



## 2 公司治理

### 2.1 公司簡介

#### 2.1.1 基本資訊

(GRI 2-1、2-7、2-28)

廣宇科技成立於 1971 年，總部位於臺灣新北市，並在中國大陸、美國、馬來西亞及泰國等地設有營運據點從事製造、銷售及客戶服務等各項業務。

廣宇自創立以來即秉持篤實創新的精神，以照顧員工、為股東創造最大利潤為經營目標、努力不懈。隨著產品技術的演進與市場的變化，主要業務也從端子與插頭的產銷，逐步擴展研發及生產至消費性、通訊用、工業用及醫療用等各項產品的訊號線、線束及 PCB 等產品，同時也跨入專業 EMS 服務，滿足客戶一站式需求的解決方案。因為氣候變遷、極端天災頻生，藉由碳中和以減緩地球暖化已成主要潮流，各國政府亦紛紛設定目標及減碳路徑，電動車產品順應潮流，也將成為未來消費的主流產品，具有高度發展的成長性。為了對碳中和潮流貢獻己力並開創新商機，公司積極投入車用線束產業，組建研發團隊、協同客戶開發電動車線束產品，期待搶得產業先機。辛勤的努力，也獲得豐厚的回報，這二年隨著客戶的出貨量大增，車用線束產品也發展成為公司營收的主要產品之一。

受到區域戰爭、地緣政治、美中競合及通貨膨脹等因素的影響，全球的經濟大環境將產生極大的變化，企業經營者將面對更大的挑戰及決策的困境。公司仍將秉持勤奮儉持的精神，延續轉型升級的經營策略，全體員工共同努力，一步一腳印，開創營收、擷節成本、提升獲利，並將積極回應利害關係人關切之重大議題，善盡企業社會則，將經營成果與所有利害關係人共享，以維護社會的永續發展及企業的永續經營。

公司名稱	廣宇科技股份有限公司
公司型態	上市&股份有限公司
組織創立時間	1971 年 5 月 19 日
總部位置	231 新北市新店區安興路 97 號
產業類別	電子零組件及產品製造業



主要產品或服務	訊號線、線束產品、連接器及 PCB 等電子零組件的製造與銷售，並提供 EMS 之服務。
實收資本額	5,183,462,820 元
淨銷售額	25,634,258,000 元
員工人數	3,210 人

### • 公協會會員

廣宇科技持續參與業務相關之公協會組織，2023 年本公司為台灣區電機電子工業同業公會之一般會員，與同業及專業人士互相交流產業知識、資訊與實務經驗，期能一同因應國際局勢變遷，提升產業水準。

## 2.1.2 營運據點

### ▼ 廣宇科技營運佈局

地區	營運據點業務性質	營運據點數量
台灣	公司總部及研發中心	1
中國大陸	產品製造及銷售據點	5
馬來西亞	產品製造及銷售據點	2
泰國	產品製造及銷售據點	1
美國	銷售據點	1



## 2.2 治理結構

### 2.2.1 治理架構

(GRI 2-9)

本公司最高權力單位為股東會，由股東推選董事組成董事會，董事會為公司最高治理單位，負責公司整體經營決策，以下設置提名委員會、薪酬委員會及審計委員會等功能性委員會，分別監督公司經營管理、營運績效、財務報表、董事及經理人薪酬與 ESG 關鍵目標等事項，此外設置稽核室監督公司內控制度之有效性，各委員會均依據職責、分權監督，並將其執行成果和決議向董事會報告，以維護公司及所有利害關係人之權益。

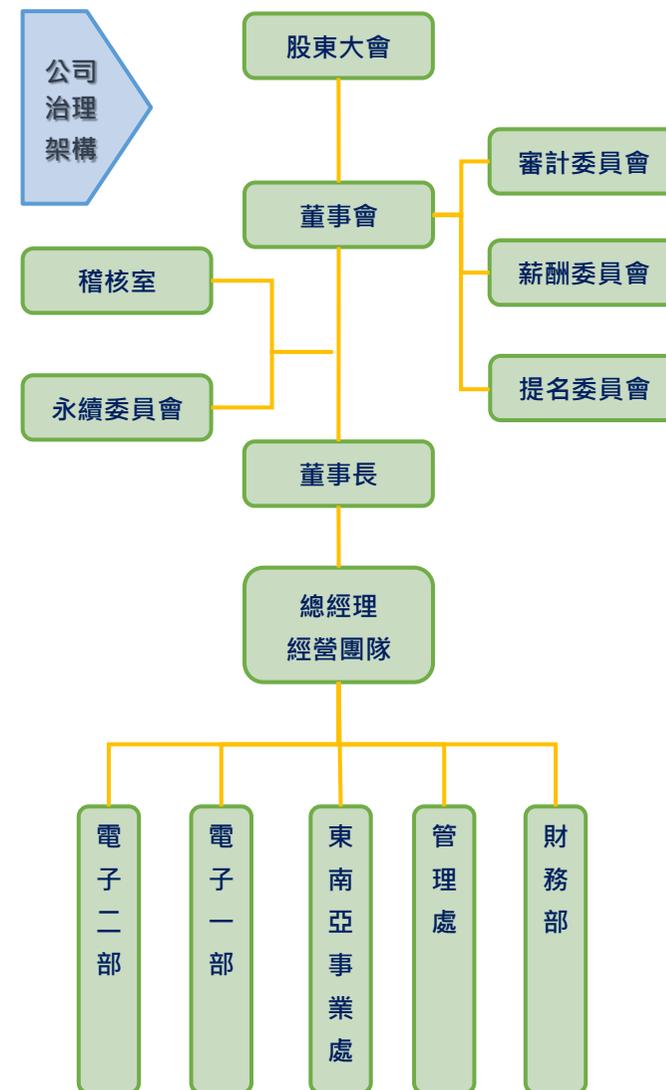
#### 董事會運作與組成 (GRI 2-9、2-10、2-11、405-1)

董事會為公司所有權人與公司經營者間的權衡及監督角色，對上行使股東賦予的權利義務，根據利害關係人權益制定營運方針；對下決定公司經營管理階層、監督公司經營狀況、決議永續發展相關策略並追蹤執行成效。

本公司董事成員採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任 7 人，董事任期為 3 年，得連選連任，提名及遴選標準為候選人的獨立性及專業背景與公司營運發展的關連性，並考量董事會組成的多元性。本屆董事會由 7 位董事（含 4 位獨立董事）組成，男女比為 5:2。

