理	客戶夥伴	財務部、稽核室	策略採購	中央品保、營業	法務室	QDCST管理	客戶滿意度	公司治理評鑑	供應端ESG管理	品質管理	誠信經營	關聯供應商管理	產品與流程創新	風險管理			法令遵循			<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符。</p>
綠色營運	氣候變遷策略																																														
研發、技術支援、綠能研究所	總務、EHS採購、技術支援																																														
綠色設計	溫室氣體盤查																																														
產品責任	能源管理																																														
氣候變遷風險與機會管理																																															
員工照護	社會參與																																														
人力資源部	總務部																																														
EHS	公益慈善																																														
健康與安全	環境守護																																														
人才培育	勞工人權																																														
社區發展																																															
公司治理	供應端永續管理	客戶夥伴																																													
財務部、稽核室	策略採購	中央品保、營業																																													
法務室	QDCST管理	客戶滿意度																																													
公司治理評鑑	供應端ESG管理	品質管理																																													
誠信經營	關聯供應商管理	產品與流程創新																																													
風險管理																																															
法令遵循																																															

<p>推動項目</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>與上市櫃公司永續發展實踐守則差異情形及原因</p>
	<p style="text-align: center;">執行情形</p> <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>永續政策 飛宏於 2022 年制定並經董事會通過《永續發展實務守則》，明確確立四大為實踐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。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin: 10px 0;"> <p>永續發展委員會主要職責</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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。 </div> 		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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？</p>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>與上市櫃公司永續發展實守則情形相符。</p>
		<p>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運作及整體落實情形。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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2024年鑑別出10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。</p>	

與上市櫃公司
永續發展
原形及守
則差異
原因

執行情形
摘要說明

推動項目

<p>是</p>	<p>否</p>	<p>確立推動環境背景 建立風險管理內外部環境要素與步驟，並定義風險評量標準及風險分析對象</p> <p>風險評估 溝通與協商 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等級</p> <p>風險處置 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</p> <p>監控和審查 定期評估風險管理的結構、計畫的進度及其有效性</p>
<p>是</p>		<p>否</p>

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	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<p>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</p>
	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	<ul style="list-style-type: none"> • 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，並演練緊急應變及復原能力 • 衝擊或威脅與因應策略請詳見 	<p>潛在機會請詳見「氣候變遷因應」章節。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
	<p>重大傳染病的威脅</p> <p>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，公司無戶需求</p> <p>職業安全</p> <p>社會 (S)</p>	<p>「氣候變遷風險與機會」章節</p> <p>• 啟動防疫組織與 SOP 機制，確保人員安全上班，以分散風險</p> <p>• 分流、異地上班，以分散風險</p> <p>• 強化供應鏈夥伴關係，互惠並配合供應防疫機制</p> <p>• 盤點職業病危害因素作業，避免員工接觸危害因素機會</p> <p>• 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</p> <p>• 強化勞資協商管道，建立和諧的勞資關係</p> <p>• 落實員工健康檢查</p> <p>• 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</p> <p>• 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</p> <p>• 落實員工訓練宣導，強化資安管理及員工守法觀念</p> <p>1. 定期檢視大陸廠區及合作夥伴營運據點地緣政治相關議題</p> <p>2. 擬定完整指揮體系及生產轉移計劃，並與主要客戶達成共識</p>	<p>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</p> <p>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</p> <p>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，以取得所有利害關係人對公司的信任與支持</p> <p>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政治穩定國家之供應商合作。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	摘要說明		
	是	否	
	<p>總體經濟風險(市場需求)</p> <p>風險</p> <p>2024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負值持續疲軟影響企業整體銷售</p> <p>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，或以實際費用支出換取供應商物品和服務投標優惠待遇的回報。</p> <p>道德風險</p> <p>公司治理(G)</p>	<p>1. 定期與客戶持續溝通對於銷售數量之預期</p> <p>2. 審視資本支出合理性與控制工廠生產成本</p> <p>•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</p> <p>•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</p>	<p>鞏固及延伸核心競爭力，展現差異化優勢，超前部署綠色低碳循環經濟轉型</p> <p>全恪守企業道德與商業行為準則，並落實誠信經營</p>
	<p>財務風險</p> <p>•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。</p> <p>•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</p>	<p>•評估利率曝險項目及浮動利率之影響程度</p> <p>•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。</p> <p>•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。</p> <p>•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</p>	<p>•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。</p> <p>•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。</p> <p>•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。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
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？	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因</p>
	<p>供應無風險</p> <p>供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨</p>	<p>供應商無風險</p> <p>供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨</p>	<p>強化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。</p>
	<p>供應商風險</p> <p>供應商無法如期提供原物料，影響正常營運及出貨</p>	<p>檢視庫存管理機制與「供料及時預警系統」。</p> <p>替代料供應商備援機制，確保物料來源穩定，無斷鏈風險。</p> <p>定期執行供應商之BCP稽核，協助供應商建立風險管理機制。</p>	<p>與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因</p>

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。短期間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營運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2024年底強化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，並將環境目標與管理階層KPI緊密結合，以強化氣候治理。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

V

與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因

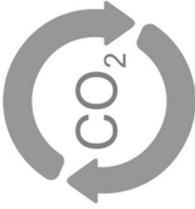
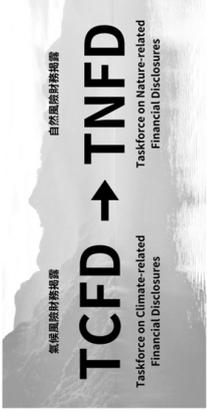
與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>環境管理四大構面</p> <p>氣候變遷 溫室氣體管理 能資源管理 水資源管理</p> <p>綠色設計 有害物質管理 衝突礦產管理 設計節能產品</p> <p>全員環保 節能行動 節水行動 廢棄物減量回收</p> <p>污染防治 空氣污染防制 廢汙水排放管理 資源回收再利用</p> <p>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。</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>環境政策</p> <ul style="list-style-type: none"> ☛以結合 PDCA 精神推動環境管理，減低和預防環境衝擊的產生。 ☛以制度化管理，節約能源及水資源使用，邁向淨零排放目標。 ☛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。 ☛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。 ☛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。 <p>能源政策</p> <ul style="list-style-type: none"> ☛持續改善能源效率，降低能源使用之成本。 ☛確實遵守法規要求，全面鑑別能源考量面。 ☛審查能源目標標的，確保資訊資源之取得。 ☛落實能源管理系統，降低溫室氣體之排放。 	
		<p>管理系統與認證</p> <p>飛宏從氣候變遷、綠色產品、污染防治到全員環保四大面向，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。</p> <p>自 2024 年起，集團各廠區全面推動 ISO 50001:2018 能源管理系統，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。</p>	

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																			
		<p>摘要說明</p>  																			
(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	<p>節能投資實踐碳中和</p> <p>飛宏於2024年積極推動能源管理系統，成立能源管理小組，透過能源監控與盤查挖掘節能機會，並設定具體節能目標，定期追蹤與報告節能績效，以確保目標持續優化並有效落實。在設備升級方面，林口總部於2024年重新設計並更換高效節能的冷卻水塔，以提升冰水機運行效率。東莞廠區則成功運行第一、二、三期廠房的太陽能發電系統，全年發電量達214萬度（770萬MJ），減碳量達942.25噸CO₂e。此外，越南海防廠正積極規劃太陽能系統，預計於2025年下半年正式運行，每年可望節電100萬度（360萬MJ），減碳502噸CO₂e，進一步推動綠色能源轉型，落實永續發展目標。</p> <table border="1" data-bbox="1230 409 1398 1529"> <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 萬元)</th> <th>執行狀況</th> <th>預期效益</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>林口總部</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</td> <td>2024年度Q4施工，隔年01月正式運轉</td> <td>預估節能3.6萬度/年(129.6GJ)，年減碳17噸CO₂e。</td> </tr> <tr> <td>東莞飛宏</td> <td>空壓機</td> <td>空壓機節能改造方案</td> <td>264</td> <td>2023年12月施工，2024元月投入運轉</td> <td>空壓機用電較2023年節省638,228度電，年減碳達28.1噸CO₂e。</td> </tr> </tbody> </table>	廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額 (NTD 萬元)	執行狀況	預期效益	林口總部	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔 (原300T更新為450T)	285	2024年度Q4施工，隔年01月正式運轉	預估節能3.6萬度/年(129.6GJ)，年減碳17噸CO ₂ e。	東莞飛宏	空壓機	空壓機節能改造方案	264	2023年12月施工，2024元月投入運轉	空壓機用電較2023年節省638,228度電，年減碳達28.1噸CO ₂ e。	與上市上櫃公司永續發展實務守則情形相符。
廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額 (NTD 萬元)	執行狀況	預期效益																
林口總部	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔 (原300T更新為450T)	285	2024年度Q4施工，隔年01月正式運轉	預估節能3.6萬度/年(129.6GJ)，年減碳17噸CO ₂ e。																
東莞飛宏	空壓機	空壓機節能改造方案	264	2023年12月施工，2024元月投入運轉	空壓機用電較2023年節省638,228度電，年減碳達28.1噸CO ₂ e。																

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實踐原則差異情形及原因										
	是	否											
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <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>2024年實際發電總量214萬度(770萬MJ)。年減碳達942.25噸CO2e。</td> </tr> <tr> <td>海防廠</td> <td>綠電系統</td> <td>節能分成模式合作</td> <td>2024年進行規劃，2025年第一季進行意向書簽訂後開始建置，預計2025年下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> </table> <p>塑料循環(PCR)電源設計</p> <p>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，2024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。</p> <p>塑料回收、再製(PCR)流程</p> <pre> graph TD subgraph PCR_process [PCR process] R1[Recycling from market] --> S1[Scrape] S1 --> W1[Washing] W1 --> C1[Classification] C1 --> CO1[Compound] end subgraph PIR_process [PIR process] R2[Recycling from injection nozzle material or defect] --> S2[Scrape] S2 --> W2[Washing] W2 --> CO2[Compound] end </pre>	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	2024年實際發電總量214萬度(770萬MJ)。年減碳達942.25噸CO2e。	海防廠	綠電系統	節能分成模式合作	2024年進行規劃，2025年第一季進行意向書簽訂後開始建置，預計2025年下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。	
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	2024年實際發電總量214萬度(770萬MJ)。年減碳達942.25噸CO2e。									
海防廠	綠電系統	節能分成模式合作	2024年進行規劃，2025年第一季進行意向書簽訂後開始建置，預計2025年下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。									

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實踐原則差異情形及原因																								
	是	否																									
		<p>摘要說明</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>(Carbon reduce)</p> </div> <table border="1" style="border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td colspan="2">kg CO2 eq. for 1kg resin material</td> </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> </div> <hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>(Energy demand)</p> </div> <table border="1" style="border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td colspan="2">MJ(Mega joules) for 1kg resin material</td> </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 colspan="2">1L Petrol=33~36 MJ</td> </tr> <tr> <td colspan="2">1kWh=3.6 MJ</td> </tr> </table> </div>	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)	1L Petrol=33~36 MJ		1kWh=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)																										
1L Petrol=33~36 MJ																											
1kWh=3.6 MJ																											
			<p>強化氣候韌性</p> <p>飛宏科技與馳諾瓦(以下簡稱飛宏集團、本集團或我們)，作為全球能源解決方案及充電樁的領導企業，深知將環境、社會和公司治理(ESG)融入企業營運及業務策略的重要性，因此，於2022年起自願遵循氣候相關財務揭露(TCFD)框架進行揭露，並於本年度採用自然相關財務揭露(TNFD)框架推動更全面的自然風險與機會管理。</p> <p>我們持續依循國際標準精進環境管理與溫室氣體管理，例如：科學基礎減碳目標(Science Based Targets initiative, SBTi)和CDP等。並預計2025年發行首版「氣候與自然財務揭露報告書」，報導期間為2024年度(1月1日至12月31日)，透過不斷的努力與創新，飛宏集團致力於成為永</p> <div style="text-align: right;">  </div>																								

	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>與上市櫃公司永續發展實守原則差異情形及原因</p>																																		
<p>推動項目</p> <p>(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？</p>	<p>是</p>	<p>否</p> <p>續發展的領導者，為地球和社會做出重大貢獻。</p> <p>表 3.1 氣候相關風險與機會評估流程</p> <table border="1" data-bbox="422 414 766 1534"> <thead> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>透過永續發展辦公室定期蒐集外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> </tbody> </table> <p>關鍵氣候/自然風險項目及因應措施</p> <table border="1" data-bbox="837 414 1388 1534"> <thead> <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> </thead> <tbody> <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源使、儲電如再生能源等，皆需要投入更應投入。</td> <td>高</td> <td>高</td> <td>短、中、長</td> <td>自身營運</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>供應端的碳成本轉成</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</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，並定期追蹤供應端碳排放表現。</td> </tr> </tbody> </table> <p>與上市櫃公司永續發展實守原則情形相符。</p>	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。	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源使、儲電如再生能源等，皆需要投入更應投入。	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	供應端的碳成本轉成	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	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，並定期追蹤供應端碳排放表現。
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。																																		
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源使、儲電如再生能源等，皆需要投入更應投入。	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	供應端的碳成本轉成	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	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，並定期追蹤供應端碳排放表現。																													

推動項目		執行情形										與上市櫃公司永續發展實情及原則差異情形及原因			
		摘要說明													
		是	否	氣候、自然	政策與法規	產品之環保及監管	嫁	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課徵對象，但若部分供應商被課高額碳稅/費或足罰款可能將成本轉嫁於本集團。	中	高	中、長	下游產品服務	業務收入下降	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、用水量及廢棄物總量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V		氣候、自然	政策與法規	產品之環保及監管	嫁	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課徵對象，但若部分供應商被課高額碳稅/費或足罰款可能將成本轉嫁於本集團。	中	高	中、長	下游產品服務	業務收入下降	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/費政策影響，分散高碳風險供應商。	與上市櫃公司永續發展實情及原則情形相符。
				氣候、自然	技術	未能及時掌握低碳技術	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。	電子產品符合各銷售國別因應氣候變遷及環保趨勢與更新產品源頒布標準與環保規範；產品要求如回收之星、使用可回收材料、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	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。	
				氣候、自然	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、	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。	中	中	中、長	自身營運	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	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	<p>氣候、自然</p> <p>實體-長期性</p> <p>降雨模式與分布改變</p> <p>冷卻水溫度過高有直接影響，從而增加本集團的管理成本。</p> <p>夏季及雨季的降雨型態改變，將影響水庫的儲水及防汛防洪的能力，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，相關的復原成本和产品交付時間增加將使管理成本增加和銷售減少。</p>	<p>高</p> <p>中</p> <p>中、長</p> <p>自身營運</p> <p>營運成本增加</p> <p>業務收入下降</p>	<p>提供時段、增加休息次數、提供降溫飲品。建立高溫預警機制及應變程序。</p> <p>3.使用智慧能源管理系统監控用電、安裝熱能回收裝置，並定期進行設備效能檢測，汰換老舊耗能設備。</p> <p>1.設置蓄水設施與水撲滅、引進水回收再利用技術，定期維護供水設備確保效能。</p> <p>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備援措施，定期演練提升應變能力。</p> <p>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。</p>

溫室氣體管理

在氣候變遷的挑戰下，企業必須不斷降低營運過程中的溫室氣體排放，從而減緩對環境的衝擊。若整體碳排放持續上升，未來將面臨碳費(稅)增加的壓力，並且難以滿足市場與客戶對永續發展的期望。為有效管理溫室氣體排放並減少對氣候的影響，飛宏積極推動科學基礎減碳目標 (SBTi)，並通過 ISO 14064-1:2018 認證。我們通過溫室氣體盤查、查證與目標設定，持續推動減碳行動。自 2023 年起，我們導入了碳管理線上平台 (瑞碳雲)，提升集團溫室氣體排放管理的透明度與效率。林口總部及全球主要製造廠區每年均通過 ISO 14064-1 驗證，並持續擴大查證範圍，涵蓋服務據點及子公司。預計到 2026 年，集團內所有個體公司與合併財報子公司的溫室氣體排放數據將達成 100% 查證，進一步強化企業的減碳承諾與永續發展目標。

溫室氣體排放

2024 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 82.73%。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

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
			<p>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），2024年集團範疇1與範疇2的總排放量已大幅減少26.59%。與設定的SBT目標（2030年減少42%）相比，已實現63.31%的減排目標。</p> <p>範疇1+2溫室氣體排放量 (T-CO2e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2021(基準年)</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>較基準年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>612.6000</td> <td>906.0500</td> <td>727.7034</td> <td>1,058.9241</td> <td>72.86%</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>28,713.1000</td> <td>25,133.9687</td> <td>23,853.6698</td> <td>20,470.1035</td> <td>-28.71%</td> </tr> <tr> <td>總排放量</td> <td>29,325.6330</td> <td>26,040.0187</td> <td>24,581.3732</td> <td>21,529.0276</td> <td>-26.59%</td> </tr> <tr> <td>碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)</td> <td>2.3873</td> <td>1.8576</td> <td>1.9932</td> <td>1.9755</td> <td>-17.25%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：2024年度GWP值源自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0.494 ton-CO2e/千度。東莞地區使用中國生態環境部發布2022年電力二氧化碳排放係數之全國係數0.5366 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。</p>	項目	2021(基準年)	2022	2023	2024	較基準年	範疇一	612.6000	906.0500	727.7034	1,058.9241	72.86%	範疇二	28,713.1000	25,133.9687	23,853.6698	20,470.1035	-28.71%	總排放量	29,325.6330	26,040.0187	24,581.3732	21,529.0276	-26.59%	碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)	2.3873	1.8576	1.9932	1.9755	-17.25%
項目	2021(基準年)	2022	2023	2024	較基準年																												
範疇一	612.6000	906.0500	727.7034	1,058.9241	72.86%																												
範疇二	28,713.1000	25,133.9687	23,853.6698	20,470.1035	-28.71%																												
總排放量	29,325.6330	26,040.0187	24,581.3732	21,529.0276	-26.59%																												
碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收新台幣)	2.3873	1.8576	1.9932	1.9755	-17.25%																												
			<p>範疇1與範疇2趨勢圖</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2021(基準年)</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(T-CO2e)</td> <td>612.6000</td> <td>906.0500</td> <td>727.7034</td> <td>1,058.9241</td> </tr> <tr> <td>範疇二(T-CO2e)</td> <td>28,713.1000</td> <td>25,133.9687</td> <td>23,853.6698</td> <td>20,470.1035</td> </tr> <tr> <td>碳排放密度 (T-CO2e/NTD 百萬)</td> <td>2.3873</td> <td>1.8576</td> <td>1.9932</td> <td>1.9755</td> </tr> </tbody> </table>	項目	2021(基準年)	2022	2023	2024	範疇一(T-CO2e)	612.6000	906.0500	727.7034	1,058.9241	範疇二(T-CO2e)	28,713.1000	25,133.9687	23,853.6698	20,470.1035	碳排放密度 (T-CO2e/NTD 百萬)	2.3873	1.8576	1.9932	1.9755										
項目	2021(基準年)	2022	2023	2024																													
範疇一(T-CO2e)	612.6000	906.0500	727.7034	1,058.9241																													
範疇二(T-CO2e)	28,713.1000	25,133.9687	23,853.6698	20,470.1035																													
碳排放密度 (T-CO2e/NTD 百萬)	2.3873	1.8576	1.9932	1.9755																													

