


飛宏科技股份有限公司
一一五年股東常會議事錄

時間：中華民國一一五年六月十一日（星期四）上午 9：00

地點：福容大飯店桃園機場捷運 A8 館(桃園市龜山區復興一路 2 號 3 樓)

出席股數：出席股東及委託出席所代表股份總數 262,542,617 股(其中以電子方式行使表決權之股數 36,910,246 股)，占本公司已發行普通股總股數(424,772,416 股)之 61.80%。

出席董事：林中民董事長、林冠宏董事(冠峰投資有限公司法人代表)、林飛宏董事、蔣為峰董事(冠峰投資有限公司法人代表)、洪裕原獨立董事(審計委員會召集人)、林奎宏獨立董事、吳中書獨立董事、康惠媚獨立董事等8席董事親自出席，已超過董事席次9席之半數。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所洪國田會計師
勤業眾信聯合會計師事務所張至誼會計師
律宇國際商務法律事務所林政憲律師
周大任獨立董事候選人

主席：林中民董事長



紀錄：黎珮怡資深經理



壹、宣布開會：（出席股東及委託出席所代表股份總數已逾法定股數，宣布開會）

貳、主席致詞：（略）

參、報告事項：

- 一、一一四年度營業報告，敬請鑒核。(請參閱本議事錄附件一)
- 二、審計委員會審查一一四年度之決算表冊報告，敬請鑒核。(請參閱本議事錄附件二)
- 三、買回本公司股份執行情形報告，敬請鑒核。

說明：本公司業經 114 年 4 月 10 日董事會決議通過依法買回本公司股份以維護公司信用及股東權益，買回股份之實際執行情形如下表：

	預定買回	實際買回
買回數量	6,600 仟股	6,436 仟股
買回期間	114 年 4 月 11 日至 114 年 6 月 10 日	114 年 4 月 22 日至 114 年 6 月 3 日
買回區間(平均)價格(新台幣元)	14.5 元~45.0 元	24.66 元
買回總金額(新台幣元)	上限 297,000,000 元	158,704,831 元
已辦理銷除股份日期	114 年 10 月 31 日	
本次辦理銷除股份數量	6,436 仟股	
尚未辦理銷除股份數量	0 股	

肆、承認事項：

一、案由：一一四年度財務決算表冊案，提請承認。（董事會提）

說明：(一)本公司一一四年度營業報告書及財務報表業經一一五年三月十二日董事會通過在案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張至誼會計師及洪國田會計師查核竣事。

(二)各項決算表冊業經本公司審計委員會審查完竣，並出具審查報告在案。

(三)檢附下列各項表冊：

1、一一四年度營業報告書（請參閱本議事錄附件一）。

2、一一四年度合併財務報表暨個體財務報表（請參閱本議事錄附件三~四）。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：261,246,149 權

表決結果(含電子投票)		占出席股東表決權數%
贊成權數	249,552,823 權	95.52%
反對權數	460,769 權	0.17%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	11,232,557 權	4.29%

本案照案表決通過。

二、案由：一一四年度盈餘分派案，提請承認。（董事會提）

說明：(一)本公司一一四年度稅後虧損新台幣 634,668,111 元，期初累積盈餘新台幣 514,748,104 元，加計確定福利計畫再衡量數新台幣 997,834 元，年度期末待彌補累積虧損為新台幣 118,922,173 元，法定盈餘公積為新台幣 353,185,871 元，擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後法定盈餘公積為新台幣 234,263,698 元及待彌補虧損為 0 元。

(二)依公司章程廿一條之一規定，一一四年可供分配盈餘新台幣 0 元未達實收資本額百分之十五，故擬不分配盈餘。

(三)檢附「一一四年度盈餘分派表」（請參閱本議事錄附件五）。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：261,246,149 權

表決結果(含電子投票)		占出席股東表決權數%
贊成權數	249,627,965 權	95.55%
反對權數	521,705 權	0.19%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	11,096,479 權	4.24%

本案照案表決通過。

伍、選舉事項：

一、案由：全面改選董事案，提請 選舉。（董事會提）

- 說明：(一)本公司董事(含獨立董事)任期於 115 年 6 月 8 日屆滿，依據公司章程第十三條規定本公司設置董事九人至十一人；第十三條之一規定設置獨立董事至少三人。
- (二)本屆董事選舉採候選人提名制度，董事候選人名單業經本公司董事會決議通過，股東應就候選人名單選任之（請參閱本議事錄附件六）。
- (三)本次改選後新任董事九席(含獨立董事四席)任期自 115 年 6 月 11 日起至 118 年 6 月 10 日止，任期三年。
- (四)本次選舉依董事選舉辦法為之。