廣宇科技原則上每季召開一次董事會，2023 年累積召開 5 次董事常會及 1 次臨時董事會議，平均出席率為 100%。各董事出席情形與議案內容請詳廣宇科技 2023 年年報 16 頁。

[http://www.panpi.com.tw/tw/investor\\_service/shareholder\\_meeting/information](http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information)

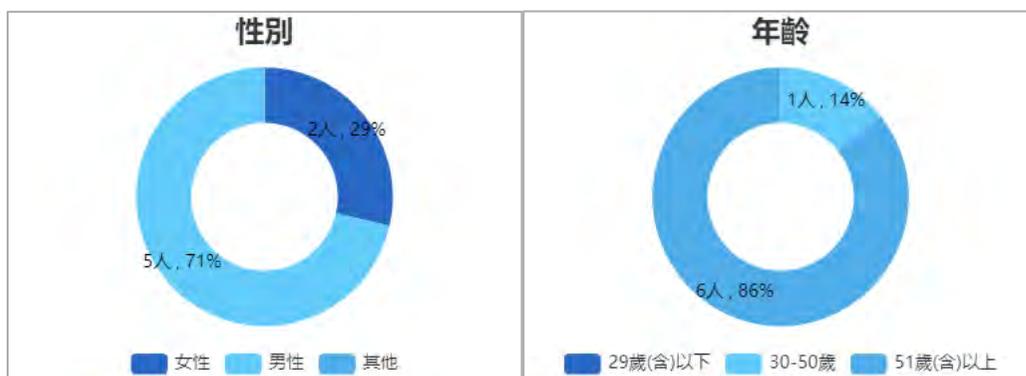




## ▼ 廣宇科技董事資料 (本屆董事會任期：2023年06月09日至2026年06月08日)

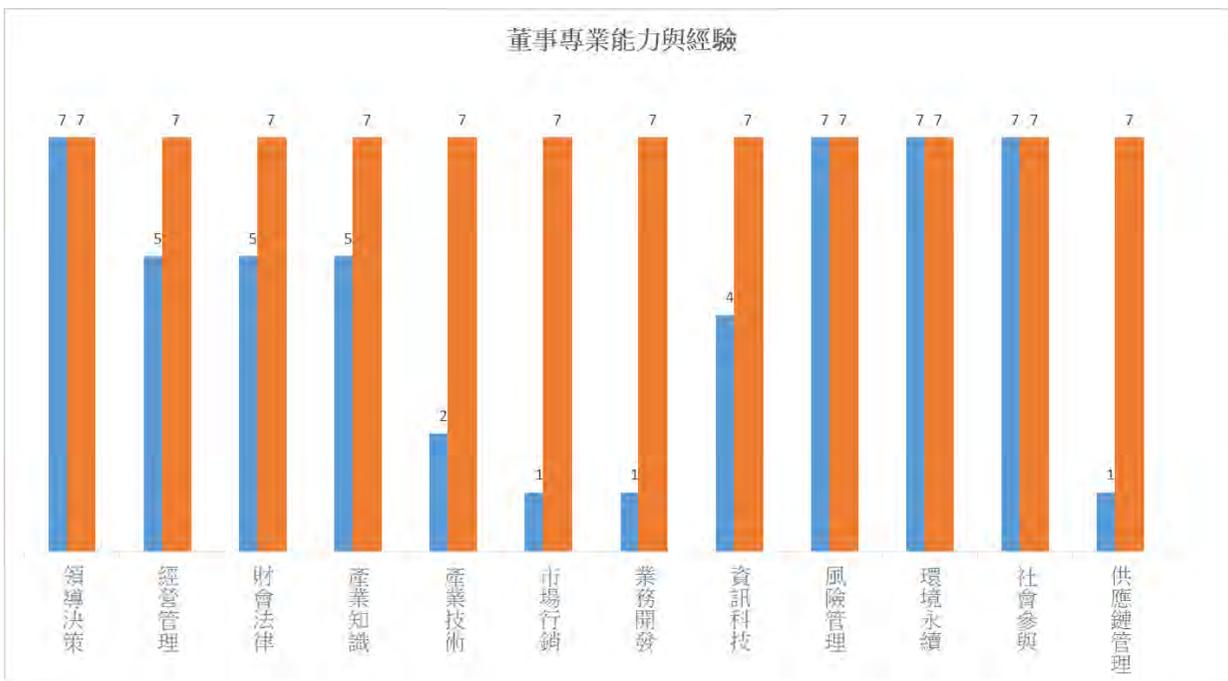
職稱	任期 年資	姓名	性別	年齡	兼任本公司職 務	兼任其他公司重要職位	功能性委員會		
							審計 委員會	薪酬 委員會	提名 委員會
董事長	1	李光曜	男性	51歲(含)以上	-	鴻海精密工業股份有限公司 協理			
董事	1	黃英士	男性	51歲(含)以上	-	鴻海精密工業股份有限公司 資深處長			
董事	22	黃鳳安	男性	51歲(含)以上	擔任本公司副 總經理	-			√
獨立董事	1	郭明怡	女性	51歲(含)以上	-	理安法律事務所 顧問	√	√	
獨立董事	4	鄭文榮	男性	30-50歲	-	富博聯合會計師事務所 主持會計師 台灣大食品股份有限公司 監察人 淳安電子股份有限公司 獨立董事	√		√
獨立董事	1	林靜薇	女性	51歲(含)以上	-	貴金影業傳媒股份有限公司 董事	√	√	
獨立董事	1	陳志鏗	男性	51歲(含)以上	-	國立台北科技大學車輛工程系 教授兼 系主任	√	√	√

## ▼ 董事性別及年齡分布圖



▼ 董事專業能力與經驗分布

職稱	姓名	董事專業能力與經驗分布											
		領導 決策	經營 管理	財會 法律	產業 知識	產業 技術	市場 行銷	業務 開發	資訊 科技	風險 管理	環境 永續	社會 參與	供應鏈 管理
董事長	李光曜	√	√		√	√	√	√		√	√	√	
董事	黃英士	√	√	√	√				√	√	√	√	
董事	黃鳳安	√	√	√	√				√	√	√	√	
獨立董事	郭明怡	√	√	√						√	√	√	
獨立董事	鄭文榮	√		√	√				√	√	√	√	
獨立董事	林靜薇	√	√	√						√	√	√	
獨立董事	陳志鏗	√			√	√			√	√	√	√	√





- **董事進修 (GRI 2-17)**

廣宇科技每年針對董事專業技能與知識以及永續發展相關議題，為董事安排參與進修課程及論壇會議，以強化董事與公司因應營運衝擊之專業能力。2023 年累積參與 51 小時及 12 堂次之進修課程與重大議題論壇會議。