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異情形及原因																														
	是	否																															
	<p>範疇3溫室氣體排放</p> <p>飛宏依據重大性鑑別結果擴大範疇3盤查範圍，除了廢棄物與能源損耗等既定盤查項目外，也納入商務旅行、員工通勤等項目。2024年範疇3溫室氣體排放相較於基準年與2023年有所上升，主因為員工通勤與商務旅行的排放增加。然而，在產品使用階段的排放量則呈現逐步且顯著的下降，較基準年減少45.01%。至於廢棄物清理的溫室氣體排放，與前一年差異不大，較基準年減少82.47%，但由於其占整體排放比例較小，對總體排放影響有限</p> <p>範疇3溫室氣體盤查結果趨勢表 (T-CO2e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇別</th> <th>2022(基準年)</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>較基準年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>商務旅行</td> <td>76.9520</td> <td>201.4096</td> <td>258.5651</td> <td>236.01%</td> </tr> <tr> <td>員工通勤</td> <td>656.2741</td> <td>695.6473</td> <td>1768.8854</td> <td>169.53%</td> </tr> <tr> <td>使用產品</td> <td>2127.3591</td> <td>2053.0052</td> <td>1169.7863</td> <td>-45.01%</td> </tr> <tr> <td>廢棄物清理</td> <td>91.3654</td> <td>15.9578</td> <td>16.0142</td> <td>-82.47%</td> </tr> <tr> <td>總排放量</td> <td>2951.9506</td> <td>2966.0199</td> <td>3213.2510</td> <td>8.85%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註:2022年首次進行類別3-6盤查，故以該年為基準年</p>	範疇別	2022(基準年)	2023	2024	較基準年	商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	236.01%	員工通勤	656.2741	695.6473	1768.8854	169.53%	使用產品	2127.3591	2053.0052	1169.7863	-45.01%	廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	-82.47%	總排放量	2951.9506	2966.0199	3213.2510	8.85%		
範疇別	2022(基準年)	2023	2024	較基準年																													
商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	236.01%																													
員工通勤	656.2741	695.6473	1768.8854	169.53%																													
使用產品	2127.3591	2053.0052	1169.7863	-45.01%																													
廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	-82.47%																													
總排放量	2951.9506	2966.0199	3213.2510	8.85%																													
			<p>範疇3溫室氣體排放量趨勢圖 (T-CO2e)</p> <table border="1"> <caption>範疇3溫室氣體排放量趨勢圖 (T-CO2e) 數據</caption> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>使用產品</th> <th>商務旅行</th> <th>員工通勤</th> <th>廢棄物清理</th> <th>總計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022(基準年)</td> <td>2,127.3591</td> <td>76.9520</td> <td>656.2741</td> <td>91.3654</td> <td>2,951.9506</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>1,169.7863</td> <td>258.5651</td> <td>1,768.8854</td> <td>16.0142</td> <td>3,213.2510</td> </tr> </tbody> </table>	年份	使用產品	商務旅行	員工通勤	廢棄物清理	總計	2022(基準年)	2,127.3591	76.9520	656.2741	91.3654	2,951.9506	2024	1,169.7863	258.5651	1,768.8854	16.0142	3,213.2510												
年份	使用產品	商務旅行	員工通勤	廢棄物清理	總計																												
2022(基準年)	2,127.3591	76.9520	656.2741	91.3654	2,951.9506																												
2024	1,169.7863	258.5651	1,768.8854	16.0142	3,213.2510																												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異情形及原因
	是	否	
			<p>水資源管理</p> <p>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。</p> <p>水資源風險及廢(污)水管理</p> <p>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 Aqeduct(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。2024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，</p>

能源類別 (單位)	2022	2023	2024
取/用水量 (百萬公升)	384.96	318.33	266.23
※ 廢水排放量 (百萬公升)	340.68	280.059	232.05
員工人數	5,940	4,655	5,051
用水強度 (百萬公升/人)	0.06	0.07	0.05

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因															
	是	否																
	<p style="text-align: center;">摘要說明</p> <table border="1"> <caption>取水及廢水量圖數據</caption> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>取用水量 (百萬公升)</th> <th>廢水排放量 (百萬公升)</th> <th>用水強度 (百萬公升/人)</th> <th>廢水排放強度 (百萬公升/人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>384,958</td> <td>340,683</td> <td>0.065</td> <td>0.047</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>266,226</td> <td>232,045</td> <td>0.061</td> <td>0.045</td> </tr> </tbody> </table> <p> 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，讓員工深入了解公司環境政策、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。 </p>		年份	取用水量 (百萬公升)	廢水排放量 (百萬公升)	用水強度 (百萬公升/人)	廢水排放強度 (百萬公升/人)	2022	384,958	340,683	0.065	0.047	2024	266,226	232,045	0.061	0.045	
年份	取用水量 (百萬公升)	廢水排放量 (百萬公升)	用水強度 (百萬公升/人)	廢水排放強度 (百萬公升/人)														
2022	384,958	340,683	0.065	0.047														
2024	266,226	232,045	0.061	0.045														

執行情形
摘要說明

推動項目

是	否																																										
<p>2024 年度廢棄物分類統計表</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廢棄物類別 (噸)</th> <th>林口總部</th> <th>東莞飛宏</th> <th>海防廠</th> <th>台南馳諾瓦</th> <th>東莞馳諾瓦</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>生活廢棄</td> <td>7.33</td> <td>110.93</td> <td>42.85</td> <td>15.59</td> <td>15.35</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>0.54</td> <td>658.35</td> <td>49.21</td> <td>65.41</td> <td>102.12</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>0.00</td> <td>127.63</td> <td>41.44</td> <td>1.36</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>總重量</td> <td>7.87</td> <td>896.91</td> <td>133.50</td> <td>82.36</td> <td>117.47</td> </tr> <tr> <td>密集度 (總重量/人數)</td> <td>0.02</td> <td>0.45</td> <td>0.09</td> <td>0.29</td> <td>0.46</td> </tr> <tr> <td>人均生活 廢棄物產出量</td> <td>0.02</td> <td>0.06</td> <td>0.03</td> <td>0.06</td> <td>0.06</td> </tr> </tbody> </table>		廢棄物類別 (噸)	林口總部	東莞飛宏	海防廠	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦	生活廢棄	7.33	110.93	42.85	15.59	15.35	一般事業廢棄物	0.54	658.35	49.21	65.41	102.12	有害事業廢棄物	0.00	127.63	41.44	1.36	-	總重量	7.87	896.91	133.50	82.36	117.47	密集度 (總重量/人數)	0.02	0.45	0.09	0.29	0.46	人均生活 廢棄物產出量	0.02	0.06	0.03	0.06	0.06
廢棄物類別 (噸)	林口總部	東莞飛宏	海防廠	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦																																						
生活廢棄	7.33	110.93	42.85	15.59	15.35																																						
一般事業廢棄物	0.54	658.35	49.21	65.41	102.12																																						
有害事業廢棄物	0.00	127.63	41.44	1.36	-																																						
總重量	7.87	896.91	133.50	82.36	117.47																																						
密集度 (總重量/人數)	0.02	0.45	0.09	0.29	0.46																																						
人均生活 廢棄物產出量	0.02	0.06	0.03	0.06	0.06																																						
<p>廢棄物處理方式</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">廠區</th> <th rowspan="2">一般廢棄物</th> <th colspan="2">事業廢棄物</th> </tr> <tr> <th>一般事業廢棄物</th> <th>有害事業廢棄物</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>林口總部</td> <td>100%焚化</td> <td>55% 焚化 45% 回收(金屬)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>東莞飛宏</td> <td>100%焚化</td> <td>100%回收利用</td> <td>100%無害化處理</td> </tr> <tr> <td>海防飛宏</td> <td>100%焚化</td> <td>10%焚化 90%回收</td> <td>100%無害化處理</td> </tr> <tr> <td>台南馳諾瓦</td> <td>100%焚化</td> <td>16% 焚化 84% 回收 (金屬及非金屬)</td> <td>100%無害化處理</td> </tr> <tr> <td>東莞馳諾瓦</td> <td>100%焚化</td> <td>100%回收利用</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：飛宏遵循當地環保法規分別為台灣飛宏：台灣廢棄物清理法；東莞飛宏：中國固體廢物污染環境防治法；海防飛宏：越南環境保護法。</p>		廠區	一般廢棄物	事業廢棄物		一般事業廢棄物	有害事業廢棄物	林口總部	100%焚化	55% 焚化 45% 回收(金屬)	-	東莞飛宏	100%焚化	100%回收利用	100%無害化處理	海防飛宏	100%焚化	10%焚化 90%回收	100%無害化處理	台南馳諾瓦	100%焚化	16% 焚化 84% 回收 (金屬及非金屬)	100%無害化處理	東莞馳諾瓦	100%焚化	100%回收利用	-																
廠區	一般廢棄物			事業廢棄物																																							
		一般事業廢棄物	有害事業廢棄物																																								
林口總部	100%焚化	55% 焚化 45% 回收(金屬)	-																																								
東莞飛宏	100%焚化	100%回收利用	100%無害化處理																																								
海防飛宏	100%焚化	10%焚化 90%回收	100%無害化處理																																								
台南馳諾瓦	100%焚化	16% 焚化 84% 回收 (金屬及非金屬)	100%無害化處理																																								
東莞馳諾瓦	100%焚化	100%回收利用	-																																								

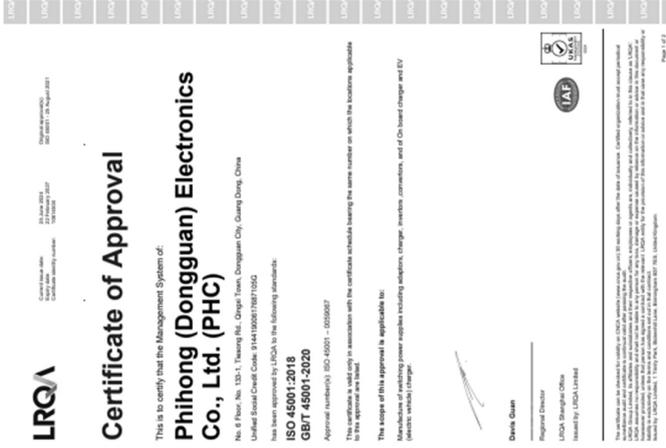
推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>UL 零廢棄物填埋(UL 2799) 飛宏積極推動綠色製造，響應全球減碳與淨零行動，致力於資源永續管理，以打造「零廢棄」廠區為核心目標，並以「零填埋」作為重要發展方向。 自 2022 年起，飛宏從東莞啟動零廢棄物填埋計畫，並於同年完成預審。這促使我們重新檢視整個生產流程，從前端原物料選擇、製造設計到減少廢棄物的策略，全面導入循環經濟思維。該專案採用 UL「零廢棄物填埋驗證」(Zero Waste to Landfill, UL ECVP 2799)標準，確保所有廢棄物流向均符合合規性管理，經過回收、再利用或轉化處理，而非直接掩埋。當廢棄物轉化率達 80% 以上，方能取得認證。因此，飛宏將廢棄物減量列為首要任務，並依據 UL 2799 標準從多個面向評估零填埋成效，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 在持續精進的努力下，2024 年東莞達宏廠再次達成「100% 廢棄物轉化率，其中 8% 為焚燒熱回收」，並持續獲得 UL 2799 零掩埋最高等級鉑金認證。同年，我們擴大認證範圍，越南海防廠同步通過 UL 2799 驗證，展現飛宏在永續發展道路上邁向零廢生產的決心，並積極落實聯合國永續發展目標 (SDGs)。 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。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實守原則差異情形及原因																																																																										
	是	否																																																																											
		<p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p style="text-align: center;">2024 年度環保支出統計表</p> <p style="text-align: right;">幣值：NTD</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目分類</th> <th>說明</th> <th>林口總部</th> <th>東莞飛宏</th> <th>海防飛宏</th> <th>台南馳諾瓦</th> <th>東莞馳諾瓦</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">減輕環境衝擊之直接成本</td> <td>空氣污染防治費用、水污染防治費用及其他污染防治費用</td> <td>-</td> <td>2,945,019</td> <td>786,238</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>409,645</td> <td>931,517</td> <td>332,795</td> <td>956,789</td> <td>36,475</td> </tr> <tr> <td>環境管理系統和認證取得費用</td> <td>363,770</td> <td>323,167</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>7,152</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">減少環境衝擊之間接成本</td> <td>監測環境負荷費用</td> <td>8,400</td> <td>-</td> <td>28,982</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>能資源(水、電等資源)費用</td> <td>2,992,500</td> <td>-</td> <td>223,684</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>其他成本</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支出總計</td> <td></td> <td></td> <td>10,346,133</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">環保效益統計表</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>說明</th> <th>林口總部</th> <th>東莞飛宏</th> <th>海防飛宏</th> <th>台南馳諾瓦</th> <th>東莞馳諾瓦</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業廢棄物回收</td> <td>電子零件下腳料、廢電腦等</td> <td>-</td> <td>9,748,634</td> <td>1,886,447</td> <td>460,685</td> <td>1,050,416</td> </tr> <tr> <td>效益總計</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>13,146,182</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目分類	說明	林口總部	東莞飛宏	海防飛宏	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦	減輕環境衝擊之直接成本	空氣污染防治費用、水污染防治費用及其他污染防治費用	-	2,945,019	786,238	-	-	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	409,645	931,517	332,795	956,789	36,475	環境管理系統和認證取得費用	363,770	323,167	-	-	7,152	減少環境衝擊之間接成本	監測環境負荷費用	8,400	-	28,982	-	-	能資源(水、電等資源)費用	2,992,500	-	223,684	-	-	其他成本							支出總計			10,346,133				項目	說明	林口總部	東莞飛宏	海防飛宏	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦	事業廢棄物回收	電子零件下腳料、廢電腦等	-	9,748,634	1,886,447	460,685	1,050,416	效益總計				13,146,182			
項目分類	說明	林口總部	東莞飛宏	海防飛宏	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦																																																																							
減輕環境衝擊之直接成本	空氣污染防治費用、水污染防治費用及其他污染防治費用	-	2,945,019	786,238	-	-																																																																							
	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	409,645	931,517	332,795	956,789	36,475																																																																							
	環境管理系統和認證取得費用	363,770	323,167	-	-	7,152																																																																							
減少環境衝擊之間接成本	監測環境負荷費用	8,400	-	28,982	-	-																																																																							
	能資源(水、電等資源)費用	2,992,500	-	223,684	-	-																																																																							
其他成本																																																																													
支出總計			10,346,133																																																																										
項目	說明	林口總部	東莞飛宏	海防飛宏	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦																																																																							
事業廢棄物回收	電子零件下腳料、廢電腦等	-	9,748,634	1,886,447	460,685	1,050,416																																																																							
效益總計				13,146,182																																																																									
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	<p>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，制定人權政策，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。</p> <p>人權管理政策</p> <p>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。</p> <p>我們承諾</p> <p>勞工人權政策</p> <ul style="list-style-type: none"> ◎ 禁止聘僱童工 ◎ 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當符合所有相關的薪酬法律 	與上市上櫃公司永續發展實守原則情形相符																																																																										

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
	<p>◎承諾提供一個無騷擾以及無非法歧視的工作場所</p> <p>◎員工與管理層之間的開放式溝通和直接參與</p> <p>◎尊重集體結社自由</p> <p>人權盡職調查程序</p> <p>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。</p>		
(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？	<p>薪酬政策</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>員工激勵與留才</p> <p>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</p>	<p>與上市櫃公司永續發展情形相符</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異情形及原因
	是	否	
			<p>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。</p> <p>2024 年，林口總部及台灣馳諾瓦間接人員薪資水平高於當地基本工資，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。考量市場薪資水平與通膨等因素，我們進行全體薪資檢視與調整。2024 年平均調薪幅度達 4.57%，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。</p> <p>員工照護</p> <p>家庭友善支持</p> <p>飛宏致力於打造家庭友善的工作環境，我們秉持照顧員工共享利潤的原則，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禮盒，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。</p> <p>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：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 <p>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。</p> <p>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。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
			<p>摘要說明</p> <p> 家庭友善支持 彈性班別制度 家庭日與親職課程 友善職場支持母乳 生育與節慶補助 完善假別與留停措施 </p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司 永續發展實務 則差異情形及原因																																																
	是	否																																																	
(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	<p>職業安全衛生管理</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。2024 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。</p>	與上市櫃公司 永續發展實務 則情形相符																																																
		 <p>飛宏 ISO145001 多廠區合一證書(有效期 2027.02.22)</p>																																																	
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">廠區</th> <th colspan="6">林口總部(PHT)</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">年份</th> <th colspan="2">2022</th> <th colspan="2">2023</th> <th colspan="2">2024</th> </tr> <tr> <th>男</th> <th>女</th> <th>男</th> <th>女</th> <th>男</th> <th>女</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職業傷害率</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0.46</td> <td>0</td> <td>0.43</td> <td>0.59</td> </tr> <tr> <td>員工損失工作日率</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0.92</td> <td>0</td> <td>0.43</td> <td>0.88</td> </tr> <tr> <td>員工缺席率</td> <td>0.01</td> <td>0.01</td> <td>0.01</td> <td>0.01</td> <td>0.09</td> <td>0.12</td> </tr> <tr> <td>員工事故件數</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>	廠區	林口總部(PHT)						年份	2022		2023		2024		男	女	男	女	男	女	職業傷害率	0	0	0.46	0	0.43	0.59	員工損失工作日率	0	0	0.92	0	0.43	0.88	員工缺席率	0.01	0.01	0.01	0.01	0.09	0.12	員工事故件數	0	0	1	0	1	1	
廠區	林口總部(PHT)																																																		
	年份	2022		2023		2024																																													
		男	女	男	女	男	女																																												
職業傷害率	0	0	0.46	0	0.43	0.59																																													
員工損失工作日率	0	0	0.92	0	0.43	0.88																																													
員工缺席率	0.01	0.01	0.01	0.01	0.09	0.12																																													
員工事故件數	0	0	1	0	1	1																																													

與上市櫃公司
永續發展實務守
則差異情形及原
因

執行情形
摘要說明

推動項目

推動項目	是		否	

廠區	東莞飛宏(PHC & PHP)								
	年份	2022		2023		2024		性別	
		男	女	男	女	男	女		
職業傷害率		0.06	0.1	0.33	0.23	0.33	0.33	0.38	
員工損失工作日率		12.51	18.83	9.22	14.07	16.78	16.78	9.81	
員工缺席率		0.03	0.02	0.04	0.04	0.04	0.04	0.03	
員工事件數		3	5	4	2	4	4	3	

廠區	海防飛宏(PHV)								
	年份	2022		2023		2024		性別	
		男	女	男	女	男	女		
職業傷害率		0.23	0.06	0.17	0	0	0	0.09	
員工損失工作日率		6.09	2.03	0.83	0	0	0	0.37	
員工缺席率		0.01	0.02	0.13	0.12	0.02	0.02	0.02	
員工事件數		4	1	1	0	0	0	1	

廠區	台南馳諾瓦(ZTM)								東莞馳諾瓦(ZCM)				
	年份	2023		2024		2024		性別		2024		性別	
		男	女	男	女	男	女			男	女		
職業傷害率		1.53	1.3	0.47	0	0	0	0	0	0	0	0	
員工損失工作日率		19.51	10.65	3.74	0	0	0	0	0	0	0	0	
員工缺席率		0.03	0.02	0.01	0.01	0.01	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03	
員工事件數		2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	

註 1：GRI：200,000 係數，係指每 100 名員工每年工作 2000 小時為計算基礎。
 註 2：2024 年員工出勤總工時：林口總部：男性 460,288、女性 339,264；東莞飛宏：男性 2,419,640、女性 1,560,216；海防飛宏：男性 1,500,000、女性 2,164,800；台南馳諾瓦：男性 522,000、女性 334,000；東莞馳諾瓦：男性 295,913、女性 175,583。
 註 3：2024 年員工及非員工事故：林口總部：員工共 2 人(扭傷 1 件、扭傷 1 件)；東莞飛宏：員工共 7 人(壓傷 3 件、摔傷 4 件)；海防飛宏：員工共 1 人(壓傷 1 件)；台南馳諾瓦：員工共 2 人(搬運事故 1 件、感電事故 1 件)。

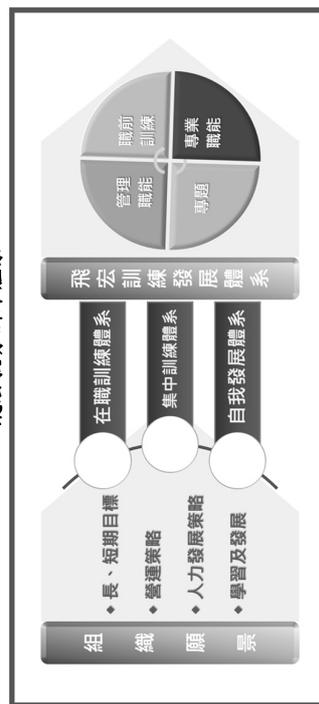
推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異情形及原因
	是	否	
		<p>職業安全教育訓練</p> <p>飛宏針對每位新進員工均會進行新進人員教育訓練，並定期與不定期舉辦各項安全衛生在職訓練。飛宏海內外各廠每年均會辦理安全衛生及消防講(演)習教育訓練，東莞廠區(PHC/PHP/ZCM)聯合舉辦EHS知識競賽並有100%員工參與。林口總部依法令規定辦理消防演習課程。在林口總部方面於2023年共辦理二場次各4小時的消防演習課程，以提升職業安全意識與防火管理場所自衛防災機制，確保火災發生時從業員工及容留人員等之生命安全，在並另增加CPR急救訓練課程，用以增進員工能了解CPR操作練習以提升人員急救知識及操作步驟。並提示有關自衛消防編組訓練整備應變之指導方法，訓練內容包含自衛消防編組、災害通報、避難逃生等綜合演練。</p> <p>我們透過職業安全衛生教育訓練，提升員工的安全意識與應變能力。課程內容涵蓋新進員工的職安教育訓練、危害識別、應急應變演練及廠內監工人員的專業訓練等。配合定期測驗與實務演練，確保員工熟悉安全規範和防護措施，打造零事故的安全文化。此外，越南飛宏還聘請政府專業職能單位進行職安衛生教育訓練，確保擁有符合資格且具備豐富經驗的專業安全衛生管理人員，保障生產與生命安全，預防職業傷害。現有50名義務消防員、20名義務急救衛生員以及15名EHS稽核員，進一步強化安全管理體系。</p>	