選舉結果：董事當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	林中民	253,624,714 權
董事	陳俊成	250,622,460 權
董事	冠峰投資有限公司 代表人：林冠宏	249,657,829 權
董事	林飛宏	248,605,347 權
董事	冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰	244,856,873 權
獨立董事	吳中書	247,031,917 權
獨立董事	周大任	245,903,413 權
獨立董事	康惠媚	243,825,378 權
獨立董事	林奎宏	240,844,581 權

陸、其他事項：

一、案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請公決。（董事會提）

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

(二)本公司董事為配合實際業務需要，且基於投資或其他業務發展考量，在無損及公司利益之情形下，擬解除董事(含獨立董事)競業禁止限制（請參閱本議事錄附件七）。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：261,246,149 權

表決結果(含電子投票)		占出席股東表決權數%
贊成權數	248,402,601 權	95.08%
反對權數	1,034,819 權	0.39%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	11,808,729 權	4.52%

本案照案表決通過。

柒、臨時動議：無。

本次股東會無股東提問。

捌、散會：主席宣布散會(同日上午 9 時 30 分)。

(本次會議紀錄僅依公司法第 183 條記載決議方法、議事經過之要領及其結果，詳盡內容仍以會議影音紀錄為準。)

【附件一】營業報告書

各位股東女士、先生：

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

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

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

一、財務表現

(一)營業計畫實施成果及預算執行情形

本公司一一四年度營業收入淨額為 9,795,567 仟元，較一一三年度營業收入淨額為 10,897,729 仟元，減少約 10.11%；一一四年度稅後淨損 634,668 仟元，較一一三年度稅後淨利 206,325 仟元，淨利減少約 407.61%。一一四年度整體之營運狀況已達成內部設定目標。

(二)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支分析

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

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

2.獲利能力分析

分析項目 \ 年度		一一三年度	一一四年度	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.62	(3.96)	
	股東權益報酬率(%)	2.13	(6.69)	
	占實收資本比率(%)	營業淨損	(3.54)	(14.12)
		稅前淨利(損)	6.93	(13.09)
	純益率(%)	1.89	(6.48)	
	每股盈餘(虧損)(元)	0.48	(1.48)	

二、研發狀況

(一) 電動車能源事業 Zerova

- 雙向電力技術達成 V2G:有效運用 EV 電動車的電力，在緊急狀態下讓全國電動車利用雙向電力技術應用回饋到國家電網或家庭儲能系統上；完成 DW50 系列產品開發，提供可雙槍同時充電、支援雙向 V2G(UL 1741/9741)、支援停電時充電啟動 EV 反向放電、可立柱/可壁掛/可移動並配置有 10 吋觸控螢幕來滿足各項應用情境。
- AD/DD 混和式充儲整合充電樁技術:支援儲能系統與雙向 V2G 讓儲能系統返回電網。如此可降低電網電力需求，進行削峰填谷來增加電網使用效率與用電穩定度，同時也支援 PCS 功能來降低整體成本。
- 大型充電產品設計 DQ 480: 支援最多 4 槍(含最多 2 支水冷槍)，並且 4 槍可同時充電，充電電流達 500A /Boost 750A，在環溫 50 度下，480kW 全功率不降載，並配備有 21 吋廣告螢幕(option)+7 吋操作螢幕，可滿足高功率一體式充電樁，或商業場域使用大螢幕戶外廣告充電樁應用。
- MCS 百萬瓦重型載具充電技術開發：支援 level 2 MCS 及 CCS，有雙槍與 16 槍設計，可同時充電及 Dynamic Power Sharing，支援 MCS 電流輸出 1500~3000A / CCS 電流可 boost 到 600A，能量密度優於同業 Alpitronic 節省安裝空間，支援所有 Zerova 槍櫃，應用於重型載具，包括遠程油輪、電動遊艇和礦業

運輸工具等，覆蓋商業消費、高端私人消費及特許行業。

(二) 電源事業

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

三、經營方針與目標

(一) 企業發展：

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

(二) 電動車能源事業 Zerova

- 建構在地化研發、銷售、產品測試與售後服務團隊。
- 導入 AI、第三方售服合作夥伴及商務模式建立
- 持續進行研發和創新，使 CSR 提升、設備面積縮小、多槍及 MCS、結合儲能產品以確保長期競爭力
- 強化全球採購能力以提升關鍵零組件與原廠交易比率與供應鏈當地化。

- 結合研發、採購、與生產單位成立成本策略小組進行成本優化。
- 專注於品質、客戶服務和全球交貨能力。
- 繼續建立具有多元化收入的強韌商業模式。

(三) 電源事業

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

四、產銷政策

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

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

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

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

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

展望 2026 年，企業的經營環境仍充滿挑戰與不確定性。全球地緣政治緊張

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

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

謹祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：林中民



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



【附件二】審計委員會審查報告書

飛宏科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、一一四年度個體暨合併財務報表及盈餘分派案等，其中一一四年度個體暨合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事。