2023 年各董事進修項目：廣宇科技 2023 年年報 24 頁。

[http://www.panpi.com.tw/tw/investor\\_service/shareholder\\_meeting/information](http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information)

- **董事及高階主管薪酬結構 (GRI 2-19)**

廣宇科技董事薪酬包含獨立董事之現金報酬、董事酬勞、兼任員工之薪資與酬勞及退休金等項目，由薪酬委員會參考同業水準及董事個人績效，作為調整個人薪酬之依據。除固定薪資、退職退休金外，另依各項績效指標達成情形計算績效獎金，2023 年董事之酬金、董事酬金級距表及發放標準請參考廣宇科技 2023 年年報 11~13 頁。

廣宇科技高階管理階層薪酬制度由薪酬委員會提請建議予董事會，並由董事會核定。除固定薪資、退職退休金外，另依各項績效指標達成情形計算績效獎金，高階管理階層之退職制度與其他員工相同。2023 年高階管理階層之薪資、級距表請參考廣宇科技 2023 年年報 14~15 頁。薪酬委員會已訂定"經理人薪資酬勞辦法"並提報 2024 年度第一次董事會審議通過，以作為高階管理層之酬金考核與發放依據。

- **董事及高階管理階層離職與退休政策**

廣宇科技董事與高階管理階層之離職預告期係依照當地政府法規而定，通知天數與離職金計算方式皆與其他員工無異，且除離職金外，並不會發放其他款項或實物福利予離職之董事及高階管理階層。詳情請參考廣宇科技 2023 年年報 70 頁。

[http://www.panpi.com.tw/tw/investor\\_service/shareholder\\_meeting/information](http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information)

- **董事與高階管理階層薪酬與 ESG 績效連結情形**

本公司目前正在規劃短期與中期 ESG 的執行計畫與達成目標，因此尚未將董事及高階管理階層之薪酬與 ESG 績效連結。在委任外部獨立專業機構對公司董事及高階管理層評估績效考核模式及目標項目後，將設立 ESG 績效考核程序，分年逐步導入 ESG 績效指標，使個人對 ESG 議題的參與度及 ESG 目標達成度與其年度獎酬達成連動性，強化董事與高階管理階層對公司永續願景的當責。

- **索回機制**

目前尚未制定索回機制，未來將徵詢外部顧問建議及衡量公司營運狀況再做討論。



- **董事會績效評估 (GRI 2-18)**

本公司原則上每年執行董事會、功能性委員會（含審計委員會、薪酬委員會、提名委員會）及個別董事成員之自我績效評估；為進一步提升董事會運作效益、強化公司治理，本公司將規劃每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，作為本公司增進董事會運作績效之參考。

董事會績效評估之衡量項目	個別董事成員績效評估之衡量項目
1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制

- ▼ **董事會評鑑執行情形**

評估週期	評估日期	評估方式	評估範圍	評估結果
每年一次	2023年1月1日至2023年12月31日	內部自評	董事會整體績效	優等級
每年一次	2023年1月1日至2023年12月31日	內部自評	個別董事成員	優等級
每年一次	2023年1月1日至2023年12月31日	內部自評	審計委員會	優等級
每年一次	2023年1月1日至2023年12月31日	內部自評	薪資報酬委員會	優等級
每年一次	2023年1月1日至2023年12月31日	內部自評	提名委員會	優等級

- 2023 績效評估結果：廣宇科技 2023 年年報 17 頁。

[http://www.panpi.com.tw/tw/investor\\_service/shareholder\\_meeting/information](http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information)

- **利益衝突管理 (GRI 2-15)**

廣宇科技董事會議事規範、審計委員會及薪酬委員會等組織規程中，皆有利益迴避之規定。董事議案若涉及自身、配偶與二等親以內血親或董事具有控制從屬關係之公司之利害關係時，應於當次董事會說明其利害關係，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決

時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；相關董事姓名、重要內容說明及迴避情形均載明於會議記錄。董事及經理人亦須完成年度關係人交易聲明，於審計委員會報告結果。

- 2023 年度關係人交易、董事、具控制力股東或其他利害關係人交叉持股狀況請參考：廣宇科技 2023 年年報 41 頁。  
[http://www.panpi.com.tw/tw/investor\\_service/shareholder\\_meeting/information](http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information)

此外，本公司亦制定不同層級人員的誠信行為準則、董事及經理人道德行為準則及員工從業道德守則等，由稽核室及管理總處監督行為準則的落實，定期向董事會報告實施成果。截至 2023 年底止，廣宇科技並未發生重大利益衝突事件。

## 2.2.2 功能性委員會

(GRI 2-9、2-14)

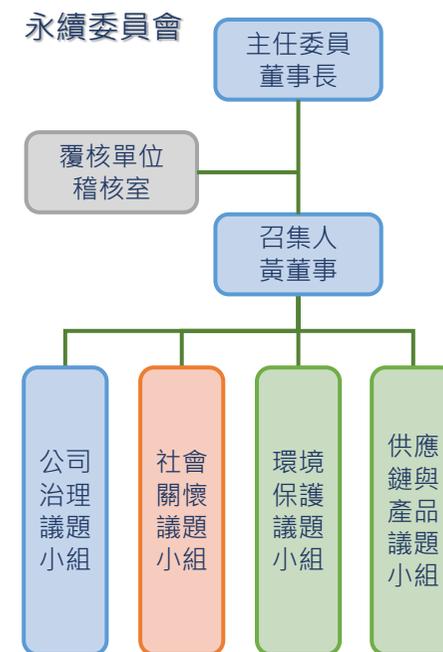
- 永續委員會 (GRI 2-12、2-13、2-14、2-16)

廣宇科技成立永續委員會由董事長直接管理，做為公司內部最高階的永續發展專責單位，永續委員會由董事長、黃董事、總經理及相關部門主管組成。永續委員會主要為負責管理、決議及監督公司營運相關之重大 ESG 議題治理策略、政策執行有效性及目標達成率，每年定期向董事會報告執行成果。

委員會轄下按照功能權責成立 4 個執行小組：環境保護議題小組、社會關懷議題小組、公司治理議題小組及供應鏈與產品議題小組，由總經理擔任總指揮、整合小組委員，並指派各小組權責部門主管擔任小組組長。執行小組負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書，總經理將定期檢視執行小組之執行績效與目標達成度，並每年向董事會報告。