職安衛訓練總表

項目/廠區	林口總部	東莞飛宏	海防飛宏	台南馳諾瓦	東莞馳諾瓦
場次	5	14	20	16	12
人次	149	6,036	5,964	439	495
總時數	503	8,878	19,321	5,268	670

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
	 	 	<p>與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因</p>
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	<p>飛宏將人才發展視為企業永續經營的核心，致力提升員工的專業能力和職涯發展。透過「教育訓練與晉升體系架構」，我們將學習時數納入晉升條件，鼓勵員工自主學習，營造積極的學習環境。我們致力於打造學習型組織，提供多元學習機會，強化員工競爭力，推動企業與個人共同成长。同時，飛宏遵循行政院勞動部的 TTQS 人才發展品質管理系統，並於 2024 年再次榮獲銀牌認證，展現對人才培育的承諾。</p> <p>訓練與發展</p> <p>飛宏科技運用 PDDRO 訓練管理循環，建立完善的學習發展體系，確保訓練品質的穩定性和適切性。提供多元化學習資源，包括職前訓練、專業職能課程、管理職培育等，透過線上與線</p>	<p>與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因</p>

<p>推動項目</p>	<p>是</p>	<p>與上市櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因</p>
	<p>否</p>	
	<p>下並行的方式，讓員工能夠彈性學習，提升知識應用與創新能力。 2024年飛宏進一步強化員工職涯與培訓發展，以「學習即成長，發展即價值」為核心理念，推動以下關鍵措施： 內部講師培育：成功培育16位內部講師，其中6位已投入實際授課，深化內部知識傳承。 新人輔導員制度：舉辦回訓，完訓人數42人，滿意度高達9.8分，提升新人適應力。 多元學習與自主發展：推動讀書會（累計48場）、主題月活動、微課程等學習機會，讓員工自主探索與精進專業能力。 通識講座：舉辦5場專題講座，涵蓋健康促進、不法侵害防治、親子議題等，提升員工的全方位職涯發展力。 語言學習支持：提供免費國際語文課程，讓員工自主報名學習，學習人次顯著成長，為國際化發展鋪路。 飛宏致力於打造學習型組織，提供多元學習機會，強調知識的內化與應用，讓學習真正轉化為競爭力。 離職關懷與生涯發展 飛宏致力於員工的職涯發展與長期勞資關係。針對即將退休或離職的員工，公司進行個別訪談，提供免費學習資源，以提升專業技能。對於非自願離職的員工，除了依法資遣補償外，每週提供兩天有薪謀職假，並協助辦理失業申請、提供職涯諮詢與職業訓練資訊，確保平穩過渡。飛宏堅信企業成就源於員工成長，無論在職或離職，都致力於提供最佳支持，深化學習文化，強化人才競爭力，以「人才共創價值」攜手邁向可持續發展的未來。</p>	
<p>執行情形</p>	<p>摘要說明</p>	



<p>推動項目</p> <p>(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？</p>	<p>是</p>	<p>V</p>	<p>與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p>
	<p>否</p>	<p>綠色產品管理</p> <p>禁用有害物質</p> <p>為維護健康與環境安全，飛宏遵守各國及客戶對於化學物質的相關要求，並嚴格地要求供應商限制有害化學物質。我們依據國際環保規範參考客戶有害物質管制標準，制定綠色管理標準及無有害物質技術標準，建立電子化綠色資訊平台，公告有害物質標準在供應商管理平台，並舉辦對內及對外教育訓練。</p> <p>「環境管理物質管制標準」內容包含了 RoHS、REACH、禁止添加紅磷阻燃劑、無鹵素規格產品的管制、歐盟 RoHS 擴充指令 2015/863 以納入四項塑化劑 (Phthalates)、(BBP, DBP, DIBP, DEHP) 禁用標準，已於 2017 年底開始強制要求供應商在進行零件承認及更新其報告時必須提供 RoHS 之 10 項禁用物質測試報告。針對在 ECHA 制定的 REACH 高關注物質 (SVHC)，每半年新增物質清單，截至 2023 年 12 月 15 日為止，已更新 29 批公告物質，總共管制了 235 項物質，皆已即時更新至該標準並執行之。此外，新增特定磷苯二甲酸鹽 Specific phthalates 增列 28 項二鹽基鄰苯二甲酸鉛 [Phthalato(2-)]dioxotrilead。雖然飛宏並未納入 IEC 62474 規範框架，但對於 IEC 62474 規範物質，摒除部分管控物質用途非公司產品應用範圍，無鹵素規格產品可 100% 滿足 IEC 62474 的規範。</p> <p>除管控有害物質更新，公司遵循 WEEE 法規為最低要求進行產品開發，確保產品在後生命週期的再利用、再循環與回收。不僅滿足客戶與終端使用者的需求與期待，並且是身為世界公民的飛宏對自我的期許與責任。</p> 	<p>與上市櫃公司永續發展實務守則情形相符。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>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，以確保客戶資料安全。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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遵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。</p> <p>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」。</p> <p>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。例如，2021年飛宏發生充電樁機密外洩案例，資訊部門人員主動發現異常並報案偵查，於2024年成功破案。</p> <p>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</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原則差異原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>隱私政策，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。2024 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。</p> <p>隱私保護專線 Charles_Wang@phihong.com.tw</p> <p>隱私保護電子信箱 03-3277288#1340</p>	
(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	<p>供應鏈管理政策</p> <p>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。</p> <p>1. 供應商評鑑與風險管理</p> <p>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。</p> <p>2. 無衝突礦產承諾</p> <p>嚴格禁止使用來源不明、未經 RBA 認證台煉廠的衝突礦產，確保原物料來源合乎道德與法規。</p> <p>3. 在地化採購</p> <p>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。</p> <p>4. 綠色採購</p> <p>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</p>	<p>與上市櫃公司永續發展情形相符。</p>



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>經濟。</p> <p>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。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製或指引，編製永續報告書？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	<p>撰寫原則與外部保證</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>依循標準</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> GRI 永續性報告準則 2021 年版 <input checked="" type="checkbox"/> ISO 26000 社會責任指引 <input checked="" type="checkbox"/> SASB 電機電子設備與零件產業指標 <input checked="" type="checkbox"/> 氣候相關財務揭露 TCFD 架構 <input checked="" type="checkbox"/> 碳揭露 CDP 氣候變遷/水安全 <input checked="" type="checkbox"/> 聯合國永續發展目標(SDGs) <input checked="" type="checkbox"/> 上市上櫃公司永續發展實守則 </div> <div style="width: 45%;"> <p>外部保證</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 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 </div> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 10px;"> <div style="width: 45%;"> <p>依循標準</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 經金融監督管理委員會認可並發布生效之 IFRSS <input checked="" type="checkbox"/> 證券發行人財務報告編製準則 </div> <div style="width: 45%;"> <p>查驗機構</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 勤業眾信聯合會計師事務所 </div> </div> <p style="text-align: center; margin-top: 10px;">  非財務資訊  財務資訊 </p>	與上市上櫃公司永續發展實守則情形相符
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實守則」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；飛宏科技於 105 年四月訂定本公司的「企業社會責任實守則」，並於同年五月送董事會通過後開始實施。公司向一週遵循並落實主管機關之「上市上櫃公司企業社會責任實守則」。經過檢視，目前公司實際運作與「上市上櫃公司永續發展實守則」並無差異情形。公司已於 2022 年修訂「企業社會責任實守則」為「企業永續發展實守則」，2024 年修訂「企業社會責任實守則」為「企業永續發展實守則」，已反映「上市上櫃公司永續發展實守則」內容，並於送董事會審核通過後發行。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；除了在飛宏公司官網 (www.phihong.com.tw)：投資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：「企業社會責任」專區中之歷年「企業社會責任報告書」內容看到詳細揭露誠信經營重要資訊。2022 年飛宏科技也會將其改名為企業永續 ESG 報告書。			

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 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。	
2. 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)。	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
4. 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。	
5. 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、因子及主要財務影響。	
6. 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。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
8. 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；若使用破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。	
9. 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

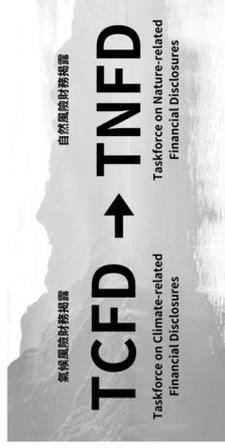
因應氣候變遷所帶來的挑戰，飛宏 2022 年正式簽署支持「氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosure, TCFFD)」，與國際標準接軌，2025 年飛宏首次依循 TCFD 及 TNFD 之框架，聚焦於治理、策略、風險與影響管理、指標目標四大構面揭露氣候與自然相關事項，持續透過建立完整氣候自然風險與機會鑑別流程，藉由財務影響之量化資訊，清楚瞭解氣候自然風險與機會對公司營運過程與策略的潛在影響，有效監測、控制與回應各項氣候相關議題，掌握營運發展與創新的機會並實踐各項永續管理作為，積極邁向低碳經濟轉型的目標與願景。詳細資訊請參考 2024 年飛宏氣候與自然生物多样性報告書。

治理

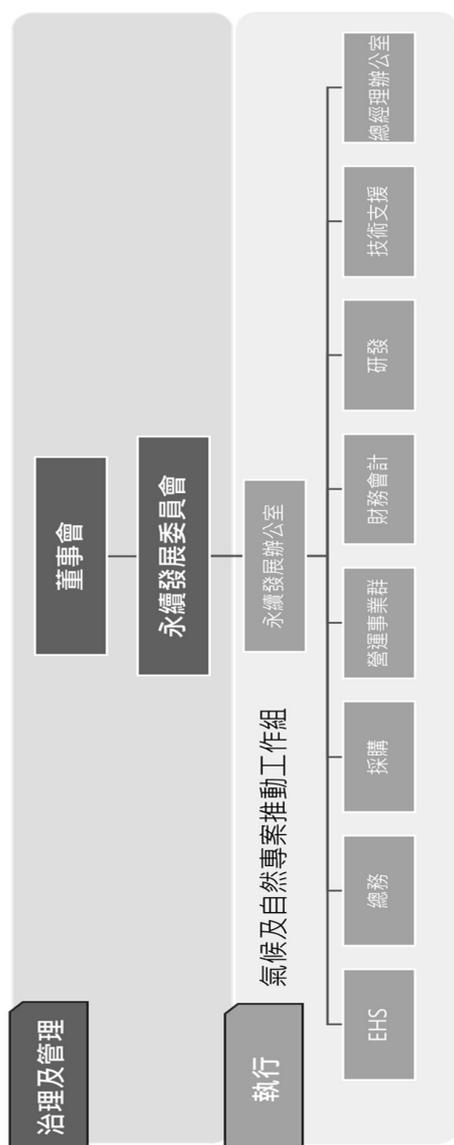
飛宏依據 TCFD 與 TNFD 框架，建立完善的氣候及自然治理架構，以確保相關風險與機會能夠有效分責管理，並融入企業營運決策過程中。董事會作為集團氣候與自然治理的最高決策單位，下設「永續發展委員會」，由集團總經理擔任主任委員，永續長及各群(處)一級主管共同參與。委員會負責監督集團在氣候與自然議題的執行成效及目標達成進度，並積極推動董事會在審議重大決策時，全面評估氣候與自然議題所可能帶來的影響、依賴關係及風險與機會，充分吸納各利害關係人的意見，確保決策過程平衡發展與企業營運需求。

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，確保供應鏈全面低碳轉型。

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，系統性地識別潛在風險與機會。2024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。

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，開發更高效能的節電產品，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

高	<ul style="list-style-type: none"> 客戶改變供應商選擇準則 	<ul style="list-style-type: none"> 產品之環保要求及監管 供應鏈端的碳成本轉嫁 營運端的節能減碳要求 	低
	<ul style="list-style-type: none"> 長期升溫衝擊 限電及限水 	<ul style="list-style-type: none"> 未能及時掌握低碳技術 	
低	<ul style="list-style-type: none"> 供應鏈中斷 訴訟及負面聲譽 	<ul style="list-style-type: none"> 利害關係人關注與回饋 降兩模式與分布改變 	高

調適後相對負面衝擊程度

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再生能源，如再生產能、製程儲能設施及提升能源效率等，皆需要投入更	高	高	短、中、長	自身營運	營運成本上升、資本支持增加	<ol style="list-style-type: none"> 持續關注各國關於碳定價之規範及立法進度。 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。 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。

<p>1.積極與供應商夥伴合作，共同推動減碳，並定期追蹤供應商碳排放表現。</p> <p>2.採取多元及彈性的採購策略，降低成本轉嫁風險。</p> <p>3.考量不同地區碳稅/費政策影響，分散高碳風險供應商。</p>	<p>採購成本增加</p>	<p>上游供應鏈</p>	<p>短、中</p>	<p>高</p>	<p>中</p>	<p>臺灣預計2026年起開始徵收碳交易費；中國碳市場已開始實施；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課徵對象，但若部分供應商被課高碳稅/費或是罰款可能將成本轉嫁於本集團。</p> <p>電子產品需符合各國別因環保趨勢變遷及陸陸續布更新標準與能源效率規範；產品要求如使用回收星包材、80PLUS材料、本集團若未能及時因應可能造成市場禁入及訂單流失。</p>	<p>供應端之成本轉嫁</p>	<p>政策與法規</p>	<p>氣候</p>
<p>1.積極與供應商夥伴合作，並定期追蹤供應商碳排放表現。</p> <p>2.採取多元及彈性的採購策略，降低成本轉嫁風險。</p> <p>3.考量不同地區碳稅/費政策影響，分散高碳風險供應商。</p>	<p>業務收入下降</p>	<p>下游產品服務</p>	<p>中、長</p>	<p>高</p>	<p>中</p>	<p>1.建立相關法規追蹤機制，以及早佈局研究相應技術</p> <p>2.導入循環製造技術及再生材料。</p> <p>3.掌握市場趨勢及客戶需求進行前瞻技術開發。</p>	<p>產品環保要求及監管</p>	<p>政策與法規</p>	<p>氣候、自然</p>
<p>1.持續投資低碳技術研發，如高效的電動車電源供應器</p> <p>2.積極與供應商夥伴合</p>	<p>研發成本增加 業務收入</p>	<p>下游產品服務</p>	<p>短、中、長</p>	<p>中</p>	<p>高</p>	<p>若本集團未能持續在新技術研發各方面持續興綠色技術與產品解決方</p>	<p>未能及時掌握低碳技術</p>	<p>技術</p>	<p>氣候、自然</p>

<p>作，推動使用低碳材料和再生能源，打造綠色製程體系。</p> <p>3.強化綠色技術之研發人才培育與留任。</p>	<p>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。</p> <p>2.實施分時段輪班制度避開高溫時段、增加休息次數、提供防中暑飲品。建立高溫預警機制及應變程序。</p> <p>3.使用智慧能源管理系統監控用電、安裝熱能回收裝置，並定期進行設備效能檢測，汰換老舊耗能設備。</p>	<p>1.設置蓄水設施與水撲滿、引進水回收再利用技術，定期維護供水設備確保效能。</p> <p>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。</p> <p>3.提升廠區排水系統容量、設置防洪閘門、建</p>
下降	營運成本增加	營運成本增加 業務收入下降
	自營運	自營運
	中、長	中、長
	中	中
	中	高
<p>案，將可能喪失市場競爭力，而加大研發投資亦可能為本集團帶來額外的成本支出及資源投入。</p>	<p>氣候變遷造成的長期升溫趨勢可能會使工作人員受到安全及健康受到影響，亦造成空調系統電力使用需求增加、冷卻水溫度過高而卻水溫度增加，從而直接影響本集團的管埋成本。</p>	<p>旱季及雨季的降雨型態改變，將影響水庫的儲水能力及防汛系統。供水不足也可能導致停運。如果導致營運中斷、影響員工生活等問題，相</p>
	長期升溫衝擊	降雨模式與分布改變
	實體-長期性	實體-長期性
氣候	氣候	氣候、自然

										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	低碳技術與產品開發	氣候變遷加速，各國持 續增加嚴密碳排放規 劃，帶動節電、充能 儲能設施需求。電源 轉換及充電技術，透 過持續開發更智慧充 電解決方案，並具備 跨領	高	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. 與專業回收商策略合作，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。

							化轉型不僅降低營運成本，更可強化對環境面的正向影響。
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

風險管理

飛宏全面辨識內外潛存風險與衝擊，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。

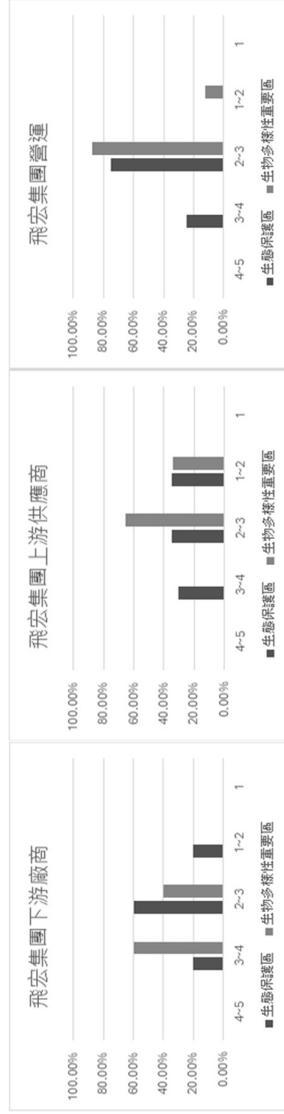
透過完善的 風險與機會評估管理流程，飛宏集團不僅能快速因應國際監管與市場變動，更積極擴大對價值鏈的永續影響力，促進合作夥伴共同參與氣候與自然行動，確保集團在低碳轉型中

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。



營運不中斷，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	2024年實績	短期(2025-2026年)	中長期(2027-2030年)
範疇1+2 減碳率 (基準年 2021年)	26.59%	23.33%	42.00%
再生能源年發電量 (累計 kWh)	2167,991	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

在氣候變遷的挑戰下，企業必須不斷降低營運過程中的溫室氣體排放，從而減緩對環境的衝擊。若整體碳排放持續上升，未來將面臨碳費(稅)增加的壓力，並且難以滿足市場與客戶對永續發展的期望。為有效管理溫室氣體排放並減少對氣候的影響，飛宏積極推動科學基礎減碳目標 (SBTi)，並通過 ISO 14064-1:2018 認證。我們通過溫室氣體盤查、查證與目標設定，持續推動減碳行動。自 2023 年起，我們導入了碳管理線上平台 (瑞破雲)，提升集團溫室氣體排放管理的透明度與效率。林口總部及全球主要製造廠區每年均通過 ISO 14064-1 驗證，並持續擴大查證範圍，涵蓋服務據點及子公司。預計到 2026 年，集團內所有個體公司與合併財報子公司的溫室氣體排放數據將達成 100% 查證，進一步強化企業的減碳承諾與永續發展目標。

溫室氣體排放

2024 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 82.73%。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)，2024 年集團範疇 1 與範疇 2 的總排放量已大幅減少 26.59%。與設定的 SBT 目標 (2030 年減少 42%) 相比，已實現 63.31% 的減排目標。

範疇1+2 溫室氣體排放量 (T-CO2e)