前述一一四年度營業報告書、一一四年度個體暨合併財務報表及盈餘分派案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

飛宏科技股份有限公司民國一一五年股東常會

審計委員會召集人：洪裕原



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 二 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

飛宏科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

飛宏科技股份有限公司及其子公司（飛宏科技集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達飛宏科技集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與飛宏科技集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對飛宏科技集團民國 114 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對飛宏科技集團民國 114 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：
終端暨企業應用電源供應器之銷貨真實性

飛宏科技集團之銷貨中屬終端暨企業應用電源供應器之業務，因 114 年度營收成果受到銷售策略、客戶架構轉換，新開發產品尚未展現成效，故本年度將終端暨企業應用電源供應器業務之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與銷貨收入相關之揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四。

針對上述事項，本會計師已就前述銷貨流程之內部控制進行瞭解，並檢視攸關內部控制設計與執行之有效性；且針對相關銷貨收入進行抽核，檢視其外部憑證及收款情形，以確認銷貨收入真實發生。

其他事項

列入飛宏科技集團合併財務報告之子公司中，有關馳諾瓦集團之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關馳諾瓦集團財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。馳諾瓦集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產總額分別占合併資產總額之 27.53% 及 28.82%，民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別占合併營業收入之 33.07% 及 41.41%。

飛宏科技股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估飛宏科技集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算飛宏科技集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

飛宏科技集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對飛宏科技集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使飛宏科技集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計

師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致飛宏科技集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對飛宏科技集團民國 114 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 至 誼

張 至 誼



會計師 洪 國 田

洪 國 田



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100378647 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

代 碼	資 產	114年12月31日		113年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 3,498,516	25	\$ 4,302,601	29
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	3,138	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及三二)	529,840	4	525,917	3
1140	合約資產-流動(附註二四)	7,529	-	5,349	-
1170	應收帳款(附註四及十)	1,677,054	12	2,131,918	14
1180	應收帳款-關係人(附註十及三一)	-	-	14,247	-
1200	其他應收款	422,552	3	116,752	1
1220	本期所得稅資產	35,936	-	84,340	1
130X	存貨(附註四及十一)	1,858,329	13	2,043,603	14
1460	待出售非流動資產	-	-	24,850	-
1479	其他流動資產	279,754	2	299,539	2
11XX	流動資產總計	8,312,648	59	9,549,116	64
	非流動資產				
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	124,038	1	134,368	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	85,164	1	71,381	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十四)	4,544,303	33	4,322,817	29
1755	使用權資產(附註四及十五)	302,448	2	355,381	2
1760	投資性不動產(附註十六)	340,765	2	361,320	2
1780	其他無形資產(附註四及十七)	48,503	-	63,233	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二六)	150,985	1	83,395	1
1990	其他非流動資產	64,341	1	62,139	-
15XX	非流動資產總計	5,660,547	41	5,454,034	36
1XXX	資 產 總 計	\$ 13,973,195	100	\$ 15,003,150	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十八)	\$ 100,355	1	\$ 182,654	1
2130	合約負債-流動(附註二四及三一)	200,986	1	202,188	2
2170	應付帳款	1,827,447	13	1,995,831	13
2219	其他應付款(附註二二)	1,174,164	8	1,024,829	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二六)	160,466	1	60,092	1
2250	負債準備-流動(附註二一)	240,820	2	191,498	1
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	38,930	-	44,852	-
2320	一年內到期長期負債(附註十八及十九)	814,770	6	14,867	-
2399	其他流動負債(附註二十)	107,989	1	159,723	1
21XX	流動負債總計	4,665,927	33	3,876,534	26
	非流動負債				
2527	合約負債-非流動(附註二四)	81,095	1	87,549	1
2530	應付公司債(附註四及十九)	-	-	699,499	5
2540	長期借款(附註十八)	141,233	1	156,100	1
2550	負債準備-非流動(附註二一)	17,300	-	16,599	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二六)	11,491	-	33,226	-
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	46,096	1	75,965	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二二)	16,605	-	19,971	-
2670	其他非流動負債	21,372	-	22,076	-
25XX	非流動負債總計	335,192	3	1,110,985	7
2XXX	負債總計	5,001,119	36	4,987,519	33
	歸屬於本公司業主權益(附註四及二三)				
3110	普通股股本	4,247,724	31	4,312,084	29
3200	資本公積	4,485,122	32	4,579,383	31
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	353,186	2	331,904	2
3320	特別盈餘公積	230,859	2	367,518	2
3350	未分配盈餘	(118,922)	(1)	399,371	3
3300	保留盈餘總計	465,123	3	1,098,793	7
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(127,109)	(1)	106,577	1
3422	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	(98,784)	(1)	(81,206)	(1)
3400	其他權益總計	(225,893)	(2)	25,371	-
31XX	本公司業主權益總計	8,972,076	64	10,015,631	67
3XXX	權益總計	8,972,076	64	10,015,631	67
	負債及權益總計	\$ 13,973,195	100	\$ 15,003,150	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：林中文