- 永續委員會執行情形

2023 年永續委員會與董事會溝通重大事項有 3 件，主要為呈報年度誠信經營執行成果報告及永續報告書，並提案訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」，相關報告書及作業程序均獲董事會認同及通過。





## ▼ 2023 年永續委員會與董事會溝通事項

開會日期	與董事會溝通之重大事項	董事會重大建議	ESG 委員會決議結果	董事會決議結果
2023 年 05 月 09 日	呈報 2022 年度誠信經營執行成果報告	無	全體出席委員決議通過	全體出席董事決議通過
2023 年 05 月 09 日	訂定永續報告書編製及驗證作業程序	無	全體出席委員決議通過	全體出席董事決議通過
2023 年 08 月 08 日	呈報 2022 年度永續報告書	無	全體出席委員決議通過	全體出席董事決議通過

## • 薪資報酬委員會 (GRI 2-19、2-20)

本屆薪酬委員會成員共 3 人，皆為獨立董事，符合法規要求之獨立性，任期為 2023 年 06 月 09 日至 2026 年 06 月 08 日。本公司訂定薪資報酬委員會組織規程規範薪酬委員會的職權與義務，負責制定並定期評估董事及經理人之薪酬制度與標準。薪酬委員會原則上每半年召開一次會議，2023 年共召開 5 次會議，成員出席率為 100%。

為使薪酬制度更透明公平及維護利害關係人權益，廣宇科技將導入外部利害關係人參與機制，由第三方獨立顧問定期審視本公司董事會及各委員會績效評估，且每年度發放之員工與董事酬勞必須經由股東會決議通過。

本年度員工與董事酬勞於 2023 年 06 月 09 日於股東會決議通過。

## • 審計委員會

本公司審計委員會成員由 4 位獨立董事組成，任期為 2023 年 06 月 09 日至 2026 年 06 月 08 日。其職權包括審核公司財務報表、監督簽證會計師之選任及獨立性、訂定或修正內部控制制度、監督公司內部規章遵循相關法規等。原則上每季召開一次會議，必要時指派部門主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問等列席討論，2023 年共召開 6 次會議，成員出席率為 100%。

審計委員會執行情形：廣宇科技 2023 年年報 18~20 頁

## • 提名委員會

本公司提名委員會成員由 2 位獨立董事及 1 位一般董事組成，任期為 2023 年 06 月 09 日至 2026 年 06 月 08 日。其職權包括提名本公司董事候選人，並審查董事候選人資格、建構董事會所屬之各功能性委員會架構，並審議各功能性委員會之組織規程、審議本公司董事會運作之相關規章、審議本公司之公司治理實務守則及其他董事會指示辦理事項。2023 年度共召開 3 次會議，成員出席率為 100%。

提名委員會執行情形：廣宇科技 2023 年年報 26~27 頁。



## 2.3 經濟績效

### (GRI 201-1)

我們每年 11 月由各事業單位與各部門編列次一年度預算，經由會計處彙總銷售、研發、生產、採購和人事費用及資本支出等預算，編製預計損益表提交總經理審核，於次年度第一次董事會議由總經理向董事會報告年度預算及營業計畫，並每季報告執行成果。

2023 年因大陸汽車客戶出貨大幅成長，帶動公司車用產品營收，車用線束營收佔全體合併營收已達 17% 以上，展現轉型升級、提升車用產品營收的成果。此外，東南亞事業處在供應鏈增加彈性的趨勢下，營收仍維持成長的動能，惟消費性產品在下半年因客戶對於未來需求前景不明及庫存心態保守的影響下，頓失拉貨動能，導致相關產品的營收大幅下滑。綜合而言，雖然公司已經積極調整產品組合，維持毛利率的水準，但因為營收下滑致使獲利小幅衰退及投資收入等業外收入貢獻的減少，全年度的獲利相較去年度出現衰退。

總結 2023 年，本公司合併營收為 25,634,258 仟元，較 2022 年減少 2.4%；合併稅後淨利 1,489,833 仟元，稅後每股盈餘 2.42 元，其他財務績效說明與分析請參閱本公司年報。

#### ▼ 廣宇科技合併財務績效

項目	2021 年	2022 年	2023 年
營業收入(仟元)	24,226,194	26,257,340	25,634,258
稅前淨利(淨損)(仟元)	1,549,425	2,056,433	1,841,792
稅後淨利(淨損)(仟元)	1,162,597	1,566,399	1,489,833
每股盈餘(虧損)(元)	1.87	2.55	2.42
現金股利(元/股)	1.00	1.40	1.30

註：現金股利為各報告年度之盈餘分配案決議發放金額，2023 年度之分配數經 113 年 5 月 31 日股東會決議通過。

本公司將合併財務狀況按照 GRI 的利害關係人經濟分配角度分析，本年度直接產生的經濟收入(營業收入及營業外收入)共計 26,015,079 仟元，分配之總金額為 25,199,096 仟元，前三大經濟分配項目分別為營運成本(80.5%)、員工薪資與福利(14.9%)、支付給出資人款項(2.9%)。