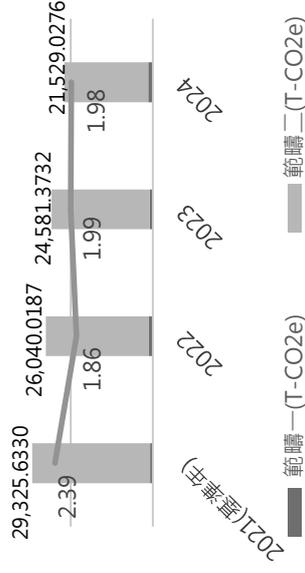
項目	2021(基準年)	2022	2023	2024	較基準年
範疇1	612.6000	906.0500	727.7034	1,058.9241	72.86%
範疇2	28,713.1000	25,133.9687	23,853.6698	20,470.1035	-28.71%
總排放量	29,325.6330	26,040.0187	24,581.3732	21,529.0276	-26.59%
碳排放密度 (T-CO2e/百萬營收 新台幣)	2.3873	1.8576	1.9932	1.9755	-17.25%

註：2024 年度 GWP 值源自 IPCCAR6；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 0.494 ton-CO2e/千度。東莞地區使用中國生態環境部發布 2022 年電力二氧化碳排放係數之全國係數 0.5366 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

飛宏依據重大性鑑別結果擴大範疇3 盤查範圍，除了廢棄物與能源損耗等既定盤查項目外，也納入商務旅行、員工通勤等項目。2024 年範疇3 溫室氣體排放相較於基準年與 2023 年有所上升，主因為員工通勤與商務旅行的排放增加。然而，在產品使用階段的排放量則呈現逐步且顯著的下降，較基準年減少 45.01%。至於廢棄物清理的溫室氣體排放，與前一年差異不大，較基準年減少 82.47%，但由於其占整體排放比例較小，對總體排放影響有限。

範疇1與範疇2趨勢圖

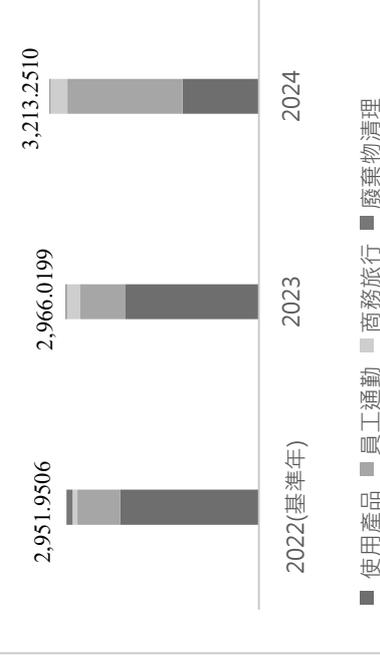


範疇3 溫室氣體盤查結果趨勢表 (T-CO2e)

範疇別	2022(基準年)	2023	2024	較基準年
商務旅行	76.9520	201.4096	258.5651	236.01%
員工通勤	656.2741	695.6473	1768.8854	169.53%
使用產品	2127.3591	2053.0052	1169.7863	-45.01%
廢棄物清理	91.3654	15.9578	16.0142	-82.47%
總排放量	2951.9506	2966.0199	3213.2510	8.85%

註：2022 年首次進行類別 3-6 盤查，故以該年為基準年

範疇3 溫室氣體排放量趨勢圖 (T-CO2e)



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 Standardization, 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 (新台幣百萬元) 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
2023 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
2024 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

飛宏於 2021 年主動參採「科學基礎減碳目標倡議」(Science Based Target Initiative, SBTi) 規範，提交減碳承諾書。2023 年 11 月，我們進一步依循 SBTi 淨零標準 (Net-Zero Standard)，設立「在 2030 年前，範疇 1+2 以 2021 年為基準年，絕對溫室氣體排放量減量 42%；範疇 3 以 2022 年為基準年，碳密度排放量減量 51.6%。」的科學基礎減碳目標。以響應《巴黎協定》致力將全球升溫控制在工業化前水平不超過 1.5°C。該目標已於 2024 年 3 月獲 SBTi 審核通過。

在減碳成果方面，飛宏透過大幅提升再生能源使用比例、汰換老舊空調水機，以及優化產品結構等策略，集團2024年度整體排放強度下降17.25%，減碳幅度達26.59%，遠超過原定目標，此外，針對範疇3的中長期減碳計畫，飛宏積極透過永續採購布局、在地化管理及價值鏈碳足跡減量三大策略，推動供應鏈綠色低碳轉型，全面落实永續發展承諾。展現出飛宏對氣候變遷及永續目標的關注及積極行動。

飛宏淨零承諾與減碳目標 Net Zero 2030/2050

- 導入能源管理系統 ● 加速汰換高能耗設備 ● 投資太陽能光電
- 低碳產品設計 ● 建構產品碳足跡 ● 採購綠電、碳權

2030年

- 範疇-1&2：碳絕對減排 20% (基準年：2021年)
- 範疇-3：碳密度減排 20% (基準年：2022年)

2050年

持續 SBTi 科學減碳路徑，邁向2050達成淨零目標

APPROVED
NEAR-TERM SCIENCE-BASED TARGETS

The Science Based Targets initiative has validated that the science-based greenhouse gas emissions reductions target(s) submitted by Phihong Technology CO., LTD. conform with the SBTi Criteria and Recommendations (Criteria version 5.1).

SBTi has classified your company's scope 1 and 2 target ambition as in line with a 1.5°C trajectory.

The official near-term science-based target language:

Phihong Technology CO. LTD. commits to reduce absolute scope 1 and 2 GHG emissions 42% by 2030 from a 2021 base year*. Phihong Technology CO. LTD. also commits to reduce scope 3 GHG emissions 51.6% per Million NTD value added by 2030 from a 2022 base year. *The target boundary includes land-related emissions and removals from bioenergy feedstocks.

SCIENCE BASED TARGETS
ORIGIN: AMBITIOUS.COM/SCIENCE-BASED-TARGETS

DATE OF APPROVAL
12 March 2024

節能具體行動 實踐碳中和

飛宏於2024年積極推動能源管理系統，成立能源管理小組，透過能源監控與盤查挖掘節能機會，並設定具體節能目標，定期追蹤與報告節能績效，以確保目標持續優化並有效落實。在設備升級方面，林口總部於2024年重新設計並更換高效節能的冷卻水塔，以提升冰水機運行效率。東莞廠區則成功運行第一、二、三期廠房的太陽能發電系統，全年發電量達214萬度(770萬MJ)，減碳量達942.25噸CO₂e。此外，越南海防廠正積極規劃太陽能系統，預計於2025年下半年正式運行，每年可望節電100萬度(360萬MJ)，減碳502噸CO₂e，進一步推動綠色能源轉型，落實永續發展目標。

廠區	節能類型	主要實施專案	投資金額 (NTD 萬元)	執行狀況	預期效益
林口總部	空調系統	汰換耗能的冷卻水塔(原更新為450T)	285	2024年度Q4施工，隔年01月正式運轉	預借節能3.6萬度/年(129.6GJ)，年減碳17噸CO ₂ e。
東莞飛宏	空壓機	空壓機節能改造方案	264	2023年12月施工，2024元月投入運轉	空壓機用電較2023年節省638,228度電，年減碳達28.1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	2024年實際發電總量214萬度(770萬MJ)。年減破達942.25噸CO ₂ e。
海防廠	綠電系統	節能分成模式合作	2024年進行規劃，2025年第一季進行意向書簽訂後開始建置，預計2025年下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CO ₂ e。

汰換冷卻水塔(林口總部)



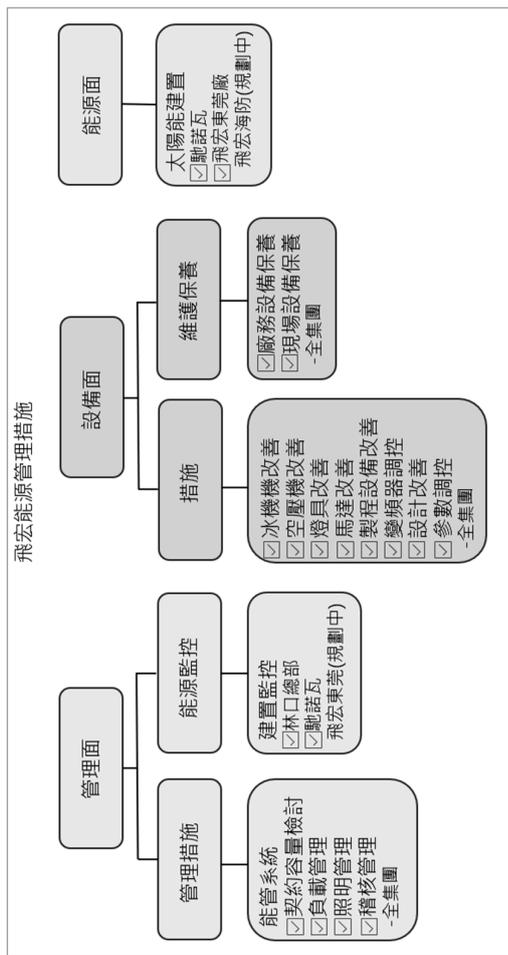
空壓改善(東莞達宏)



節能行動與宣導

根據統計，若能建築中落實電力、照明、空調及事務設備的節能改善，能源消耗可降低約20%。為減少建築物的能源使用，飛宏集團持續在各廠區推動辦公大樓的用電管理。不僅積極執行耗能設備的節能改善措施，亦透過內部溝通與宣導提升員工意識，凝聚節能共識。

飛宏能源管理措施



太陽能板發電系統建置(東莞飛宏)



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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經營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？</p>	V	<p>(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。</p>	(一) 與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
<p>(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？</p>	V	<p>(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，或以實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。</p>	(二) 與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
<p>(三)公司是否防範不誠信行為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？</p>	V	<p>(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，並落實考核及獎懲規定之執行。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。</p> <p>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，每季寄發信件給所屬員工及供應商，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。</p>	(三) 與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。

評估項目	運作情形摘要說明		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司在與供應商之間的相關契約中，明訂要求供應商必須遵循並符合「負責任商業聯盟行為準則」(RBA)所規範的要求(包含道德規範)，反對任何有損公司誠信經營與廉潔企業形象的行為，以期能消彌任何可能的貪瀆情形。此外，這也是供應商審查、稽核必要項目之一。</p> <p>(二)本公司自2014年成立企業永續發展委員會，由總經理擔任主任委員，總經理室特助為執行秘書，各事業群處一級主管為當然委員，各司其職負責公司治理、綠色研發、供應鏈管理、環境永續、客戶服務、員工關懷及社會參與七大企業社會責任議題，誠信經營包含於公司治理推動小組，由稽核室負責推動。</p> <p>(三)本公司制訂「董事會議事規範」來規範董事會運作之利益迴避，以「企業道德與商業行為準則」來規範員工防止利益衝突。並且有設置利害關係人申訴管道，由本公司稽核室王獻毅經理擔任專責窗口接受來自各利害關係人之申訴問題處理與回應。</p> <p>(四)隸屬董事會之稽核室，藉由例行或專案稽核，以適時發現內部控制制度可能缺失，提出改善建議，並出具稽核報告提報審計委員及董事長，且於董事會中報告執行狀況及結果，以落實公司治理之精神。</p> <p>(五)本公司舉辦不定期誠信經營教育訓練，為讓所有同仁貫徹執行，所有的飛宏新進員工(100%)在報到之時，必須接受「企業道德與商業行為準則」訓練，並於訓練後簽名認可。此外在後續安排之「新進同仁訓練」中，也會教授誠信經營之重要與實踐。</p>	<p>(一)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。</p> <p>(二)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。</p> <p>(三)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。</p> <p>(四)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。</p> <p>(五)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。</p>

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	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (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	(一) 本公司對內有訂定「員工申訴管理辦法」，並且設有「員工投訴信箱」，以嚴謹安全的舉報機制，讓員工可以在安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「檢舉非法與不道德舉報信箱」，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) 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) 同上內容。	(一)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。 (二)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。 (三)與上市上櫃公司誠信經營守則相符合。
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.phihong.com.tw)： • 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。 • 企業社會責任專區：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/)。	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」訂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.phihong.com.tw)：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

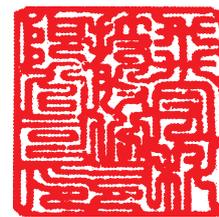
飛宏科技股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年03月11日

本公司民國113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113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114年03月11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

1.113 年股東會之重要決議：

重要議案摘要	執行情形
一、承認事項： • 承認一一二年度財務決算表冊案。 • 承認一一二年度盈餘分派案。 二、討論事項： • 討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 三、選舉事項：補選一席獨立董事案。 四、其它事項：解除董事競業禁止之限制案。	一、 • 決議通過。 • 決議通過。 二、 • 生效執行中。 三、已補選完成。 四、決議通過。

2.董事會之重要決議：

113 年度及截至 114 年 4 月底止重要決議如下：

日期	案由	執行情形
113/01/26	擬與各家銀行申請授信額度案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一二年度經理人年終獎金分配案	已依決議辦理相關作業。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一二年度年終獎金分配案	已依決議辦理相關作業。
113/03/07	本公司一一二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 113 年股東常會承認。
	本公司一一二年度盈餘分派案	已於公開資訊觀測站公告，並提請 113 年股東常會承認。
	本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派案	依法提請 113 年股東常會報告。
	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。
	本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」案	已於公開資訊觀測站公告。
	補選一席獨立董事案	已於公開資訊觀測站公告。
	提名一席獨立董事候選人名單案	已於公開資訊觀測站公告。
	受理一一三年股東常會之股東提案及獨立董事候選人提名案	已於公開資訊觀測站公告。
	解除董事競業禁止之限制案	依法提請 113 年股東常會討論。
	本公司召集一一三年實體股東常會相關事宜案	已於公開資訊觀測站公告。
	訂定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案	生效執行中。
	修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案	生效執行中。
113/04/08	修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案	依法提請 113 年股東常會討論。
	補選二席獨立董事案	已於公開資訊觀測站公告。
	提名二席獨立董事候選人名單案	已於公開資訊觀測站公告。
	變更受理獨立董事候選人提名席次及受理期間案	已於公開資訊觀測站公告。
113/04/11	變更本公司一一三年實體股東常會之召集事由案	已於公開資訊觀測站公告。
	變更補選獨立董事席次案	已於公開資訊觀測站公告。
	變更提名獨立董事候選人名單案	已於公開資訊觀測站公告。
	變更受理獨立董事候選人提名席次及受理期間案	已於公開資訊觀測站公告。
113/05/08	變更本公司一一三年實體股東常會之召集事由案	已於公開資訊觀測站公告。
113/05/08	本公司一一三年度第一季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。

日期	案由	執行情形
	新加坡馳諾瓦資金貸與其子公司案	已依決議辦理相關作業。
	本公司資金貸與日本飛宏案	已依決議辦理相關作業。
	廣銖投資公司處分春天酒店股權案	已依決議辦理相關作業。
	修訂「內部重大資訊處理作業程序」案	生效執行中。
	修訂「處理內部重大資訊」專責人員及架構案	生效執行中。
	修訂「對子公司之監理辦法」案	生效執行中。
	本公司端午節及中秋節獎金發放案	已依決議辦理相關作業。
	馳諾瓦端午節及中秋節獎金發放事宜案	已依決議辦理相關作業。
113/08/12	本公司一一三年度第二季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一二年度永續報告書案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一二年度董事酬勞分配案	已依決議辦理相關作業。
	本公司一一二年度經理人之員工酬勞分配案	已依決議辦理相關作業。
	本公司董事及經理人兼任馳諾瓦經理人之一一二年度員工酬勞分配案	已依決議辦理相關作業。
	本公司為越南飛宏背書保證案	已依決議辦理相關作業。
	修訂「公司治理實務守則」案	生效執行中。
	修訂「董事會績效評估辦法」案	生效執行中。
113/11/06	修訂「從事衍生性商品交易授權高階主管暨交易人員名單」案	生效執行中。
	委任薪資報酬委員案	已於公開資訊觀測站公告。
	委任提名委員案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司一一三年度第三季合併財務報表案	已於公開資訊觀測站公告。
	訂定「永續報告書編製及確信作業程序」案	生效執行中。
	修訂本公司「授權權限核決辦法」案	生效執行中。
	本公司一一四年度稽核計劃案	將依計畫執行。
	訂定「永續資訊管理作業」案	生效執行中。
113/12/24	本公司為日本飛宏背書保證案	生效執行中。
	蘇州飛宏增資江西金昇宏案	生效執行中。
	修訂「誠信經營守則」案	生效執行中。
	本公司一一三年度經理人年終獎金分配案	依決議內容發放。
	審議本公司「總經理」之解任案	已於公開資訊觀測站公告。
	審議本公司「總經理」之升任案	已於公開資訊觀測站公告。
	本公司董事暨馳諾瓦經理人之一一三年度年終獎金分配案	依決議內容發放。
114/01/15	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。
114/03/11	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。

日期	案由	執行情形
	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	依法提請 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。
	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	生效執行中。
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	依法提請 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。
114/04/10	本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	依法提請 114 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	113.01.01-113.12.31	6,380	1,889	8,269	主係該事務所之稅務部門提供服務公費 1,673 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 191 仟元及辦理董事補選變更登記費事宜 25 仟元。
	洪國田	113.01.01-113.12.31				

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	113 年度		114 年 截至 4 月 12 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	2,500,000	0	11,550,000
董 事	林飛宏	(400,000)	300,000	0	536,000
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	0	0	700,000
董 事	臺灣水泥(股)公司	0	0	0	0
	代表人：于明仁	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(註 2)	0	0	0	0
集團總經理	林冠宏(註 3)	0	0	0	700,000
集團總經理	林洋宏(註 4)	(332,000)	300,000	0	0
副總經理	張遠順	0	0	0	0
副總經理	簡文松	(45,000)	0	0	0
協 理	劉家翔	0	0	0	0
財務主管	黎珮怡	(43,000)	0	0	0
會計主管	陳貴枝	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：康惠媚獨立董事於 113.06.12 股東常會補選新任。

註 3：林冠宏先生自 114 年 1 月 1 日起新任本公司集團總經理職務。

註 4：林洋宏先生已於 113 年 12 月 31 日辭任本公司集團總經理職務，並轉調擔任 PHIHONG USA CORP 總經理職務。

(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

114年4月12日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
林中民	54,541,837	12.65	4,240,081	0.98	無	無	簡淑女	夫妻	無
							林飛宏	父子	
							林洋宏	父子	
							林冠宏	父子	
臺灣水泥股份有限公司	41,719,905	9.68	無	無	無	無	無	無	無
臺灣水泥股份有限公司 代表人:于明仁	無	無	無	無	無	無	無	無	無
簡淑女	4,240,081	0.98	54,541,837	12.65	無	無	林中民	夫妻	無
							林飛宏	母子	
							林洋宏	母子	
							林冠宏	母子	
大通託管先進星光 先進總合國際股票 指數	4,237,768	0.98	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	4,214,706	0.98	無	無	無	無	無	無	無
林洋宏	3,723,759	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	
林飛宏	3,644,122	0.85	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	
林冠宏	3,619,122	0.84	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	0.78	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	0.84	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	
渣打國際商業銀行 敦北分行受託保管 iShares核 心MSCI新興市 場ETF投資專戶	3,217,266	0.75	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

113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%
廣鍊投資股份有限公司	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

2、股份種類

114年4月12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	431,208,416	37,520,000	168,791,584	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

114年4月12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	12.65
臺灣水泥股份有限公司		41,719,905	9.68
簡淑女		4,240,081	0.98
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		4,237,768	0.98
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		4,214,706	0.98
林洋宏		3,723,759	0.86
林飛宏		3,644,122	0.85
林冠宏		3,619,122	0.84
冠峰投資有限公司		3,374,625	0.78
渣打國際商業銀行敦北分行受託保管 i S h a r e s 核心M S C I 新興市場 E T F 投資專戶		3,217,266	0.75

(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：

本公司一一三年度稅後淨利新台幣 206,325,397 元，期初累積盈餘新台幣 186,548,121 元，加計確定福利計畫再衡量數新台幣 6,497,600 元，並依照本公司章程及相關法令規定，提列 10%法定盈餘公積 21,282,300 元及迴轉特別盈餘公積新台幣 136,659,286 元，可供分配盈餘 514,748,104 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；一一三年可供分配盈餘為 514,748,104 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 114 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，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥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。

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：

• 本公司董事會於 114 年 3 月 11 日決議 113 年盈餘分派情形如下：

擬議配發之員工酬勞：新台幣 22,840,011 元，均以現金方式發放。

擬議配發之董事酬勞：新台幣 4,568,002 元，均以現金方式發放。

董事會通過之董事酬勞與認列費用年度估列金額有差異之會計處理：無差異。

• 以股票分派之員工酬勞金額佔本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4、前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