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



飛宏科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二四、三一及三七）	\$ 9,795,567	100	\$ 10,897,729	100
5000	營業成本（附註四、十及三一）	<u>7,732,830</u>	<u>79</u>	<u>7,956,668</u>	<u>73</u>
5950	營業毛利	<u>2,062,737</u>	<u>21</u>	<u>2,941,061</u>	<u>27</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	902,420	9	1,152,091	10
6200	管理及總務費用	881,247	9	988,061	9
6300	研究發展費用	857,787	9	966,376	9
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）	<u>21,064</u>	<u>-</u>	<u>(12,635)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,662,518</u>	<u>27</u>	<u>3,093,893</u>	<u>28</u>
6900	營業淨損	<u>(599,781)</u>	<u>(6)</u>	<u>(152,832)</u>	<u>(1)</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二五）	131,839	1	155,131	1
7010	其他收入（附註二五）	135,629	2	195,935	2
7020	其他利益及損失（附註二五）	<u>(161,150)</u>	<u>(1)</u>	<u>156,801</u>	<u>1</u>
7050	財務成本（附註二五）	<u>(76,539)</u>	<u>(1)</u>	<u>(52,489)</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法認列之關聯企業損益份額（附註十三）	<u>13,784</u>	<u>-</u>	<u>(3,545)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>43,563</u>	<u>1</u>	<u>451,833</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 556,218)	(5)	\$ 299,001	3
7950	所得稅費用(附註四及二六)	(78,450)	(1)	(92,676)	(1)
8200	本期淨(損)利	(634,668)	(6)	206,325	2
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註二 二)	1,247	-	8,122	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益 (附註二三)	(17,578)	-	(7,154)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二六)	(249)	-	(1,624)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註二三)	(233,686)	(3)	393,002	3
8300	本期其他綜合損益	(250,266)	(3)	392,346	3
8500	本期綜合損益總額	(\$ 884,934)	(9)	\$ 598,671	5
8600	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 634,668)	(6)	\$ 206,325	2
8620	非控制權益	-	-	-	-
	合 計	(\$ 634,668)	(6)	\$ 206,325	2
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 884,934)	(9)	\$ 599,121	5
8720	非控制權益	-	-	(450)	-
	合 計	(\$ 884,934)	(9)	\$ 598,671	5

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	每股 (虧損) 盈餘 (附註二 七)	114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
9710	基 本	(\$ 1.48)		\$ 0.48	
9810	稀 釋			\$ 0.48	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：林中民

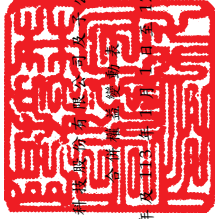


經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟





飛宏利信聯合會計師事務所
52000 嘉義市東區新東街111號

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬		於本公司		其他權益項目		業權之		權益	
	股本	資本公積	法定盈餘公積	留盈	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	庫藏股票	非控制權益	權益總額
A1	\$ 4,312,084	\$ 4,579,383	\$ 305,119	\$ 313,005	\$ 267,846	(\$ 293,466)	(\$ 74,052)	\$ -	(\$ 9,683)	\$ 9,409,919
B1	-	-	26,785	-	(26,785)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	54,513	(54,513)	-	-	-	-	-
M7	-	-	-	-	-	6,591	-	-	10,133	16,724
D1	-	-	-	-	206,325	-	-	-	-	206,325
D3	-	-	-	-	6,498	393,452	(7,154)	-	(450)	392,346
D5	-	-	-	-	212,823	393,452	(7,154)	-	(450)	598,671
Z1	4,312,084	4,579,383	331,904	367,518	399,371	106,577	(81,206)	-	-	10,015,631
B1	-	-	21,282	-	(21,282)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(136,659)	136,659	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	(634,668)	-	-	-	-	(634,668)
D3	-	-	-	-	998	(233,686)	(17,578)	-	-	(250,266)
D5	-	-	-	-	(633,670)	(233,686)	(17,578)	-	-	(884,934)
L1	-	-	-	-	-	-	-	(158,621)	-	(158,621)
L3	(64,360)	(94,261)	-	-	-	-	-	158,621	-	-
Z1	\$ 4,247,724	\$ 4,485,122	\$ 353,186	\$ 230,859	\$ 118,922	\$ 127,109	\$ 98,784	\$ -	\$ -	\$ 8,972,076

後附之附註係本財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日查核報告)



