



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 · 2024/11/25 搬遷至 234 新北市中和區建八路 200 號 6 樓
產業類別	電子零組件及產品製造業



公司名稱	廣宇科技股份有限公司
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	22,167,928,086 元
員工人數	4,158 人

• 公協會會員

廣宇科技持續參與業務相關之公協會組織，2024 年本集團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)

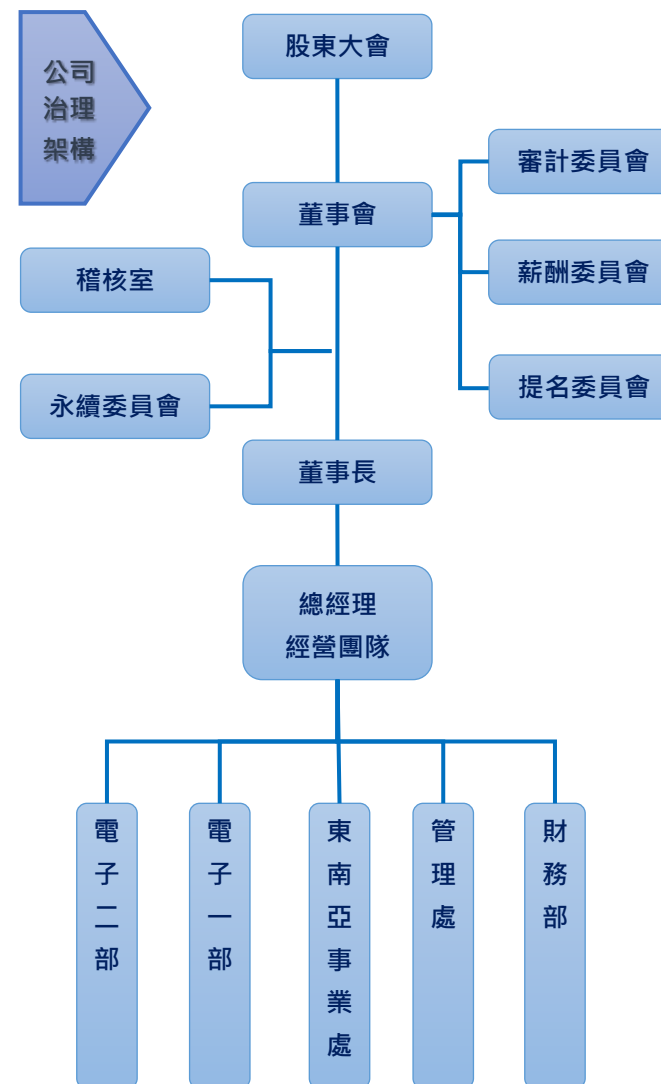
本集團最高權力單位為股東會，由股東推選董事組成董事會，董事會為公司最高治理單位，負責公司整體經營決策，以下設置提名委員會、薪酬委員會及審計委員會等功能性委員會，分別監督公司經營管理、營運績效、財務報表、董事及經理人薪酬與 ESG 關鍵目標等事項，此外設置稽核室監督公司內控制度之有效性，各委員會均依據職責、分權監督，並將其執行成果和決議向董事會報告，以維護公司及所有利害關係人之權益。

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。

本集團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。兼任員工身分之董事比例為 0%，獨立董事比例過半為 57%，3 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 3~6 年；目前僅 2 位董事年齡在 61~70 歲之間佔 29%，達成董事會年輕化目標，女性董事比例為 29%，也達成原設定性平目標。下屆改選提名將以任一性別董事席次達三分之一以上為重要指標，考量公司未來發展需求，提名優秀董事候選人。

廣宇科技原則上每季召開一次董事會，2024 年累積召開 4 次董事常會，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 2024 年年報 13 頁。



http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information

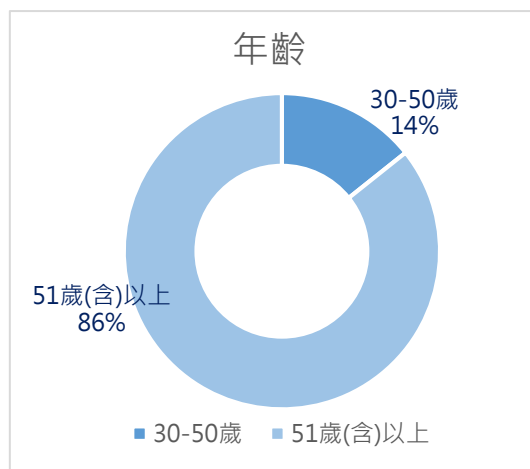
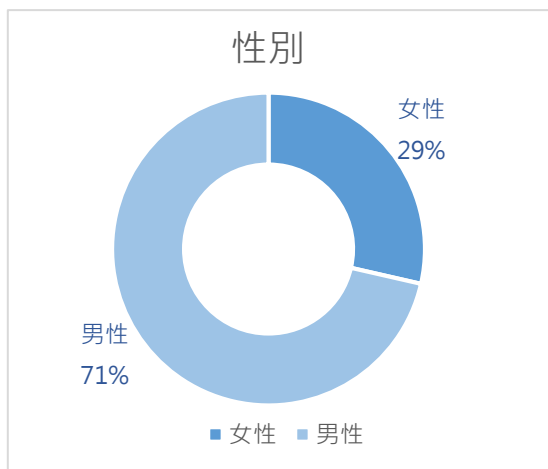