本公司 112 年度員工酬勞為新台幣 28,702,358 元及董事酬勞為新台幣 5,740,472 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）：無。

2.公司買回本公司股份情形（尚在執行中者）

本公司 114 年 4 月 10 日董事會通過執行第五次買回本公司股份並辦理銷除討論案，截至年報刊印日止尚在執行中，執行情形如下：

114 年 5 月 13 日

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
買回之區間價格	14.5 元~45.0 元
已買回股份種類及數量	3,071,000 股
已買回股份金額	新台幣 78,471,500 元(不含股票交易手續費)
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	46.53%

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	新台幣 700,000,000 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

(二)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	113年度合併營業收入淨額	
	金額	比重%
電 源 供 應 器	6,296,245	57.78%
電 動 車 能 源	4,589,151	42.11%
其 他	12,333	0.11%
合 計	10,897,729	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
(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

未來研發之發展方向	未來研發之相關產品與應用
(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

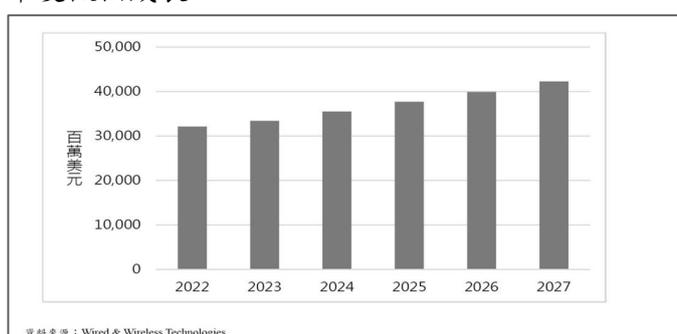
輸入/輸出型態	種類	用途
AC/DC	消費電子之充電器需求	主要特點為高效率/高密度/定電壓與定電流充電功能，滿足輕薄短小攜帶方便需求，功率介於 5W-330W 之間。多應用於手機、平板、NB、AR/VR 頭盔或其他攜帶式裝置等電子產品。
AC/DC	動力電池之充電器需求	客製化設計居多，應用瓦數也較高，因為使用環境關係對防塵防水要求較高。若對象為工具機、機器人、及一般電動交通工具等之中型充電器，應用瓦數通常為 40W 至千瓦等級；若對象為電動汽車或巴士等大型充電器，應用瓦數通常為 30KW 至 720KW 等級。
AC/DC	醫療 adapter	醫療用外接電源供應器類型，有塑膠外殼包覆，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。
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

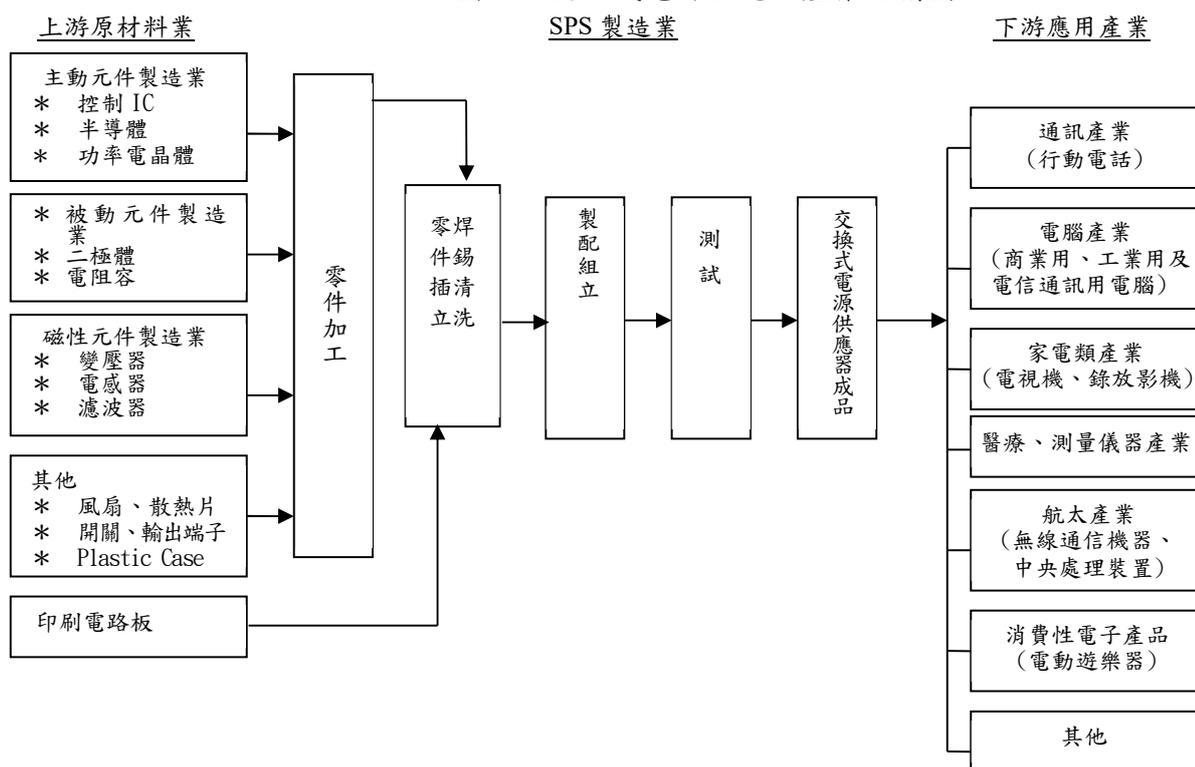
因應系統使用環境條件包括高濕高溫戶外應用、裝置空間限制、連接裝置量及資料傳輸量與日俱增，開發窄/薄/短機身電源模塊，加入全數位智能控制機制，提供彈性客製化需求包括低噪音、雙向風流、conformal coating、寬範圍待機輸出電壓、1U/2U 1+1 or N+1 with modular connector 等。

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



(2) 下游應用產品與交換式電源供應器之關聯性

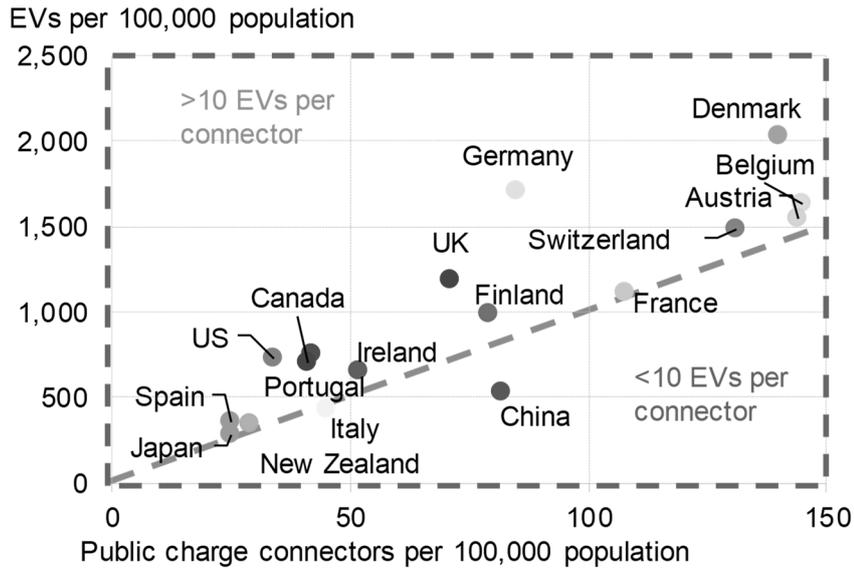
國內所生產的交換式電源供應器主要應用在通訊產品、電腦及其週邊設備上，隨著雲端資訊工業的蓬勃發展，國內目前已有許多項資訊產品登上全球產量第一的寶座，其中交換式電源供應器即為其中之一；因此，電源供應器為下游通訊產品及電腦週邊設備、網路雲端設備、消費性電子產品及工業用設備等不可或缺之零組件，亦因此為電源供應器產業帶來了廣大的商機。

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

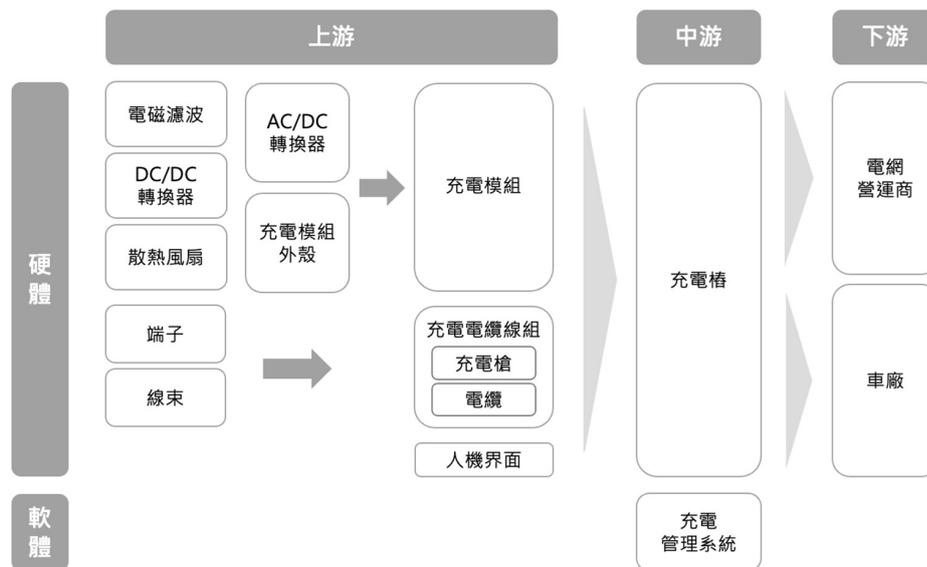
過去，公共充電樁主要採用交流慢充技術。然而，隨著消費者對里程焦慮的增加以及各國補助政策的轉變，未來趨勢將朝直流快充方向發展。這種轉變的重點在於充電模組（包括半導體元件）、充電電纜和充電槍的改革。

(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

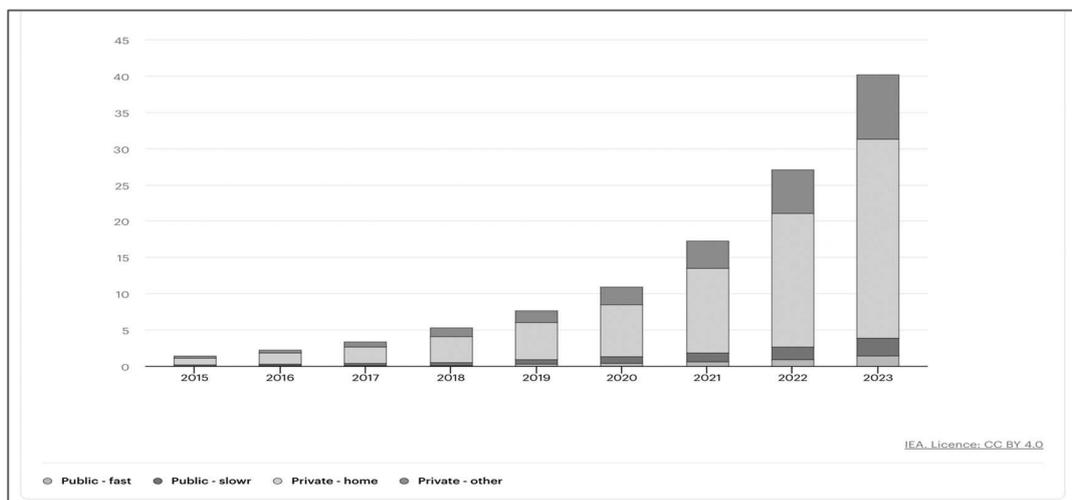
基礎設施投資和技術發展而存在顯著差異。中國在基礎設施規模和快充技術方面領先，而歐洲則在智能化管理和政策規範方面表現突出。隨著全球新能源汽車市場的快速增長，各國需加速建設更高效、更智能化的公共充電網絡，以支持未來需求。

(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	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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	
		112 年度	113 年度
研發費用		1,034,425	966,376
營業收入		12,332,397	10,897,729
佔營業收入百分比		8.39%	8.87%

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
113 年	<ol style="list-style-type: none"> 1. 電競筆電專用之各類氮化鎵電源供應器產品，包含小型化 240W/20V、280W /20V、Type C PD3.1 240W 2. 電動交通工具與動力電池之各類充電器產品，包含Type C PD3.1 240W 充電器與轉接盒、109W/218W/546W E-bike充電器 3. 醫療用3W/15W插牆型適配器系列產品 4. 電動工具戶外使用控制電源產品IP67 2.75W適配器with 5M cable 5. 客製化零售市場專用100W氮化鎵2C1A PD 智能快速充電器產品 6. 筆電與其他電子裝置用之type C PD電源供應器，包含一般型與小型化、插牆型與桌上型45/65W適配器系列產品 7. 手機用之各類type C 充電器，包含新一代及氮化鎵小型化 15W/44W/90W/120W PD產品 8. 各類網通應用之適配器產品，包含新一代及氮化鎵小型化POE 15W/30W/60W/90W、一般路由器與視訊系統用 24W/30W/36W/40W、衛星通訊用60W/70W/250W 9. POE交換器應用之開架式產品，包含 100W/260W/460W/550/950W 10. DC12~20V 3W+3W AC/DC兩用藍芽音箱、DC20V AC/DC兩用 45W/120W工地用調頻/調幅/藍芽/電池充電收音機、電動工具/瓦斯釘槍控制模組、65W/100W工具機電池USB C電池雙向快充器 11. 電動車充電樁用電源模塊，充儲一體化的V2H解決方案、高功率的 480kW高功率能源櫃、480kW一體式充電樁 12. Megawatt百萬瓦充電樁產品

(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：馳諾瓦科技計畫目標在 2024 第一季取得 DW30kW 壁掛式充電樁以及 DS60kW 公共及商用充電樁 VPC 認證，隨著更多產品通過 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，也在年初購入日本千葉工廠，積極做擴展日本市場業務的準備。

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 USD 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及銷售地區如下：

(1) 銷售比例

單位：%

主要產品	年度	112 年度	113 年度
電 源 供 應 器		61.40%	57.78%
電 動 車 能 源		38.44%	42.11%
其 他		0.16%	0.11%
合 計		100%	100%

(2) 銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	年度	112 年度	113 年度
國內地區內銷之營業收入		396,658	670,025
亞 洲		4,778,399	3,634,183
美 洲		5,367,868	4,135,648
歐 洲		1,666,411	2,284,466
其 他		123,061	173,407

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

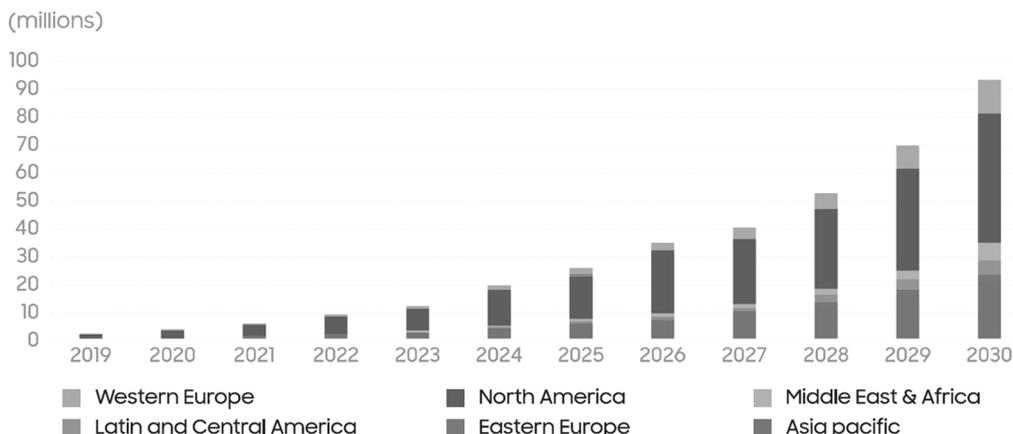
電信運營商積極布建 5G，2021 年全球 5G 商用網路將更為普及，不需建置企業專網，也能夠透過 5G FWA，快速建立分據點內網，成為可取代傳統有線網路的最後一哩。FWA 係指利用支援行動網路的用戶端設備，提供寬頻接入的連結，進入理論上傳輸速度較 4G 提升十倍的 5G 時代，5G 下載速度最高可達 Gb 級，足以媲美光纖網路，外界看好 5G 帶動新一波 FWA 應用，利用 5G 的無線高速傳輸，打破有線網路的布建限制。

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、啟碁、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。

5G-Based FWA CPE Unit Shipments by Region (2019-2030)



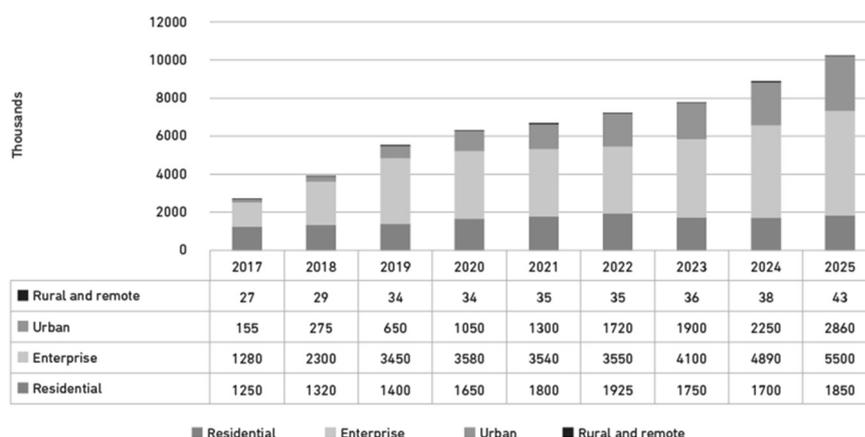
(Source : SNS Telecom)

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。

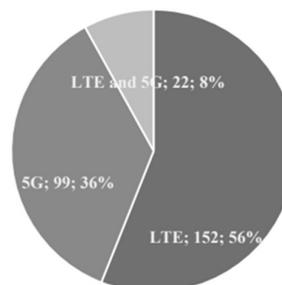
Small cell deployments and upgrades by environment 2017-2025



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

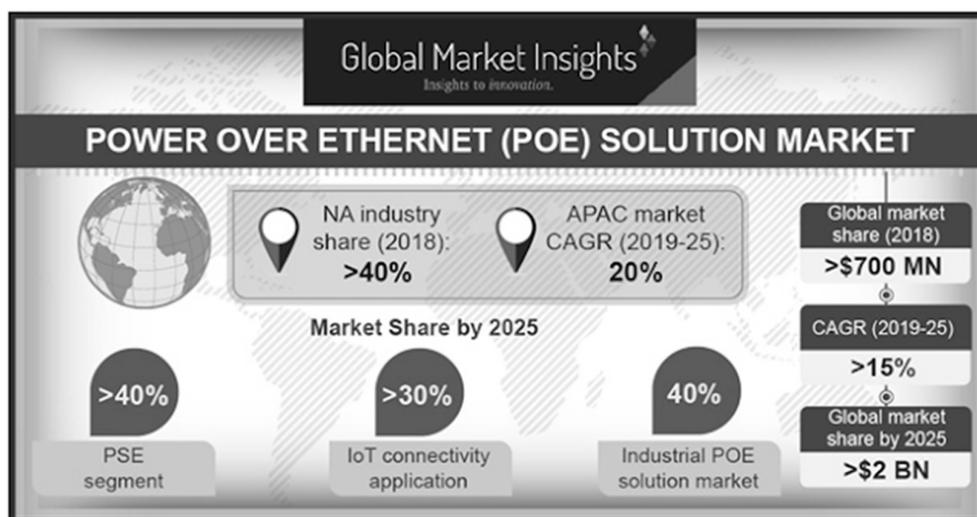
MIC.