董事長：林 中 民



經理人：林 冠 宏



會計主管：江 耀 麟

飛宏科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨(損)利	(\$ 556,218)	\$ 299,001
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	381,617	381,335
A20200	攤銷費用	19,877	21,833
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	21,064	(12,635)
A20900	財務成本	76,539	52,489
A21200	利息收入	(131,839)	(155,131)
A21300	股利收入	(7,695)	(13,332)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益份額	(13,784)	3,545
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,323)	(1,240)
A22800	處分無形資產損失	-	74
A23000	處分待出售非流動資產利益	(41,226)	-
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(77,905)
A23500	資產減損損失	34,761	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	25,420	17,229
A29900	租賃修改損失(利益)	237	(266)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(2,180)	(5,349)
A31150	應收帳款	433,201	(412,642)
A31160	應收帳款—關係人	14,247	(12,061)
A31180	其他應收款	(315,319)	(88,125)
A31200	存 貨	159,854	542,063
A31240	其他流動資產	23,929	11,556
A31250	其他非流動資產	862	(237)
A32125	合約負債	(7,656)	(134,094)
A32150	應付帳款	(168,383)	61,904
A32160	應付帳款—關係人	-	(4,788)
A32180	其他應付款	107,362	(278,609)
A32200	負債準備	50,023	118,288
A32230	其他流動負債	(51,734)	42,245
A32240	淨確定福利負債	(2,119)	(3,926)
A33000	營運產生之現金流入	49,517	351,222

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A33100	收取之利息	\$ 141,358	\$ 162,714
A33300	支付之利息	(73,129)	(69,036)
A33500	支付之所得稅	(19,247)	(241,459)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>98,499</u>	<u>203,441</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(21,000)	(21,000)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	13,750	2,083
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,383,672)	(339,731)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,361,645	62,600
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按 公允價值衡量之金融資產	(3,138)	-
B01900	處分採用權益法之投資	-	89,653
B02600	處分待出售非流動資產價款	73,815	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(616,042)	(830,244)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9,298	9,749
B03700	存出保證金增加	(3,064)	(16,263)
B04500	取得無形資產	(7,773)	(28,350)
B07100	預付設備款增加	(19,768)	(62,230)
B07600	收取之股利	<u>7,695</u>	<u>13,332</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(588,254)</u>	<u>(1,120,401)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	舉借短期借款	3,588,032	2,626,616
C00200	償還短期借款	(3,632,184)	(3,354,337)
C01600	舉借長期借款	1,950,000	450,000
C01700	償還長期借款	(1,864,867)	(567,417)
C03100	存入保證金減少	(704)	(8,086)
C04020	租賃負債本金償還	(46,531)	(42,742)
C04900	庫藏股票買回成本	(158,621)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(164,875)</u>	<u>(895,966)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(149,455)</u>	<u>263,722</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(\$ 804,085)	(\$ 1,549,204)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>4,302,601</u>	<u>5,851,805</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,498,516</u>	<u>\$ 4,302,601</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日查核報告)

董事長：林中民



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

飛宏科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

飛宏科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達飛宏科技股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與飛宏科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對飛宏科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對飛宏科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

終端暨企業應用電源供應器之銷貨真實性

飛宏科技集團之銷貨中屬終端暨企業應用電源供應器之業務，因 114 年度營收成果受到銷售策略、客戶架構轉換，新開發產品尚未展現成效，故本年度將終端暨企業應用電源供應器業務之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。與銷貨收入相關之揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四。

針對上述事項，本會計師已就前述銷貨流程之內部控制進行瞭解，並檢視攸關內部控制設計與執行之有效性；且針對相關銷貨收入進行抽核，檢視其外部憑證及收款情形，以確認銷貨收入真實發生。

其他事項

列入上開民國 114 年度之個體財務報告中，部分採權益法處理之被投資公司（馳諾瓦科技控股股份有限公司）係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，其相關之採用權益法之投資餘額及其損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 114 年及 113 年 12 月 31 日對上述被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣（以下同）2,572,051 仟元及 2,889,512 仟元，各佔資產總額之 20.84% 及 21.64%，民國 114 及 113 年度對上述被投資公司採權益法認列之關聯企業損益份額分別為(235,407)仟元及 196,050 仟元，各佔稅前淨利之 37.16% 及 97.54%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估飛宏科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算飛宏科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

飛宏科技股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對飛宏科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使飛宏科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致飛宏科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於飛宏科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成飛宏科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對飛宏科技股份有限公司民國 114 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 張 至 誼

張至誼



會計師 洪 國 田

洪國田



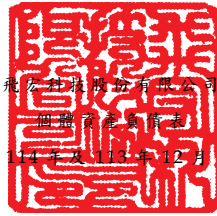
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1100378647 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 115 年 3 月 12 日