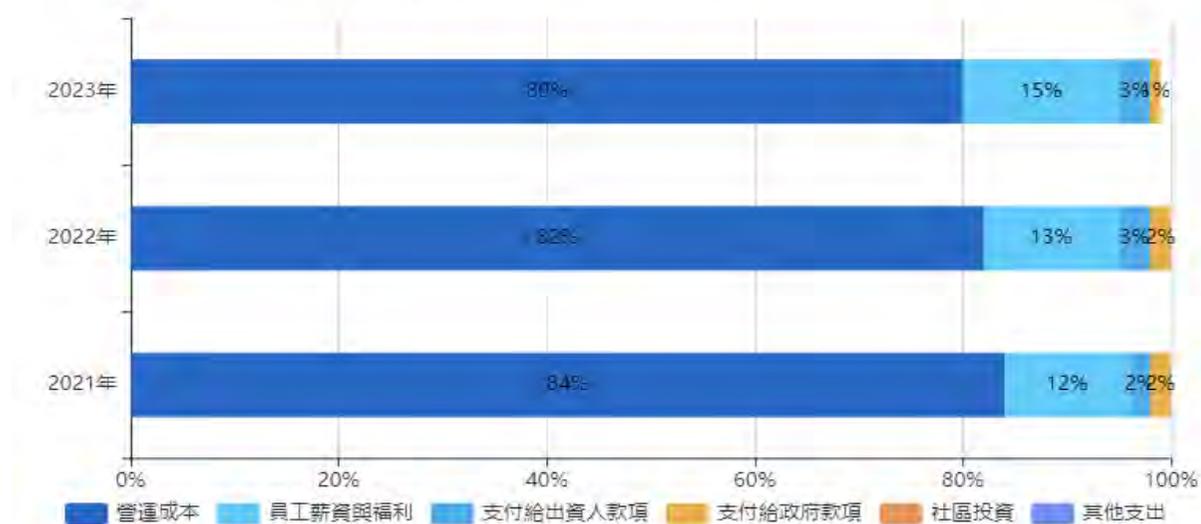


## ▼ 近三年產生及分配的經濟價值(單位：仟元)

經濟價值	項目/科目	2021年	2022年	2023年
直接經濟收入	營業收入淨額	24,226,194	26,257,340	25,634,258
	金融投資收入	202,530	262,150	203,428
	取得政府補助款	38,760	44,221	28,254
	其他收入	5,997	4,051	149,139
產生的直接經濟價值		24,473,481	26,567,762	26,015,079
經濟分配	營運成本	19,894,377	21,047,693	20,268,775
	員工薪資與福利	2,949,612	3,388,415	3,764,016
	支付給出資人款項	525,473	756,041	724,841
	支付給政府款項	386,828	490,034	351,959
	社區投資	0	0	0
	其他支出	72,940	44,865	89,505
分配的經濟價值		23,829,230	25,727,048	25,199,096
保留的經濟價值		644,251	840,714	815,983

註：保留的經濟價值=產生的直接經濟價值-分配的經濟價值。

各年度經濟分配項目比例圖





## 2.4 責任商業行為

### 重大議題管理方針：誠信經營

對應 GRI 指標：GRI 3-3、205-3、206-1

衝擊說明		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司商譽及企業形象受損。</li> <li>2. 承擔過失賠償責任。</li> <li>3. 訂單流失。</li> </ol>				
據點		台北總部 (母公司)	東莞廣宇	江西新海洋	煙台宏華勝	蕪湖瑞昌
制定或依循之政策 或承諾	內部規範	√	√	√	√	√
	政府規範	√	√	√	√	√
權責單位		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 總經理室。</li> <li>2. 事業處管理部。</li> <li>3. 人資處。</li> <li>4. 資訊處。</li> <li>5. 投資人關係處。</li> <li>6. 稽核室。</li> </ol>				
管理行動		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強內部誠信與商業責任教育訓練。</li> <li>2. 提升資安防護機制。</li> <li>3. 強化文件、系統資料管控機制，嚴防外洩。</li> <li>4. 規劃定期與不定期稽核計畫。</li> <li>5. 建置吹哨者機制與檢舉管道。</li> <li>6. 安排責任保險，保護公司權益。</li> </ol>				
追蹤行動有效性的流程		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期檢視資訊系統有無外洩。</li> <li>2. 確實執行定期與不定期稽核計畫。</li> <li>3. 定期檢視責任保險額度是否足夠。</li> </ol>				

管理績效指標				
指標	2023 年 達成情形	短期目標 (2024 年)	中期目標 (2022-2027 年)	長期目標 (2022-2050 年)
零違反誠信經營案件	2023 年已 100% 達成	100%		

## 2.4.1 誠信經營

(GRI2-23、2-24、2-25、2-26、205-3)

本公司依循金管會「上市上櫃公司誠信經營守則」制訂公司誠信經營的政策規範，永續委員會的公司治理議題小組則遵循誠信經營政策，制定「誠信正直、守法防弊」為指導方針，以零案件發生為政策目標，推動公司的誠信經營運作。同時識別公司業務關係中，對不同利害關係人造成可能的不利影響，檢討特定風險，訂定相關預防措施及規劃，並透過人資及稽核單位，跟進事件後續處理狀況，動態改善優化公司責任商業行為承諾，以確保本公司能達成誠信經營標準的要求及目標。

針對責任商業行為，本公司承諾滿足客戶一站式解決方案的需求，確保客戶產品機密、營業秘密及相關資訊的安全不外洩，同時堅持產品品質，避免產生危害及損失，目前執行成果良好，均無相關的事件發生，相關資訊並另公布於公司年報及公司網站。

核准單位	執行單位	政策規範	引用文獻 (政府官方文件、準則、倡議等)
董事會	公司董事及全體員工	廣宇科技股份有限公司誠信經營守則	上市上櫃公司誠信經營守則
董事會	公司董事及全體員工	廣宇科技股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南	上市上櫃公司誠信經營作業程序及行為指南



廣宇科技為導引及落實各經營據點成員及公司之利害關係人，瞭解本公司之誠信經營政策，本公司實施一系列措施及管理機制，包括簽署相關文件、並利溝通會以及舉辦教育訓練、說明會等共計 3,582 小時之課程持續宣導，並針對供應商做盡職調查，以利審查及篩選。

身分		時間點	須簽署文件	簽署比例
工作者	新進員工	入職時	廉潔承諾書 / 誠信行為暨智慧財產權約定書	100%
商業夥伴	新進供應商	簽約前	供應商評估報告 / 供應商風險等及評估表 / 環保協約	100%
	現有供應商	簽約時	廉潔承諾書 / 不採用衝突礦產聲明書 / 環保協約	100%

本公司舉辦誠信經營相關訓練課程，於課程中說明本公司執行業務的禁止行為，包含從業道德規範課程(營業秘密、智慧財產、資訊使用、公平競爭)/反貪腐課程(包含賄賂、提供或收受不當利益、詐欺、勒索、洗錢)等，藉以預防不誠信行為之發生。

為減緩任何違反誠信經營及從業道德之行為所造成之衝擊，廣宇科技各經營據點之員工可利用內部吹哨者舉報程序進行舉報，供應商以及利害關係人則可透過檢舉申訴管道，檢舉任何非法或違反誠信經營之行為。

檢舉管道可以透過專線電話/網站/信箱(judyjuang@panpi.com.tw)等管道，由稽核室及人資處受理，並就檢舉內容及相關事證進行調查，若檢舉事情涉及到董事、經理人，應呈報至獨立董事。受理單位將依據公司規定進行查證並對檢舉人個資與調查過程採取嚴格保密措施，一旦查證屬實，將依據本公司誠信經營政策與規定，實施相對應之懲處措施，包括損失求償、終止僱傭契約及業務往來合約等處置。

廣宇科技截至 2023 年止均無違反誠信經營、競爭行為、托拉斯與壟斷相關法律之情事，並將執行成果提報 2023 年度第二次董事會。我們將持續實施上述管理措施，降低潛在風險及避免負面事件之發生。