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。

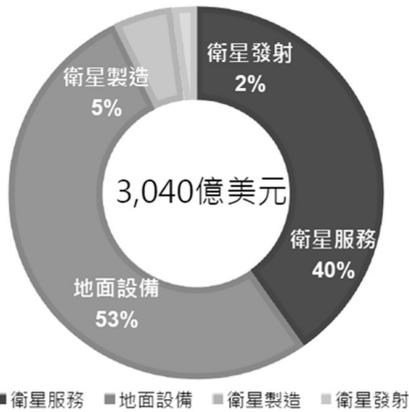
北美乙太網供電解決方案市場，在2018年佔據了40%以上的行業比重，預計從2019年到2025年，將保持其在市場中的主導地位。



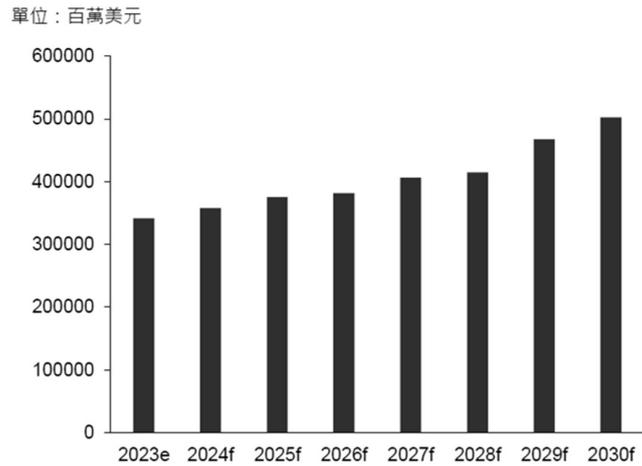
D. LEO 低軌道衛星通訊市場

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51%；衛星服務達1,184美元，占比39%。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。
全球衛星產業規模，2023年



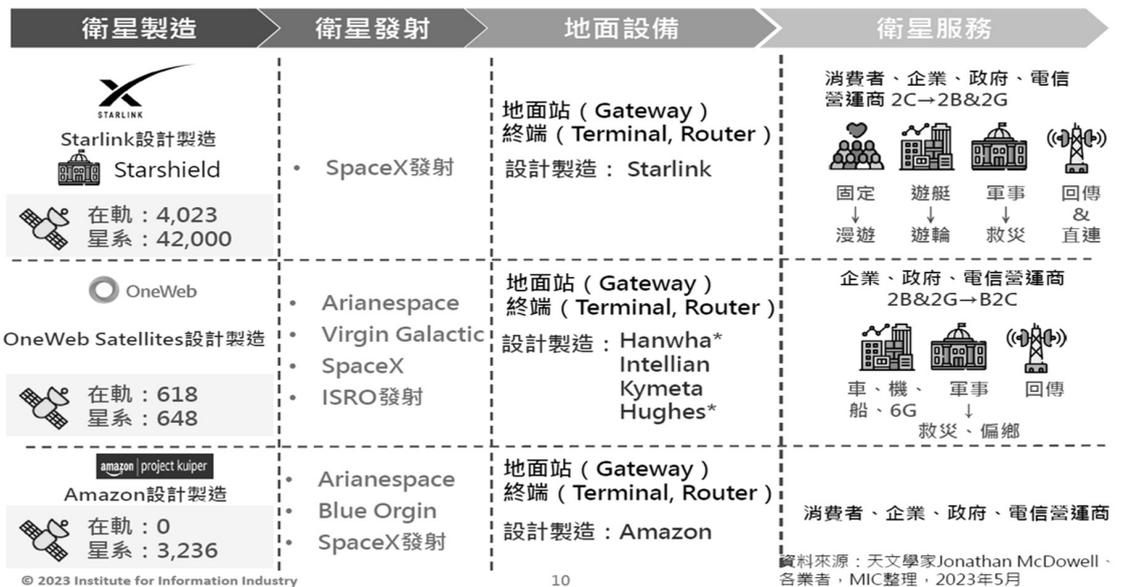
全球衛星產業經濟規模



資料來源：Morgan Stanley、MIC、MIC整理，2023年5月

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。



資料來源：天文學家Jonathan McDowell、各業者，MIC整理，2023年5月



資料來源：MIC，2023年5月

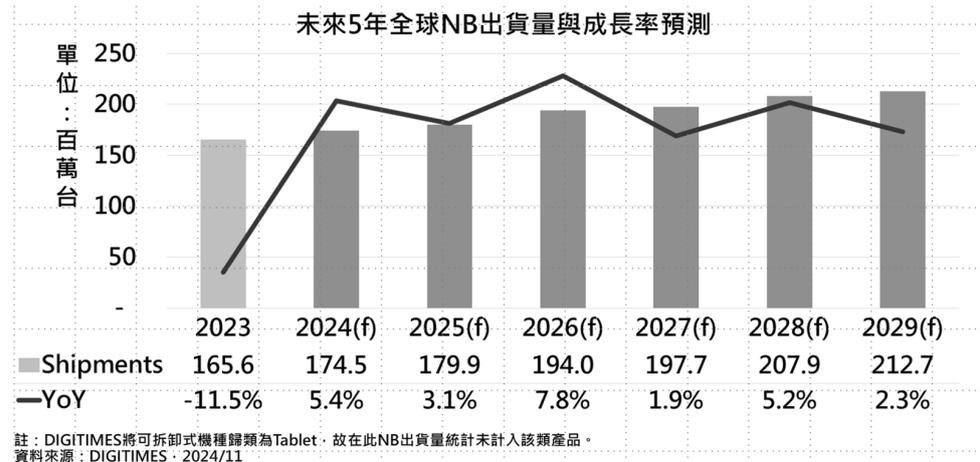
E. 一般 NB and Chrome book 市場

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 AINB 方面，2024 年 AINB 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 AINB 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

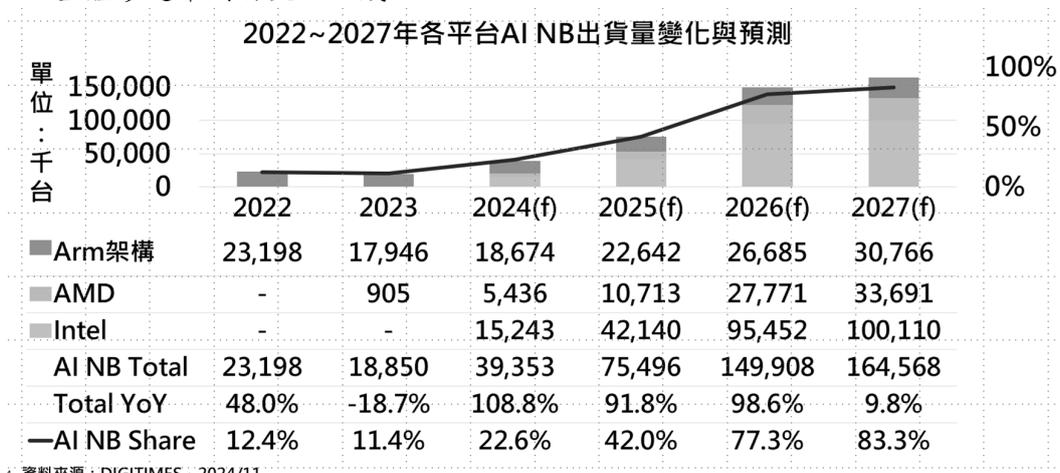
台 2025 年攻勢較強，也有利產品重心較集中在超微機種的華碩。

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。



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。

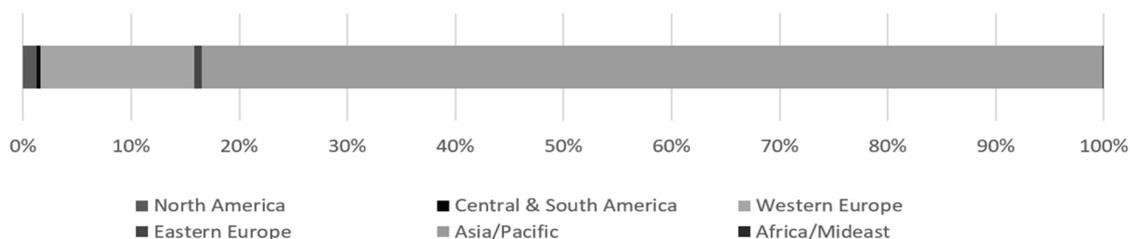
全球電動自行車市場以中國為主，中國占 2019 年銷售額的 76%。由於中國已經使用了大量的電動自行車，並且機動車保有率不斷上升，因此中國的增長前景更為有限。另外，內燃機摩托車，踏板車和輕便摩托車仍然很受歡迎。在中國以外，電動自行車需求預計每年增長 8.5%，是全球平均水平的兩倍以上。多種趨勢有望推動增長，其中包括：

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

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



Global E-Bikes

©2020 The Freedonia Group, a division of MarketResearch.com

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。

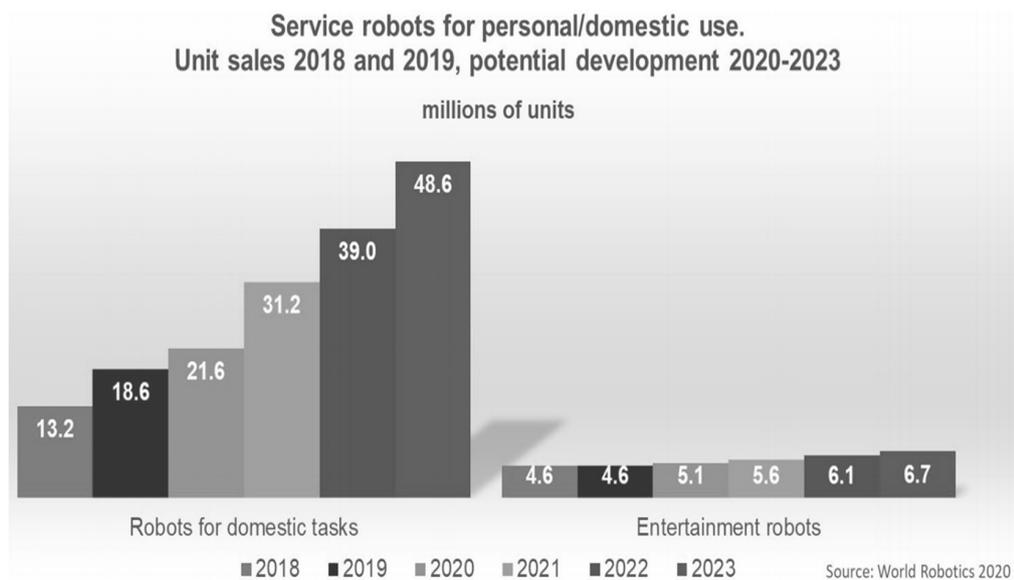
隨著鋰電池的推陳出新，電動工具在全球手工具市場快速增長，尤其近幾年各家工具大廠紛紛布局無線式手持電動工具。Bosch 總裁 Henk Becker 提到「充電式工具市場未來五年將會急遽成長，它們在工具市場的佔比將會從 40% 提升至 60%，我們在電池系統的投資未來絕對是物有所值」。依據市調機構 Data Bridge 指出，2020 年全球電動工具市場規模約 412 億美元，至 2027 年將達到 556 億美元，年均複合增長率達 4.7%。其中，充電式電動工具佔比會逐漸超過五成，是電動工具的明星產品，產品也不斷朝向高瓦數、輕量化、低充電時數進化。



H. 服務機器人產業

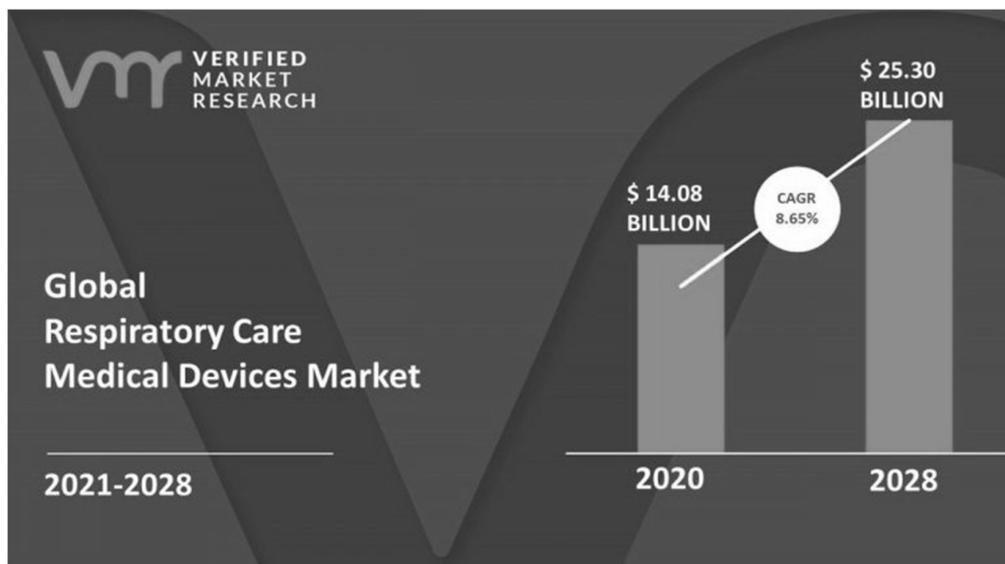
有別於工業機器人，專業服務機器人主要用於製造業之外的產業如物流、零售、餐旅與醫療保健等，而且通常用於協助人類，而非取代人類。大多數服務機器人皆有輪子，因而具備機動能力或半機動能力。

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。



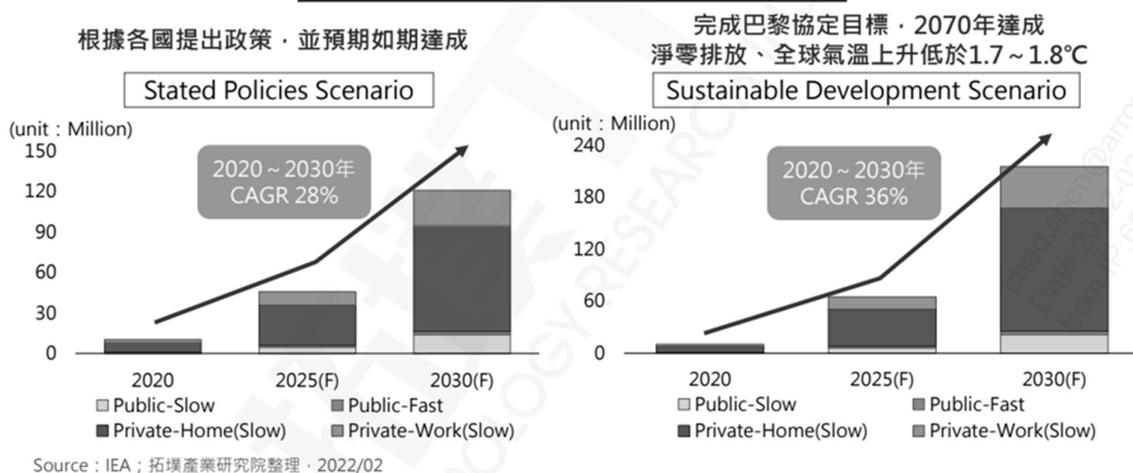
J. 電動車充電樁市場

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

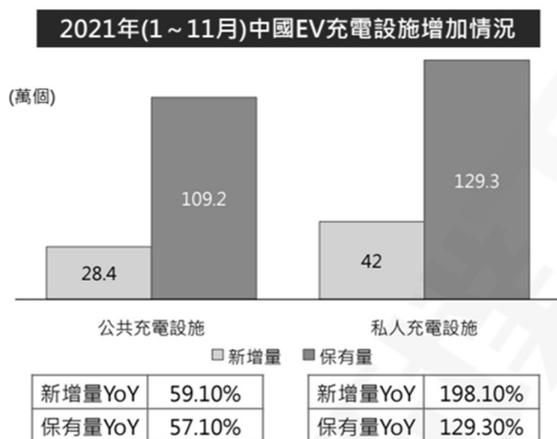
達 55.4%，遠高於整體汽車市場 4.7% 表現。

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》



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：



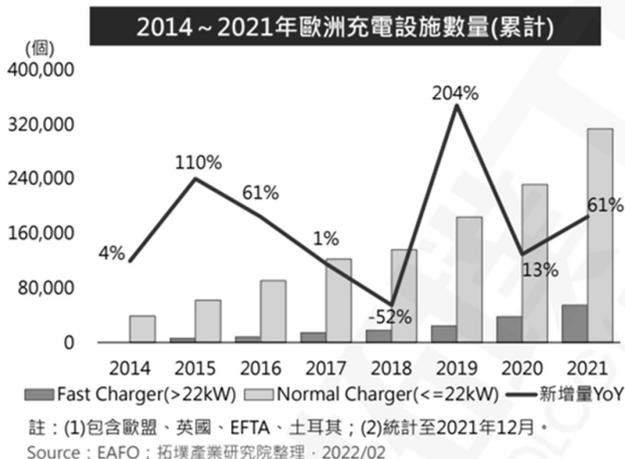
Source: EVCIPA; 公開資訊; 拓璞產業研究院整理 · 2022/02

《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

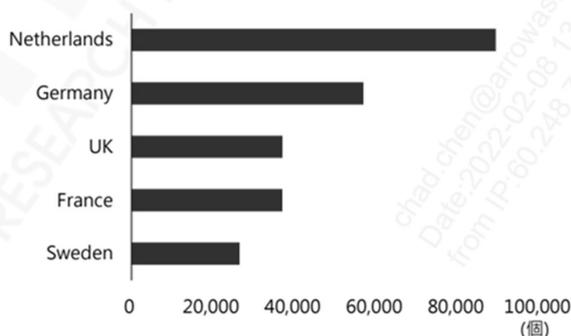
- 加快充換電基礎設施建設
- 提升充電基礎設施服務水平
- 鼓勵商業模式創新(多車一樁、共享模式等)
- 財政支持
- 加強新能源汽車與電網(V2G)能量互動
- 鼓勵「光儲充放」多功能綜合一體站建設

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)

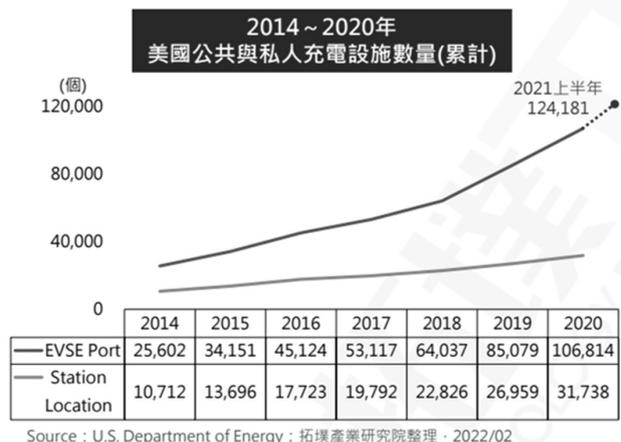
上海市加快新能源汽車產業發展實施計畫(2021~2025年)	鼓勵公共充電樁改為直流快充樁，新建或改建快充樁至1萬個。
安徽省新能源汽車產業發展行動計畫(2021~2023年)	2021~2023年新建4萬個充電樁，預計2023年累計充電樁達到15萬個，其中公共充電樁不低於5萬個。
江西加快建立健全綠色低碳循環發展經濟體系	2022年底充電樁覆蓋全高速公路服務區。
河南省推進新型基礎設施建設行動計畫(2021~2023年)	新建公共充換電站600座、公共充電樁2萬個、私人充電樁5萬個。



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。



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 長灘市	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)。
華盛頓州 西雅圖市	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。
紐約州 紐約市	作為紐約市City's Clean Fleet Transition Plan一環 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。

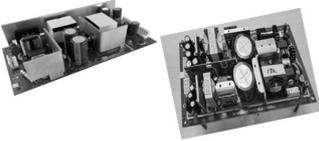
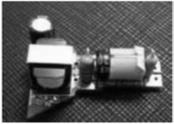
因應對策：