飛宏建設股份有限公司
個體財務報告

民國 115 年及 115 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 845,051	7		\$ 1,283,791	10	
1170	應收帳款(附註四及八)	726,145	6		640,429	5	
1180	應收帳款—關係人(附註四、八及二六)	183,603	2		226,388	2	
1200	其他應收款(附註八)	2,591	-		5,423	-	
1210	其他應收款—關係人(附註八及二六)	296,964	2		805,187	6	
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	664	-		64,169	-	
130X	存貨(附註四及九)	6,705	-		13,921	-	
1479	其他流動資產	115,656	1		98,653	1	
11XX	流動資產總計	<u>2,177,379</u>	<u>18</u>		<u>3,137,961</u>	<u>24</u>	
	非流動資產						
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四、七及二五)	122,167	1		132,080	1	
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	8,652,080	70		9,112,542	68	
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十一)	1,298,618	11		867,644	7	
1755	使用權資產(附註四及十二)	6,260	-		8,021	-	
1760	投資性不動產(附註四及十三)	20,952	-		21,691	-	
1780	其他無形資產(附註四及十四)	20,406	-		26,648	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	34,429	-		32,477	-	
1990	其他非流動資產	12,618	-		14,027	-	
15XX	非流動資產總計	<u>10,167,530</u>	<u>82</u>		<u>10,215,130</u>	<u>76</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 12,344,909</u>	<u>100</u>		<u>\$ 13,353,091</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2130	合約負債—流動(附註二十及二六)	\$ 39,649	-		\$ 13,468	-	
2170	應付帳款	5,800	-		5,629	-	
2180	應付帳款—關係人(附註二六)	7	-		1,240	-	
2219	其他應付款(附註十七及二六)	1,683,105	14		1,860,597	14	
2250	負債準備—流動	6,278	-		-	-	
2280	租賃負債—流動(附註四及十二)	2,732	-		4,972	-	
2320	一年內到期長期負債(附註十五)	814,770	7		14,867	-	
2399	其他流動負債	53,810	-		74,002	1	
21XX	流動負債總計	<u>2,606,151</u>	<u>21</u>		<u>1,974,775</u>	<u>15</u>	
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十六)	-	-		699,499	5	
2540	長期借款(附註十五)	141,233	1		156,100	1	
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	-	-		19,856	-	
2580	租賃負債—非流動(附註四及十二)	3,634	-		3,207	-	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	16,605	-		19,971	-	
2670	其他非流動負債(附註四及十)	605,210	5		464,052	4	
25XX	非流動負債總計	<u>766,682</u>	<u>6</u>		<u>1,362,685</u>	<u>10</u>	
2XXX	負債總計	<u>3,372,833</u>	<u>27</u>		<u>3,337,460</u>	<u>25</u>	
	權益(附註四及十九)						
3110	普通股股本	4,247,724	35		4,312,084	32	
3200	資本公積	4,485,122	36		4,579,383	35	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	353,186	3		331,904	2	
3320	特別盈餘公積	230,859	2		367,518	3	
3350	未分配盈餘	(118,922)	(1)		399,371	3	
3300	保留盈餘總計	<u>465,123</u>	<u>4</u>		<u>1,098,793</u>	<u>8</u>	
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(127,109)	(1)		106,577	1	
3422	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	(98,784)	(1)		(81,206)	(1)	
3400	其他權益總計	<u>(225,893)</u>	<u>(2)</u>		<u>25,371</u>	<u>-</u>	
3XXX	權益總計	<u>8,972,076</u>	<u>73</u>		<u>10,015,631</u>	<u>75</u>	
	負債及權益總計	<u>\$ 12,344,909</u>	<u>100</u>		<u>\$ 13,353,091</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日會計師查核報告)

董事長：林中原



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



飛宏科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	114年度		113年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入 (附註四、二十及二六)	\$ 5,538,739	100	\$ 5,288,829	100
5000	營業成本 (附註四、九及二六)	<u>5,044,120</u>	<u>91</u>	<u>4,864,174</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	494,619	9	424,655	8
5920	已實現銷貨 (損失) 利益 (附註四)	(<u>7,315</u>)	-	<u>22,781</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>487,304</u>	<u>9</u>	<u>447,436</u>	<u>9</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	168,168	3	248,381	5
6200	管理及總務費用	205,344	4	228,580	4
6300	研究發展費用	354,602	6	369,415	7
6450	預期信用迴轉利益 (附註八)	(<u>2,385</u>)	-	(<u>4,084</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>725,729</u>	<u>13</u>	<u>842,292</u>	<u>16</u>
6900	營業淨損	(<u>238,425</u>)	(<u>4</u>)	(<u>394,856</u>)	(<u>7</u>)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二一)	37,940	1	58,375	1
7010	其他收入 (附註二一及二六)	47,889	1	128,598	2
7020	其他利益及 (損失) (附註二一)	(138,735)	(3)	71,914	1
7050	財務成本 (附註二一)	(51,845)	(1)	(19,775)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註四及十)	(<u>290,327</u>)	(<u>5</u>)	<u>356,736</u>	<u>7</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>395,078</u>)	(<u>7</u>)	<u>595,848</u>	<u>11</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨(損)利	(\$ 633,503)	(11)	\$ 200,992	4
7950	所得稅(費用)利益(附註四及二二)	(1,165)	-	5,333	-
8200	本期淨(損)利	(634,668)	(11)	206,325	4
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註十八)	1,247	-	8,122	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註十九)	(17,164)	(1)	(6,969)	-
8320	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額(附註十九)	(414)	-	(185)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二二)	(249)	-	(1,624)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註十九)	(233,686)	(4)	393,452	7
8300	本期其他綜合損益	(250,266)	(5)	392,796	7
8500	本期綜合損益總額	(\$ 884,934)	(16)	\$ 599,121	11
	每股(虧損)盈餘(附註二三)				
9710	基 本	(\$ 1.48)		\$ 0.48	
9810	稀 釋			\$ 0.48	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日會計師查核報告)