## 2.4.2 人權政策

本公司參考聯合國世界人權宣言(Universal Declaration of Human Rights)及國際勞工組織工作基本原則與權利宣言(International Labor Organization Declaration of Fundamental Principles and Rights at Work)等國際人權公約，執行不歧視、禁聘童工、不強迫勞動等各項人權公約要求，以維護員工與利害關係人之基本權利。此外，公司已展開內部檢討，檢視各廠區的營運情形，著手草擬員工及人權行為守則，以作為保障員工人權的政策依據，員工及人權行為守則預計將於 2024 年完成並對外公布。

- 人權政策訓練



為讓員工、供應商與外部利害關係人了解廣宇科技各項人權政策內容，除新進員工報到時即安排人權政策教育訓練課程外，我們亦採用課程培訓、合約要求、會議宣導、公司網站及意見信箱與各項反映管道等不同方式進行教育與宣導，以讓所有人員瞭解自身權益及公司規範；各項執行成果皆公開揭露於公司官方網站以及永續報告書中。

- 人權政策或案件之溝通與補救措施

本公司設置意見反映管道與意見信箱，使所有員工與外部利害關係人能夠與專責部門溝通各項人權事件，包含政策改進建議、潛在風險告警、申訴違反人權案件等。為維持申訴或檢舉案件之審核與調查公正程序，由人資處及稽核室組成跨部門小組，負責調查與審核人權事件並訂定改善措施。

本公司本年度並未發生歧視、雇用童工及強制勞動等人權事件。

## 2.4.3 法規遵循

### (GRI 2-27)

本公司 2023 年無違反環境法規、社會法規、治理與經濟法規及產品與服務法規等情況發生。

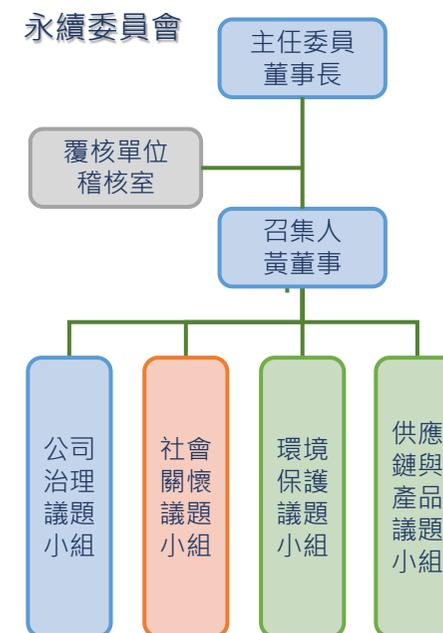
## 2.5 風險管理

### 2.5.1 風管組織

對於內外部因素產生的風險和機會，企業的風險管理能力扮演至關重要的角色。全球趨勢與環境所帶來的風險和機會，可能影響企業的營利能力，甚至生存。與其將未來交給不可測的環境與變數，不如持續提升企業競爭力與影響力，充分掌握商業機會，迎戰全新時代。

- 風險管理委員會組織圖

本公司之風險管理組織依據『上市上櫃公司治理實務守則』第 27 條規定，於本公司董事會下成立之『永續委員會』作為風險管理之最高權責單位，並由『公司治理議題小組』作為風險管理之執行機構。各部門之權責如下：



董事會	董事會為風險管理最高監督單位，負責審查年度風險管理報告、風險執行報告及稽核報告，以確保風險管理制度有效推行。董事會議事單位不定期就與公司有關之環境和社會議題與各幕僚功能長互動與溝通，並每年定期檢視 ESG 之影響及策略目標。
永續委員會	決議集團重大風險及風險管理單位，經由風險辨識、分析及擬定具體方式執行風險管理，並定期向董事會呈報。
公司治理議題小組	辨識風險議題，並與風險執行單位討論承接管理目標。
公司所有執行部門	提出風險管理目標與施策。定期向風險管理單位彙報結果。
風險稽核單位 (稽核室)	評估風險管理制度和機制運作之有效性。執行稽核作業，並定期將風險管理結果提送審計委員會及董事會。

危機應變小組：

萬一有緊急或重大事件發生時，為統籌資源、快速應對，將由總經理擔任指揮官，召集管理處、人資、法務、業務及財務等單位組成危機應變小組，檢討受影響的部門、損害程度與應對方案，迅速決策後並即時對外公告，保持公司資訊的透明度。

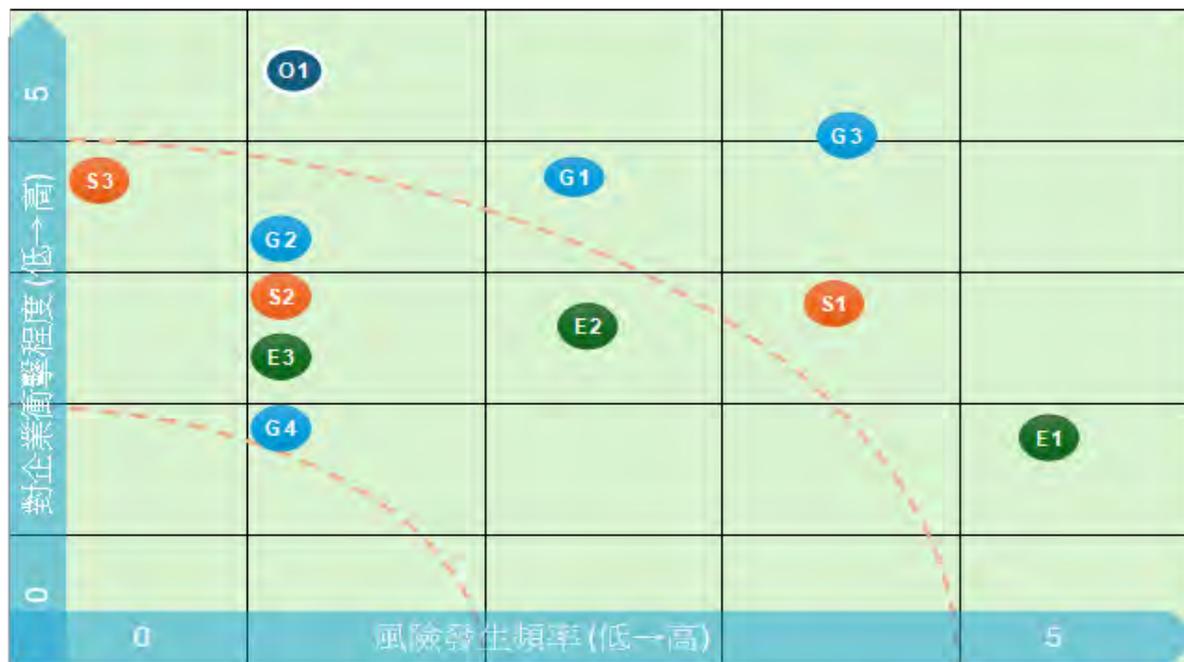


## 2.5.2 風險鑑別與因應措施

本公司針對環境風險評估因尚未建置權責單位，因此尚未導入環境風險評估程序且並無使用預警原則作為評估措施。但我們依循風險管理原則與指引，規劃導入本公司風險系統管理，並依據廣宇科技風險管理政策與程序範疇，完成內部風險議題辨識與評估，並執行風險議題減緩措施，其說明如下：