- 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

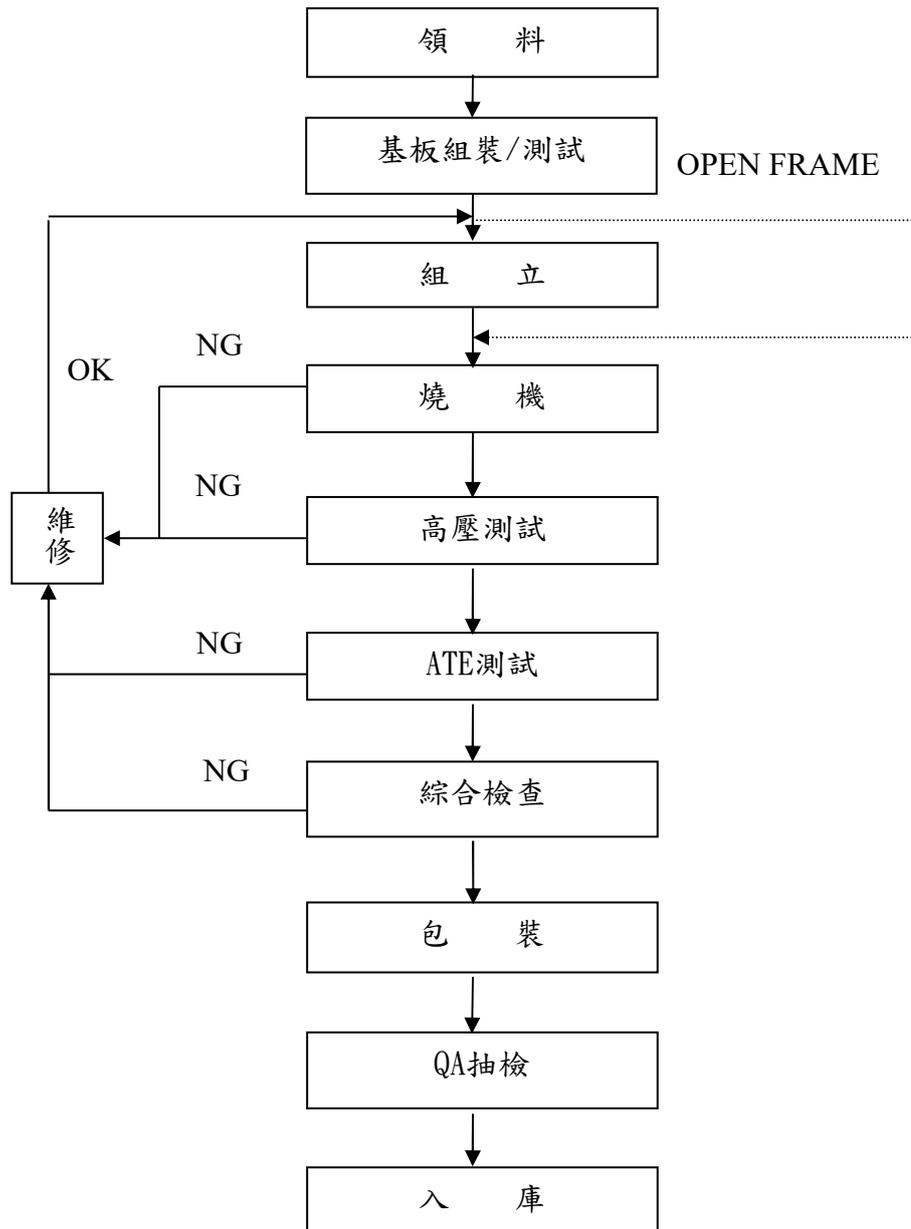
1、產品之重要用途：

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 

主要商品	主要用途或功能
<p>EV Charger</p> 	<p>Bus / Car / Bike / Trailer / Wheel chair</p> 
<p>PV-Inverter</p> 	<p>Solar on grid product.</p> 
<p>Open frame power</p> 	<p>Industrial, Printers, POE switch</p> 
<p>POE (Power Over Ethernet)</p> 	<p>Security / Telecommunication / IP phone/LEO</p> 
<p>LED DRIVER</p> 	<p>LED Bulb</p> 
<p>Wireless Charger</p> 	<p>Smart Phone, Pad</p> 
<p>Energy Storage System</p> 	<p>AC Charging, DC Charging (USB), Solar</p> 
<p>High power Battery Charger</p> 	<p>Battery charge</p> 

主要商品	主要用途或功能
<p>Battery inverter</p> 	<p>AC Charge/Discharge</p> 
<p>E-bike charger</p> 	<p>E-bike</p> 
<p>Gaming charger</p> 	<p>Gaming laptop</p> 

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	112 年度			113 年度			114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1										
	其他	6,296,843	100	其他	5,736,000	100	NA	1,145,123	100	NA
	進貨淨額	6,296,843	100	進貨淨額	5,736,000	100	進貨淨額	1,145,123	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	112 年度			113 年度			114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	甲	1,624,039	13	乙	1,547,975	14	NA	350,902	16	NA
2	乙	1,607,820	13					111,014	5	NA
3	丙	1,308,381	11					92,009	4	NA
	其他	7,792,157	63	其他	9,349,754	86		1,704,335	75	
	銷貨淨額	12,332,397	100	銷貨淨額	10,897,729	100	銷貨淨額	2,258,260	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

114年3月31日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114年3月31日
員工 人數	直接人工	2,498	2,756	2,728
	間接人工	2,247	2,295	2,274
	合 計	4,745	5,051	5,002
平均年歲		33.96	33.87	34.27
平均服務年資		4.14	3.91	3.95
學歷 分佈 比率	博 士	0.08%	0.08%	0.08%
	碩 士	4.30%	4.73%	4.66%
	大 專	23.18%	23.00%	23.09%
	高 中	19.75%	25.04%	23.75%
	高中以下	52.69%	47.15%	48.42%

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 3,364,670 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。

113 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	2,992,500
(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	363,770
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 (2)環境管理系統和認證取得費用	0

	(3)監測環境負荷費用 (4)環保專責組織相關人事費用	8,400
	(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		3,364,670

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：

本公司非常重視員工的身心健康，並致力於改善及優化工作環境、策劃豐富的休閒活動、提供友善的設施，以及加強健康和保險服務。為了關心員工的日常生活，我們不僅提供整潔舒適的工作環境和多元化的休閒設施，更特別籌備了聖誕佳節的茶會，讓全體員工共享歡樂。此外，我們也舉辦各種球類競賽等多姿多彩的康樂活動，以及由福利委員會策劃的各類活動，讓員工在工作之餘得以放鬆身心，緩解工作的壓力和緊張感，從而讓生活更加充實和舒適。

(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。

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 1,500 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)113 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)	392 人
非擔任主管職務之全時員工薪資總額 (B)	449,537 仟元
非擔任主管職務之全時員工「薪資平均數」(C=B/A)	1,147 仟元

(5)員工訓練：

近年來，企業為因應競爭激烈的市場環境，必須提高產品與服務的品質，而教育訓練成為不可或缺的要素。飛宏科技自初創之初即高度重視人才培育與發展，致力提升公司整體品質水準。113 年，飛宏尤其強調工作與生活平衡，不僅提供員工各種專業課程和訓練，更有多元的生活通識講座及讀書會活動，協助員工在快節奏的工作中找到平衡點，促進身心健康。

飛宏極為注重員工職涯發展，積極推動教育訓練，提供完善的教育訓練發展體系和學習平台，結合基礎培訓和專業課程，使員工在工作中能夠持續學習與成長，以滿足不同層次的員工需求。此外，公司更加強化 ESG 相關課程，引導員工深入了解企業社會責任、環境保護以及社會公益等議題，透過培訓提升員工對 ESG 的認識，促使企業更加可持續發展。

同時，我們升級數位學習平台，提供多元的數位學習資源，方便員工隨時隨地進行學習。在疫情爆發的時期，數位學習更成為員工持續學習的重要途徑。我們深信，透過員工不斷學習和進步，建立一個全員學習的環境，鼓勵員工相互學習和分享，方能保持競爭力，滿足企業發展的需求。未來，飛宏將持續致力提升員工的專業素質和技能，並在不斷學習和成長的過程中實現企業的發展目標。

113 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	2,663	3,254	3,440	2,874	12,231
外部訓練	184	261	171	184	800
數位學習	1,080	1,777	1,484	1,580	5,921
合 計	3,927	5,292	5,095	4,638	18,952

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

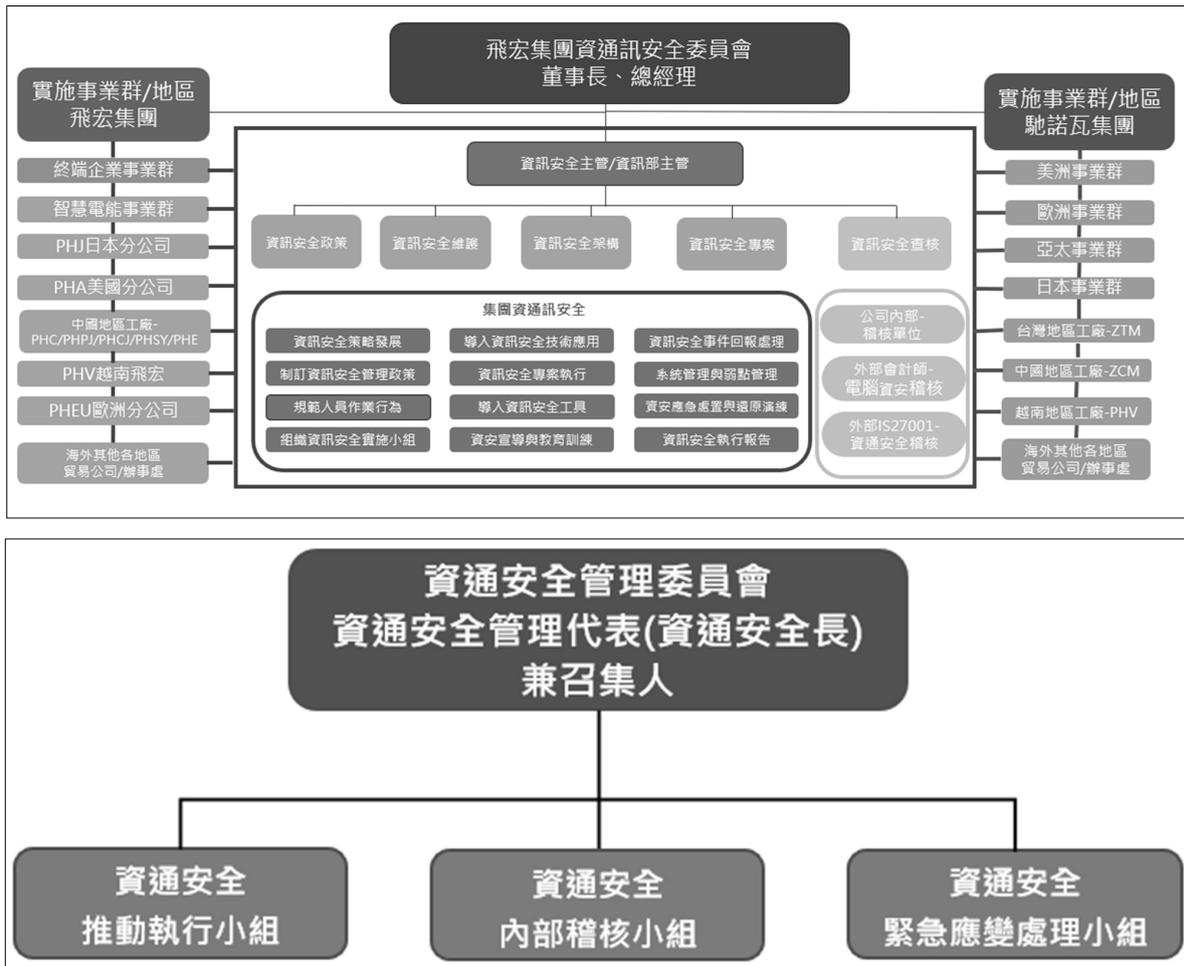
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

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：



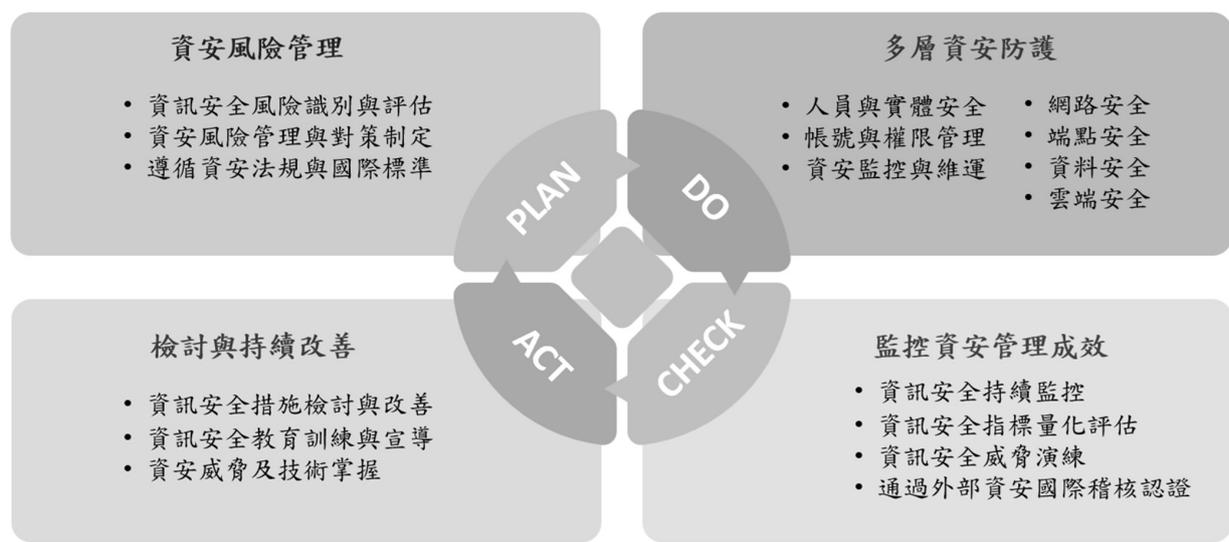
2. 資通安全政策與管理策略

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 112 年導入並建立資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，並於民國 113 年取得國際標準 ISO/IEC 27001:2022 認證。為確保資訊安全管理系統的有效運行，本公司遵循 P-D-C-A (Plan-Do-Check-Act) 循環管理模式，持續精進各項安全措施，落實資訊安全政策推動，強化員工資安意識，導入專業資安技術，藉此降低資安威脅所帶來的營運與財務風險，提升公司整體資通訊防護強度，並取得客戶信任。



3. 具體管理方案及措施

(1). 資訊安全管理機制：

- A. 制度規範：訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為。
- B. 科技運用：
 - a. 建置資訊安全管理設備，落實資安管理措施。
 - b. 建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。
 - c. 為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。
- C. 人員訓練：
 - a. 進行資訊安全教育訓練，提昇內部同仁資安意識。
 - b. 每年定期實施內部人員資訊安全教育訓練實務課程，並建置數堂線上學習(E-Learning)資訊安全課程，藉以提昇內部人員資安知識與專業技能。
- D. 政策檢討：推動資訊安全持續改善，確保企業永續經營。

(2). 資訊安全管理具體措施：

管理措施	措施與作法
權限管理	<ul style="list-style-type: none"> ■ 針對內部人員帳號進行權限管理與定期審核，確保員工只擁有其工作所需的權限，防止未經授權的存取或操作。
存取控管	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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。
威脅防護	<ul style="list-style-type: none"> ■ 針對內部系統的潛在弱點和中毒管道進行防護。 ■ 包括主機與電腦的弱點檢測及更新，並實施病毒防護與惡意程式偵測。
弱點修補	<ul style="list-style-type: none"> ■ 針對 PC 與伺服器系統定期進行弱點掃描與檢查，並執行相應的修補措施，確保系統的安全性。
社交工程演練	<ul style="list-style-type: none"> ■ 定期辦理社交工程演練，提升員工在面對釣魚攻擊等社交工程攻擊時的資安意識與應變能力。
教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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。

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：

- 認證：通過 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統認證，相關資安稽核無主要或次要缺失。
- 規範增修：資通安全相關政策程序修訂檢視。
- 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 113 年未發生重大資通安全事件。

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 保險類	美商安達產物保險股份有限公司台灣分公司	生效日：113/07/01	產品責任險保單 金額：USD 240,000	無
Z 銷售類	大南汽車股份有限公司	生效日：113/05/17	出售充電樁 金額：NTD 13,190,476	無
P 財會類	Phihong Technology Japan Co.,LTD	生效日：113/05/08	為充實營運資金、購買原物料而貸款 金額：USD 15,000,000	無
P 工程類	合通綠能股份有限公司	生效日：112/12/01	委託廠商辦理充電站工程 金額：NTD 8,402,730	無

(二) 113 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，另一方面亦可強化競爭優勢，並可接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會報以掌握各項進程，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 113 年 12 月底，公司於全球專利申請總數已累積 352 件，於全球專利獲准總數已累積超過 194 件，並於 113 年取得 6 件國外專利，同時亦取得 5 件的台灣專利。
- 馳諾瓦公司截至 113 年 12 月底，公司於全球專利獲准總數已累積超過 49 件，並累計取得 21 件國外專利，同時亦累計取得 12 件的台灣專利。

(2)商標：

- 本公司截至 113 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 95 件，其中 76 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 113 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 40 件，其中 37 件為國外商標；3 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	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		10,784,626	9,549,116	(1,235,510)	(11.46)
不動產、廠房及設備		3,823,140	4,322,817	499,677	13.07
無形資產		46,835	63,233	16,398	35.01
其他資產		923,945	1,067,984	144,039	15.59
資產總額		15,578,546	15,003,150	(575,396)	(3.69)
流動負債		5,191,949	3,876,534	(1,315,415)	(25.34)
非流動負債		986,361	1,110,985	124,624	12.63
長期負債		870,059	855,599	(14,460)	(1.66)
負債總額		6,178,310	4,987,519	(1,190,791)	(19.27)
股本(含預收股款)		4,312,084	4,312,084	-	-
資本公積		4,579,383	4,579,383	-	-
未分配盈餘		267,846	399,371	131,525	49.10
其他權益		(367,518)	25,371	392,889	(106.90)
股東權益總額		9,400,236	10,015,631	615,395	6.55

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：主要係本期購置無形資產所致。
2. 流動負債：主要係償還短期借款所致。
3. 未分配盈餘：係因本期營運產生盈餘所致。
4. 其他權益：係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加所致。
5. 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	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%	變動分析
營業成本	9,119,641	7,956,668	(1,162,973)	(12.75)		
營業毛利	3,212,756	2,941,061	(271,695)	(8.46)		
營業費用	2,858,013	3,093,893	235,880	8.25		
營業淨利(損)	354,743	(152,832)	(507,575)	(143.08)	(1)	
營業外收入及支出	109,663	451,833	342,170	312.02	(2)	
稅前淨利	464,406	299,001	(165,405)	(35.62)	(1)	
所得稅費用	(201,892)	(92,676)	109,216	(54.10)	(3)	
繼續營業單位本期淨利	262,514	206,325	(56,189)	(21.40)	(1)	
本期淨利	262,514	206,325	(56,189)	(21.40)	(1)	
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(37,706)	392,346	430,052	(1,140.54)	(4)	
本期綜合損益總額	224,808	598,671	373,863	166.30	(4)	
淨利歸屬於母公司業主	262,551	206,325	(56,226)	(21.42)	(1)	
淨損歸屬於非控制權益	(37)	-	37	100.00	(5)	
綜合損益總額歸屬於母公司業主	224,838	599,121	374,283	166.47	(4)	
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(30)	(450)	(420)	1,400.00	(6)	

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) 營業淨利(損)、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利及淨利歸屬於母公司業主較前期減少，係因本期受到中國經濟放緩影響，致營業收入減少，營業毛利亦隨之減少所致。
- (2) 營業外收入及支出較前期增加，係因本期匯率波動導致兌換利益增加、出售春天酒店股權利益及利息費用減少所致。
- (3) 所得稅費用較前期減少，係因本期稅前淨利較上期減少所致。
- (4) 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增加，係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換利益較前期增加所致。
- (5) 淨損歸屬於非控制權益本期為 0，係因本期屬非控制權益之被投資公司清算所致。
- (6) 綜合損益總額歸屬於非控制權益較前期減少，係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換損失屬非控制權益部分較前期增加所致。

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
113	5,851,805	203,441	(1,549,204)	4,302,601	-	-

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:主要係來自營業獲利等。
- (2)投資活動之淨現金流出:係因購置不動產、廠房及按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。
- (3)籌資活動之淨現金流出:係因本期償還短期借款所致。

2.現金不足之補救措施及流動性分析：無此情形。

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
4,302,601	561,789	762,141	5,064,742	-	-

1.未來一年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動淨現金流入：主要來自於稅前淨利增加所致。
- (2)現金流入量：主要因營業活動現金流入加銀行借款增加所致。