董事長：林中民

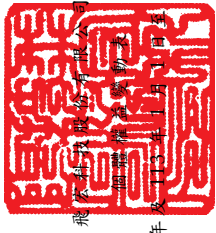


經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟





民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	留	特別盈餘公積	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	庫藏股票	權益總額
AI	\$ 4,312,084	\$ 4,579,383	\$ 305,119	\$ 313,005	\$ 267,846	(\$ 293,466)	(\$ 74,052)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,409,919
B1	-	-	26,785	-	(26,785)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	54,513	(54,513)	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	-	-	-	-	-	6,591	-	-	-	-	-	-	6,591
D1	-	-	-	-	206,325	-	-	-	-	-	-	-	206,325
D3	-	-	-	-	6,498	-	(7,154)	-	393,452	-	-	-	392,796
D5	-	-	-	-	212,823	-	(7,154)	-	393,452	-	-	-	599,121
Z1	4,312,084	4,579,383	331,904	367,518	399,371	106,577	(81,206)	-	-	-	-	-	10,015,631
B1	-	-	21,282	-	(21,282)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	136,659	(136,659)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	(634,668)	-	-	-	-	-	-	-	(634,668)
D3	-	-	-	-	998	(233,686)	(17,578)	-	233,686	-	-	-	(250,266)
D5	-	-	-	-	(633,670)	(233,686)	(17,578)	-	233,686	-	-	-	(884,934)
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(158,621)	-	(158,621)	(158,621)
L3	(64,360)	(94,261)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158,621	-
Z1	\$ 4,247,724	\$ 4,485,122	\$ 353,186	\$ 230,859	\$ 118,922	\$ 127,109	\$ 98,784	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,972,076

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日會計師查核報告)



董事長：林 中 民



經理人：林 冠 宏



會計主管：江 耀 麟

飛宏科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	(\$ 633,503)	\$ 200,992
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	21,653	24,779
A20200	攤銷費用	9,689	11,505
A20300	預期信用迴轉利益	(2,385)	(4,084)
A20900	財務成本	51,845	19,775
A21200	利息收入	(37,940)	(58,375)
A21300	股利收入	(5,700)	(13,332)
A29900	租賃修改利益	(9)	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益 份額	290,327	(356,736)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	800
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	518
A23700	存貨跌價迴轉利益	(1,035)	(90)
A23900	與子公司之已實現損失(利益)	7,315	(22,781)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(83,331)	(127,876)
A31160	應收帳款－關係人	42,785	(72,236)
A31180	其他應收款	2,825	(4,496)
A31190	其他應收款－關係人	508,223	(304,564)
A31200	存 貨	8,251	(206)
A31240	其他流動資產	(17,003)	(12,475)
A32125	合約負債	26,181	(16,469)
A32150	應付帳款	171	554
A32160	應付帳款－關係人	(1,233)	(11,562)
A32180	其他應付款	(222,589)	139,979
A32230	其他流動負債	(13,915)	(6,115)
A32240	淨確定福利負債	(2,119)	(3,926)
A33000	營運產生之現金流出	(51,497)	(616,421)
A33100	收取之利息	37,947	58,536
A33300	支付之利息	(50,826)	(19,246)
A33500	(收取)支付之所得稅	40,284	(12,338)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(24,092)	(589,469)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 21,000)	(\$ 21,000)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	13,750	2,083
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,921,880)	(52,100)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,921,880	62,600
B01900	處分採用權益法之投資	-	1,917
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	141,732
B02700	購置不動產、廠房及設備	(400,465)	(374,807)
B04500	購置無形資產	(1,726)	(6,641)
B03800	存出保證金減少	568	415
B07100	預付設備款增加	(2,780)	(7,139)
B07600	收取之股利	<u>75,577</u>	<u>13,332</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(336,076)</u>	<u>(239,608)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	1,900,000	450,000
C01700	償還長期借款	(1,814,868)	(567,417)
C03100	存入保證金減少	-	(1,258)
C04020	租賃負債本金償還	(5,083)	(6,051)
C04900	庫藏股票買回成本	<u>(158,621)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(78,572)</u>	<u>(124,726)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(438,740)	(953,803)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>1,283,791</u>	<u>2,237,594</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 845,051</u>	<u>\$ 1,283,791</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 115 年 3 月 12 日會計師查核報告)