風險面向	風險議題辨識	衝擊影響	風險減緩措施
公司治理面	資安問題	營運、產品及客戶機密資訊可能被駭或盜取	制定資安政策及管控程序，增加人力與組織，透過外部顧問保護系統安全
	誠信經營	喪失客戶及供應商的信任、對未來營運產生損失並增加監控成本	加強宣導、提升誠信意識，完善檢舉管道、積極防弊
	市場波動	錯誤決策將對公司產生重大的損失	謹慎研判市場及產品發展方向，保守評估投資方案與決策
	法規遵循	違反法規將對實際營運產生損失並增加未來管控成本	加強宣導、提升合法合規意識，嚴格管制內控程序
社會面	員工照護	對企業形象產生負面影響，提升員工招募成本	定期檢視薪酬政策，提升員工福利
	工安事故	對企業及員工造成實質損失	制定應對 SOP，定期演練、檢討，加強工安教育以提升工安意識
	地震/火災	將使公司營運中斷，產生資產減損	制定應對 SOP，定期演練、檢討，並提升保險覆蓋率
環境面	碳盤查及減碳規劃	對企業形象產生負面影響，客戶可能減少下單意願	依規定完成碳盤查並對外揭露，依據盤查結果制定減碳方案
	區域環保規定更新	違反規定將遭政府罰款、加強督導，增加營運成本，影響客戶下單意願	彙整各營運地區的資訊與法規，相對修改營運政策並對內加強宣導，提升合法合規意識
	水災(缺水)	影響生產製程，可能導致營運中斷	制定節水方案，提升生產用水循環再利用率
其他	嚴重傳染病	造成營運中斷、產生虧損	制定應對 SOP，規劃備援方案

▼ 風險議題衝擊表



- |                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| <b>E</b>           | <b>S</b>        | <b>G</b>       |
| <b>E1</b> 碳盤查及減碳規劃 | <b>S1</b> 員工照護  | <b>G1</b> 資安問題 |
| <b>E2</b> 區域環保規定更新 | <b>S2</b> 工安事故  | <b>G2</b> 誠信經營 |
| <b>E3</b> 水災(缺水)   | <b>S3</b> 地震/火災 | <b>G3</b> 市場波動 |
|                    |                 | <b>G4</b> 法規遵循 |
| <b>O1</b> 嚴重傳染病    |                 |                |



## 2.6 氣候相關財務揭露

廣宇集團為響應國際趨勢，以及法規、投資人、供應鏈、消費者對氣候議題的要求，於 2022 年導入氣候相關財務揭露 (TCFD)，以持續推動氣候治理，來達到低碳營運與環境永續。



- 依氣候相關財務資訊揭露四大核心面向：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」。
- 建立風險架構，鑑別可能對營運造成的重大性風險與機會，且提出其相關應對策略。
- 整合氣候變遷與公司治理、經營策略與風險管理。資訊支援企業氣候風險機會決策，資金引導全轉向低碳經濟發展。
- 終極目標-在低碳轉型之下提升競爭力。

### ● 氣候治理：目前導入台北總部、東莞廣宇、煙台宏華勝

為確實鑑別與妥善管理公司之氣候相關之風險與機會，廣宇科技 [ 永續委員會 ] 由黃鳳安董事擔任召集人，下設有環安部執行單位，由環安部負責鑑別及管理氣候變遷風險與機會，並於每年的環安部高階主管會議向主任委員報告風險與機會辨識結果並擬定管控措施。 [ 永續委員會 ] 定期將廣宇所面臨之氣候候風險議題，進而決行相關管理政策並檢視執行狀況。

#### 氣候治理之【組織架構】

董事會	[ 永續委員會 ] 高階主管會議	環安部	東莞廣宇精密電子有限公司
	召集人: 黃鳳安董事/管理處副總 委員: 蔡明峰總經理/陳玉元協理/郭世華協理/洪臻璿專員		宏華勝精密電子(煙台)有限公司
監督風險 決行政策	擬定 管控措施		鑑別氣候 風險與機會