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 113 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	619,728	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	1,210,730	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	333,612	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。
日本子公司一廠及二廠	營運資金 自有資金	116,659	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	113 年度認 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.	134,949	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資利益所致	-
PHIHONG USA CORP.	(9,328)	銷售電源供應器 產品	未達經濟規模	隨時掌握被投資公司營運狀況
PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD.	(65,449)	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.	(41,438)	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
廣鍊投資股份有限公司	83,643	一般投資業務	係出售春天酒店股權利益及認列轉投資公司投資利益所致	-
宏軒創業投資股份有限公司	-	一般投資業務	已於 113 年 4 月清算完成	-
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	(11,248)	銷售電源組件	未達經濟規模	持續進行營運成本的控管
PHIHONG VIETNAM CO., LTD	69,558	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	69,318	製造及銷售電機 設備	業務持續拓展所致	-

轉投資事業	113 年度認列投資損益	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	未來一年改善計畫
馳諾瓦科技控股股份有限公司	196,050	轉投資其他事業	業務持續拓展所致	-
N-LIGHTEN TECHNOLOGIES, INC.	-	一般投資業務	已於 113 年 6 月清算完成	-
春天酒店股份有限公司	1,461	旅社及附設餐廳經營業務與一般浴室業	已於 113 年 9 月售予董事長林中民先生	-
漢宇創業投資股份有限公司	(5,006)	一般投資業務	係因投資損失	隨時掌握被投資公司營運狀況
Zerova Technologies Europe B.V.	11,430	提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-
Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	194,291	轉投資其他事業及銷售電機設備	業務持續拓展所致	-
Zerova Technologies Japan Co., Ltd	30,580	提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-
Zerova Technologies America Corporation	30,607	轉投資其他事業	係認列轉投資公司投資利益所致	-
Zerova Technologies USA LLC	30,804	提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-
飛宏(東莞)電子有限公司	90,182	製造及銷售電源供應器	業務持續拓展所致	-
飛宏電子(蘇州)有限公司	31,533	製造及銷售電源供應器	係利息收入所致	-
東莞達宏電子有限公司	(64,045)	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	(7,175)	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	(34,593)	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	4,643	提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-
馳諾瓦貿易服務(東莞)有限公司	(4,408)	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(上海)貿易服務有限公司	9,139	提供電動車充電解決方案	業務持續拓展所致	-

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：

113 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	113 年度淨額金額	佔 113 年度營收淨額比例	佔 113 年度稅前損益淨額比例
利息收(支)淨額	102,642	0.94	34.33
匯兌利益淨額	99,028	0.91	33.12

1.利率方面：

- (1)對公司損益之影響：本公司於 113 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 113 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 113 年消費者物價(CPI)總指數為 107.81，CPI 年增率為 2.18%，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：

- 1.113 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 113 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)113 年研發計畫：

- 電競筆電專用之各類氮化鎵電源供應器，包含 140W/180W PD 3.1、180W/240W/280W/330W 20V 產品
- 電動交通工具與動力電池之各類充電器，包含 164W/168W/252W/273W、164W/294W 氮化鎵小型化、1KW Fan less 並兼具 IP67 防水防塵特性產品
- 工業用電源，包含開架式 100W/150W/240W/300W 兼具防潮防塵特性產品
- 無線電動工具鋰電池充電器，21.6W/單埠與 43.2W/雙埠充電器、1KW 充電器產品
- 零售市場專用 65W/100W 氮化鎵 2C1A PD 智能快速充電器產品
- 手機用之各類 type C 充電器，包含一般型及氮化鎵小型化 15W/35W/44W/80W/120W PD 產品
- 第二代 POE 30W/60W/90W 適配器產品
- POE Switch 用開架式 530W/950W 產品
- 電動車充電樁用電源模塊，包含 30kW DC/DC 模塊、40kW AC/DC 模塊
- 大功率 480kW 以及 960kW 併櫃與水冷系統電動車充電設備產品

• V2G (Vehicle-to-Grid) 與智慧電網整合

(2) 預估 114 年度投入之研發費用約為新台幣 1,041,712 仟元。

(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通訊安全，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：

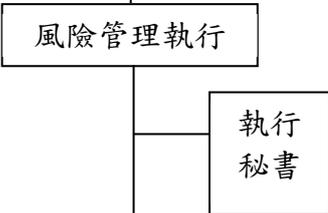
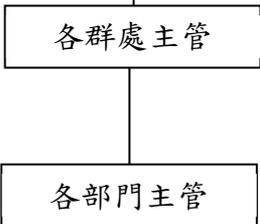
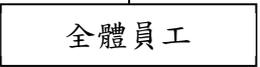
被告張○○、阮○○因違反營業秘密法等而侵害本公司營業秘密一事，經臺灣桃

園地方檢察署依刑事訴訟法第 251 條第 1 項提起公訴，進行刑事訴訟審理中。

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、非訴訟或行政爭訟事件：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：

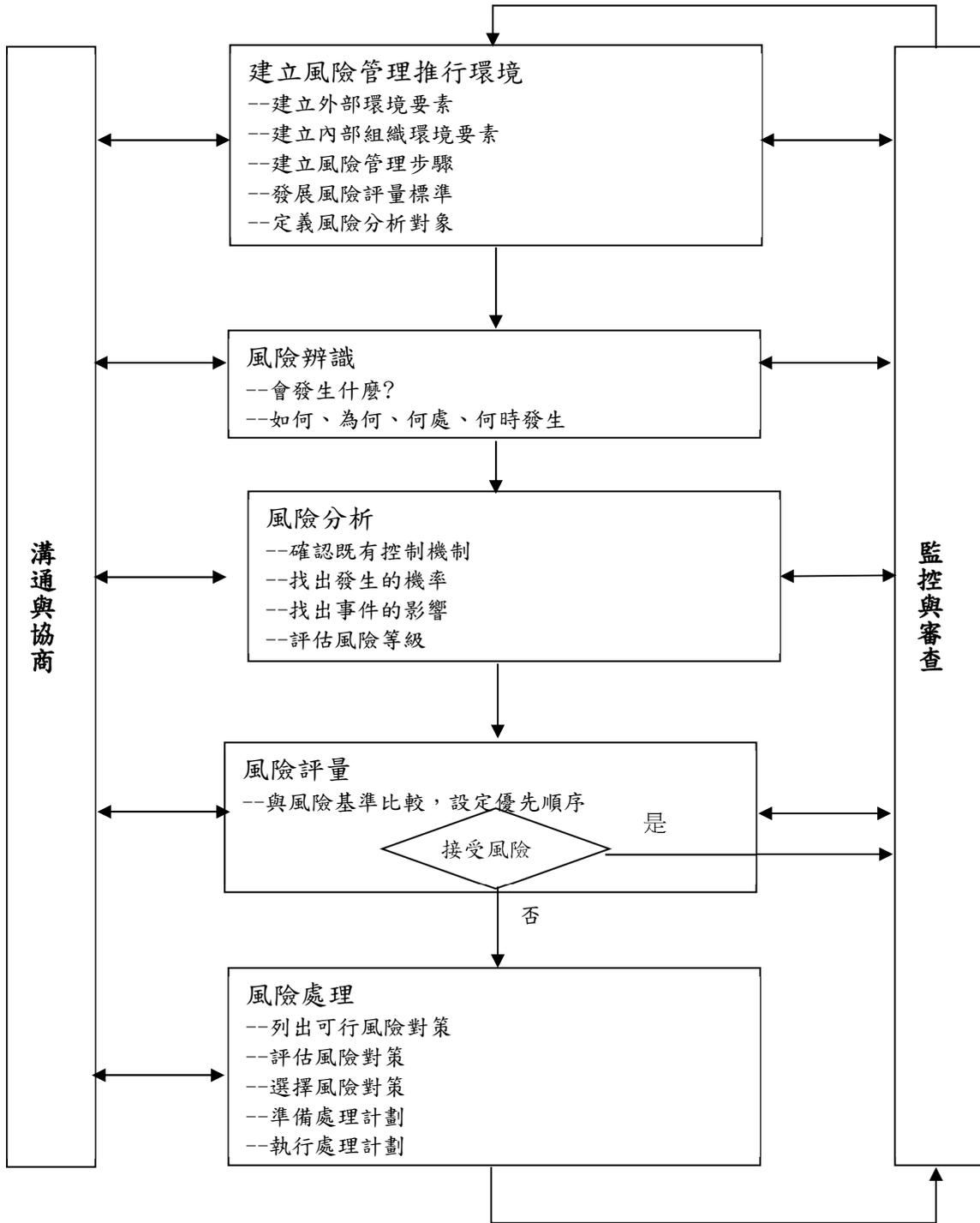
1. 風險管理組織架構：

組織圖	權責
 <p>集團總經理</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承諾與支持風險管理 2. 擔任或指定風險管理執行長 3. 設計風險管理策略方針 4. 溝通與決定風險優先順序及容忍度 5. 確保適當人力參與及資源分配 6. 持續參與及適當獎勵
 <p>風險管理執行 執行秘書</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提升主管風險管理意識 2. 發展風險圖像 3. 提供執行方法與變革管理策略建議 4. 促動組織風險政策之制訂 5. 確保教育訓練符合需求 6. 監督與檢討風險對策執行績效
 <p>各群處主管 各部門主管</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 參與評估組織是否準備就緒並認識組織風險 2. 評估內部風險管理能量 3. 檢視環境，認識機會與威脅 4. 了解及溝通組織風險管理方針與組織員工建議 5. 提供策略建議 6. 有系統的確認與管理風險並確保風險管理落實執行 7. 落實必要之訓練與活動，達到學習效果 8. 依各單位職掌執行或制訂相關之風險管理辦法 9. 提出風險處理計劃執行報告
 <p>全體員工</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 了解及執行個人所應承擔之風險管理責任 2. 注意風險議題 3. 了解組織方針及提供建議 4. 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113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113年11月6日呈報資訊安全管理的執行內容與成效。經評估資安風險無重大營運風險。

七、其他重要事項

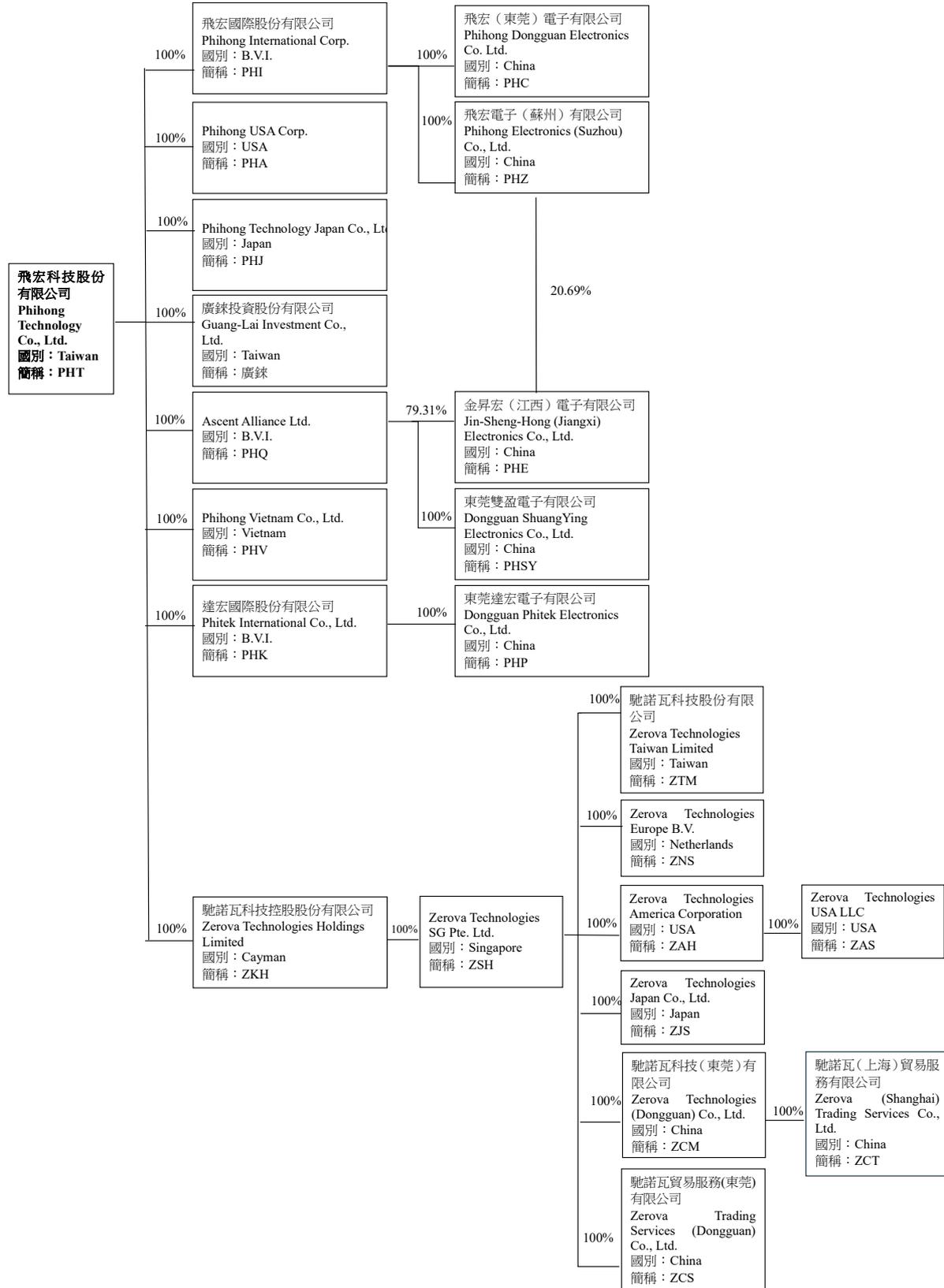
最近年度及截至年報刊印日止無此情事。

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：114年4月30日



(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	日本東京都江東区東陽三丁目 23 番 24 号 VORT 東陽ビル 5 階	JPY 500,000,000	銷售電源組件
PHIHONG VIETNAM CO., LTD.	108.02	Thửa đất B34, B35, B36 và B37 thuộc lô CN5, Khu công nghiệp An Dương, Huyện An Dương, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam.	USD 65,000,000	製造及銷售電源供應器
廣銖投資股份有限公司	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銀湖工業區科技路	HKD 495,450,000	製造及銷售電源供應器
飛宏電子(蘇州)有限公司	92.03	江蘇省蘇州市新區獅山路龍湖時代 100 寫字樓 8 棟 1407 室	USD 31,960,000	製造及銷售電源供應器
馳諾瓦(上海)貿易服務有限公司 (洋宏貿易(上海)有限公司 113.4.7.更名)	96.12	上海市閔行區合川路 3089 號富群商務大廈 A 座 6 樓 C 室	RMB 10,835,202	提供電動車充電解決方案
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鐵松路 133 號之一 6 號樓 101 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	江西省豐城市新區豐源大道 18 號	USD 11,500,000	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
Zerova Technologies Europe B.V.	111.06	Barbara Strozilaan 101, Amsterdam 1083 HN, The Netherlands	EUR 3,000,000	提供電動車充電解決方案

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 Japan Co., Ltd	111.09	東京都江東区東陽三丁目23番24号 VORT 東陽町ビル5階	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	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路133號之一-5號樓201室	USD 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	111.08	廣東省東莞市清溪鎮鐵松路133號之一-5號樓401室	USD 670,000	提供電動車充電解決方案
Zerova Technologies America Corporation	111.07	401 RYLAND ST STE 200-A, RENO, NV 89502, USA	USD 3,050,000	轉投資其他事業
Zerova Technologies USA LLC	111.07	47800 FREMONT BLVD., FREMONT, CA 94538, USA	USD 3,000,000	提供電動車充電解決方案

(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) 整體關係企業經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、變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 數	持 有 股 份 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	-	-
	董 事	林 洋 宏	-	-
	總 經 理	飛宏科技股份有限公司 代表人：林飛宏	25,000	100.00
	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
PHIHONG VIETNAM CO., LTD. 廣 鍊 投 資 股 份 有 限 公 司	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：林中民	65,000,000	100.00
	董 事	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
飛宏（東莞）電子有限公司	董 事	飛宏科技股份有限公司 代表人：簡淑女	13,975,828	100.00
	董 事	代表人：ALLAN LIN	13,975,828	100.00
	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	-	-
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	董 事	PHIHONG INTERNATIONAL CORP. 代表人：簡淑女	-	-
	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	稱 姓 名 或 代 表 人	持 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（洋宏貿易（上海）有限公司 113.4.7.已更名）	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	-	-
	董 事		-	-

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 股 人	有 限 公 司		份 額 持 有 者 持 股 比 例 %
				數	數	
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 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：林洋宏		-	-	-
金昇宏（江西）電子有限公司						

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

企 業 名 稱	職 稱	名 姓 或 代 表 人	持 有 股 份	
			數 量	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	950,000	100.00
	監 事	Zerova Technologies SG Pte. Ltd. 代表人：陳俊成	950,000	100.00
馳諾瓦貿易服務（東莞）有限公司	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：楊維潔	3,050,000	100.00
Zerova Technologies USA LLC	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：楊維潔	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 洪千詠	-	-

(六)各關係企業營運概況

單位：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	營業利失	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘(虧損) (稅後)
PHIHONG INTERNATIONAL CORP.	USD 98,059,683	\$ 2,797,167	\$ 8	\$ 2,797,159	\$ -	(\$ 443)	\$ 130,932	不適用
PHITEK INTERNATIONAL CO., LTD.	USD 18,840,000	3,748	449,732	(445,984)	-	(127)	(63,886)	不適用
ASCENT ALLIANCE LTD.	USD 12,012,600	69,705	53,234	16,471	-	(142)	(41,888)	不適用
PHIHONG USA CORP.	USD 6,200,000	1,505,330	219,066	1,286,264	2,731,272	(39,546)	(9,328)	不適用
PHIHONG TECHNOLOGY JAPAN CO., LTD.	JPY 500,000,000	402,423	194,797	207,626	246,903	(11,351)	(11,181)	不適用
PHIHONG VIETNAM CO., LTD.	USD 65,000,000	2,793,591	1,050,782	1,742,809	2,770,804	89,306	69,968	不適用
廣銖投資股份有限公司	139,758	192,166	80	192,086	-	(101)	83,643	不適用
飛宏(東莞)電子有限公司	HKD 495,450,000	2,369,385	842,334	1,527,051	2,645,194	(27,861)	90,182	不適用
飛宏電子(蘇州)有限公司	USD 31,960,000	1,262,758	6,110	1,256,648	-	(2,037)	31,553	不適用
馳諾瓦(上海)貿易服務有限公司	RMB 10,835,202	114,636	96,754	17,882	218,704	4,093	9,139	不適用
(洋宏貿易(上海)有限公司 113.4.7.更名)								
東莞達宏電子有限公司	USD 20,140,000	1,114,088	1,563,820	(449,732)	1,524,001	(60,585)	(64,045)	不適用
東莞雙盈電子有限公司	HKD 9,000,000	128,002	58,492	69,510	253,437	(16,452)	(7,175)	不適用
金昇宏(江西)電子有限公司	USD 11,500,000	92,226	145,460	(53,234)	144,020	(33,640)	(34,593)	不適用
馳諾瓦科技控股股份有限公司	USD 69,927,260	2,887,880	845	2,887,035	-	(2,059)	192,294	不適用
馳諾瓦科技股份有限公司	600,000	1,905,929	785,888	1,120,041	1,794,868	63,286	69,817	不適用
Zerova Technologies SG Pte. Ltd.	USD 65,872,408	3,761,793	767,119	2,994,674	3,389,070	50,302	194,598	不適用
Zerova Technologies Europe B.V.	EUR 3,000,000	224,121	106,116	118,005	402,262	13,646	11,430	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 後) 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (虧 損) (元 稅 後)
Zerova Technologies Japan Co., Ltd	JPY 80,000,000	290,291	237,890	52,401	381,149	49,943	30,580	不 適 用
馳諾瓦科技 (東 莞) 有 限 公 司	USD 950,000	453,053	452,067	986	1,478,249	(12,942)	4,643	不 適 用
馳諾瓦貿易服務 (東 莞) 有 限 公 司	USD 670,000	2,013	226	1,787	-	(4,950)	(4,408)	不 適 用
Zerova Technologies America Corporation	USD 3,050,000	301,751	-	301,751	-	(229)	30,607	不 適 用
Zerova Technologies USA LLC	USD 3,000,000	913,434	612,967	300,467	2,009,990	51,757	30,804	不 適 用

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

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

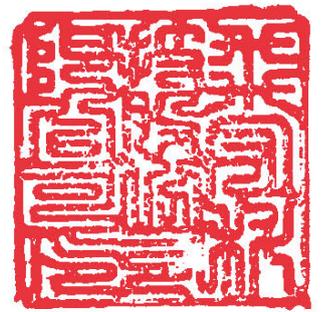
財務報表資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

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.