董事長：林中民



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



【附件五】一一四年度盈餘分派表

飛宏科技股份有限公司
一一四年度盈餘分派表



單位:新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初累積盈餘	514,748,104	
減：		
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	997,834	
本年度稅後虧損	(634,668,111)	
本期待彌補累積虧損		(118,922,173)
可供彌補虧損項目		
法定盈餘公積		118,922,173
期末待彌補累積虧損餘額		-

註：本年度待彌補累積虧損為新台幣 118,922,173 元，法定盈餘公積為新台幣 353,185,871 元，擬以法定盈餘公積彌補虧損，彌補後法定盈餘公積為新台幣 234,263,698 元及待彌補虧損為新台幣 0 元。

董事長：林中民



經理人：林冠宏



會計主管：江耀麟



【附件六】董事候選人名單

飛宏科技股份有限公司
董事候選人名單

單位：股

序號	被提名人類別	姓名	持有股數 (註)	主要學歷、經歷及現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
1	董事	林中民	54,541,837	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：嘉義高工電子設備修護科 經歷：義友電氣公司銷售工程師 現職：飛宏科技(股)公司董事長 	不適用
2	董事	冠峰投資有限公司 代表人：林冠宏	3,374,625	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：San Jose State University International Business 經歷：飛宏科技(股)公司特助兼副總 現職：飛宏科技(股)公司總經理 	不適用
			3,619,122		
3	董事	林飛宏	3,644,122	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：日本拓殖大學 經歷：飛宏科技(股)公司董事長特別助理 飛宏科技(股)公司電動車能源事業群 BU Head 現職：馳諾瓦科技(股)公司董事長 	不適用
4	董事	冠峰投資有限公司 代表人：蔣為峰	3,374,625	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：中興大學企管碩士 經歷：漢鼎(股)公司總經理 現職：萬豐資本(股)公司董事長 萬富創業投資股份有限公司董事長 巨生生醫(股)公司董事長 翰廷精密科技股份有限公司董事 和暢科技股份有限公司獨立董事 銖德科技股份有限公司董事 	不適用
			0		
5	董事	陳俊成	435	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：中原大學電子系 經歷：馳諾瓦科技(股)公司技術長 現職：飛宏科技(股)公司副董事長 	不適用
6	獨立董事	周大任	0	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：美國哈佛大學法學院碩士 經歷：中華開發工業銀行直接投資事業群執行長 怡和創業投資集團總經理 現職：國票金創投(股)公司投資審議會委員 聯亞藥業股份有限公司法人代表董事 中化控股股份有限公司獨立董事 聯亞生技開發股份有限公司法人代表董事 和椿科技股份有限公司獨立董事 飛虹高科股份有限公司監察人 瑞軒科技股份有限公司獨立董事 和利財務顧問股份有限公司董事長 	無

序號	被提名人類別	姓名	持有股數 (註)	主要學歷、經歷及現職	繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由
7	獨立董事	吳中書	0	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：美國西北大學 經濟學博士 經歷：中華經濟研究院院長 現職：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
8	獨立董事	林奎宏	20,578	<ul style="list-style-type: none"> 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 	於本公司董事會運作經驗已久，熟悉公司營運，有利持續給予支持
9	獨立董事	康惠媚	0	<ul style="list-style-type: none"> 學歷：國立台灣大學國企研究所 EMBA 經歷：國票綜合證券(股)公司總經理 現職：星益欣數位服務股份有限公司董事及總經理 豐益國際投資有限公司董事長 萬達寵物事業股份有限公司獨立董事 	無

註：持有股數係為截至 115 年 4 月 13 日股東會停止過戶日之資訊。

【附件七】解除董事競業禁止之限制明細

飛宏科技股份有限公司
解除董事競業禁止之限制明細

職稱	姓名	競業禁止明細
董事	林中民	普臻電子科技(上海)有限公司 董事長
董事	蔣為峰	翰廷精密科技股份有限公司 董事 和暢科技股份有限公司 獨立董事 銖德科技股份有限公司 董事
董事	林冠宏	澁岡數位科技有限公司 董事
獨立董事	周大任	和椿科技股份有限公司 獨立董事 瑞軒科技股份有限公司 獨立董事 中化控股股份有限公司 獨立董事
獨立董事	康惠媚	星益欣數位服務股份有限公司 董事兼總經理 豐益國際投資有限公司 董事長
獨立董事	吳中書	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