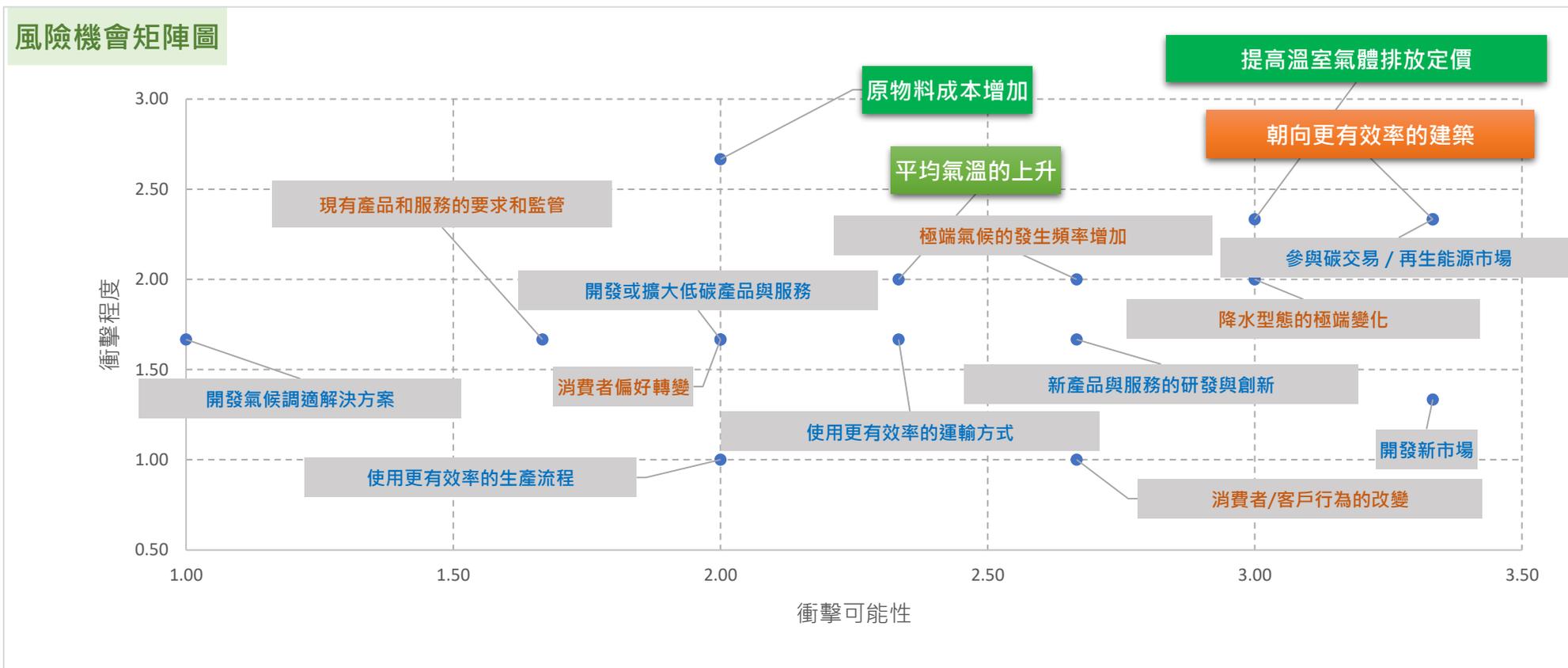
• 策略：列出氣候相關風險與機會並找出其策略之流程

盤點	完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題對公司營運之影響	
分析	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 導入氣候相關風險與機會辨識機制</li> <li>• 依據廣宇各業務別營運現狀辨識氣候變遷風險與機會</li> </ul>	
策略	依據提出氣候變遷風險與機會對公司各業務別執行的影響，提出相對應之因應略措施。	

• 風險管理：風險與機會辨識流程

篩選氣候風險與機會	公司訓練與盤點	辨識重大風險與機會	高階管理階層確認	重大風險機會
依產業特性，篩選出與電子製造產業相關的氣候風險與機會議題，其中包含 8 項風險與 8 項機會清單	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 依據研析內容並依衝擊可能性(L)及影響程度(M)評估風險值，歸納出公司整體重大氣候風險與機會，包含 3 項風險與 1 項機會</li> <li>• 盤點氣候相關風險與機會之相關資訊與管理策略</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 召集公司相關管理與業務執行單位深度討論氣候相關議題，了解各氣候風險與機會定義，研析國內外法規、市場及科技趨勢</li> <li>• 針對各議題進一步進行複合型分析，透過衝擊可能性、影響程度及發生時點等因子，了解各項氣候議題對廣宇的營運、聲譽、管理等衝擊與影響</li> </ul>	最後經由高階管理階層審查所辨識的結果，確認相關氣候風險與機會，並整合至公司整體風險管理中進行管控	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 利用氣候風險/機會等級（衝擊程度*可能性）進行排序</li> <li>• 透過評估表及矩陣圖，選出前 1/4 收斂廣宇科技重大氣候風險與機會</li> </ul>

▼ 繪製【風險與機會矩陣圖】選出【重大議題】



集團氣候財務重大議題	
風險	提高溫室氣體排放定價 原物料成本增加 平均氣溫的上升
機會	朝向更有效率的建築

• 指標與目標

指標	據點	目標
 溫室氣體	總部	2023 年完成母公司碳盤查 2026 年母公司及子公司完成盤查 2027 年母公司完成查證 2028 年合併報表子公司完成查證
	東莞、煙台	設置專案部門及人員每年進行溫室氣體盤查、制定減量計畫，並推動執行年度節能目標
 能源管理	總部	新購廠辦為綠建築，能有效降溫，節省電費支出
	東莞、煙台	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆東莞:規劃導入 ISO50001 能源管理系統</li> <li>◆煙台:2023 年底通過 ISO50001 能源管理系統認證</li> </ul>
	東莞、煙台	錯峰用電情況下，廠區進行調班生產
	東莞、煙台	2022 年底至 2023 年初陸續完成建置光伏電站，作為自用電力的替代能源，未來將有 10%由光伏電站的再生能源提供
	東莞、煙台	更換節能型製冷設備，預防氣溫上升造成能耗上漲

2023 年- 氣候洪水風險\分析：針對 蕪湖、東莞



- RCP 8.5 : 「高排放一切照舊情境。」

【預設條件】

- Scario: RCP8.5
- Model: Average (氣候模式模擬之 總體平均)
- Depth type: Mean (目標及鄰近共 9 個 1km 網格之總體平均)
- Threshold: 0.3m
- 每年發生機率 =  $\frac{1}{\text{重現期}}$

洪水分析成果/ 總結

【蕪湖廠】

2080 年前/ 每年 4% 機率發生 0.3~0.5m 洪水，並伴隨以下損失：

- 411 萬美金 停工損失
- 38 萬美金 建築資產損失
- 549 萬美金 折舊性資產損失
- 1260 萬美金 庫存資產損失虎門

【東莞廠】

無明顯洪水損失風險

建議

因應洪水風險，可透過對應策上之作為，將洪水閾值提升，進一步算出財務衝擊之差額，體現效益。

建議蕪湖：如透過防災對應策略，將閾值水門高度提高至 0.5 m，可降低洪水損失風險。

• 財務衝擊量化表

▼ BAU 情境：於 2030 年，若未執行減碳策略之預期財務支出

財務衝擊-BAU 情境		單位：TWD (百萬元)	
		單向	加總
風險	平均氣溫的上升(升溫損失)	406.4	521.722
風險	高溫室氣體排放定價(碳價)	115.4	

▼ 成本估算

各項策略-管理成本估算		TWD(百萬元)	項目占比：%	備註
風險	提高溫室氣體排放定價	-5.2	-2.2%	煙台廠、東莞廠：透過租借屋頂給太陽能業者，獲取優惠綠電費用，故支出為負值。
風險	原物料成本增加	13.6	5.8%	
風險	平均氣溫的上升	114.5	48.5%	
機會	朝向更有效率的建築	113.2	48.0%	

• TCFD 未來規劃

- 每年至少一次討論氣候議題
- 持續關注氣候風險與機會之指標與目標
- 依國際及政府規範滾動式調整 TCFD 規劃