▼ 廣宇科技董事資料 (本屆董事會任期：2023年06月09日至2026年06月08日)

職稱	總任期 年資	姓名	性別	年齡	兼任本集團職務	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	永續委員會
董事長	2	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	2	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	23	黃鳳安	男性	51歲(含)以上	-	-			
獨立董事	5	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	2	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	√	√	
獨立董事	2	林靜薇	女性	51歲(含)以上	-	-	√	√	
獨立董事	2	郭明怡	女性	51歲(含)以上	-	理安法律事務所 顧問	√	√	

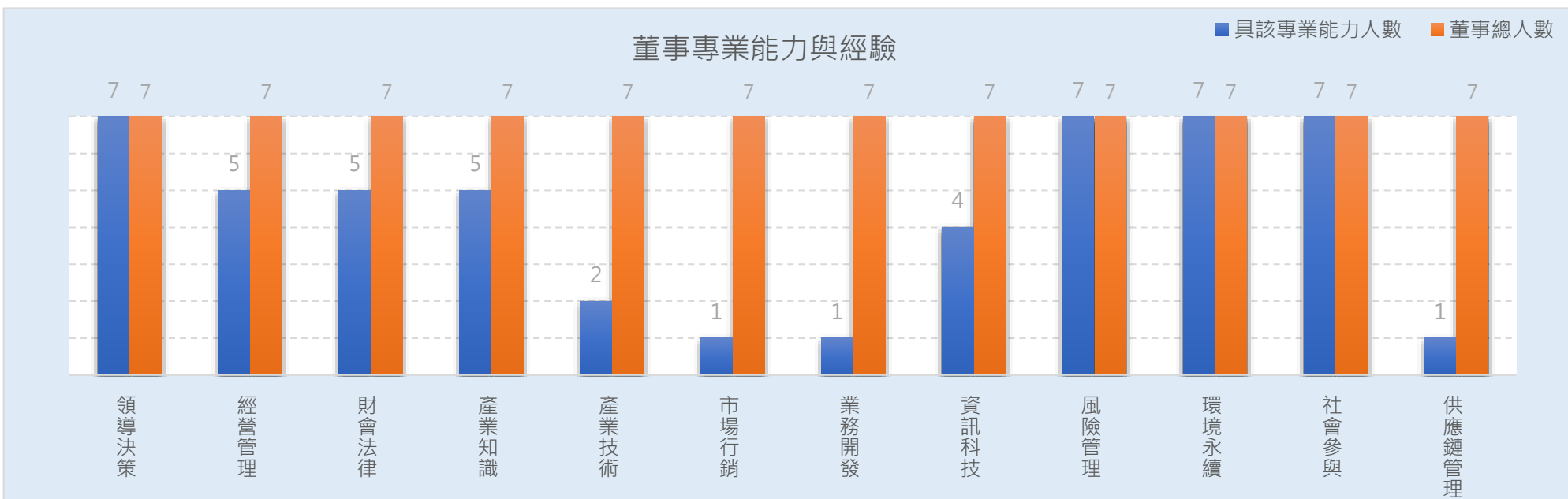
註：黃鳳安董事已於2024年9月退休，不再兼任本集團副總經理職務。

▼ 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	鄭文榮	√	√	√	√				√	√	√	√	
獨立董事	陳志鏗	√			√	√			√	√	√	√	
獨立董事	林靜薇	√	√	√						√	√	√	
獨立董事	郭明怡	√	√	√					√	√	√	√	





- **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。2024 年累積參與 57 小時及 13 堂次之進修課程與重大議題論壇會議。

2024 年各董事進修項目：廣宇集團 2024 年年報 21 頁

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、2-20)**

廣宇集團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，2024 年董事之酬金、董事酬金級距表及發放標準請參考廣宇集團 2024 年年報 8~10 頁。

廣宇集團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。2024 年高階管理階層之薪資、級距表請參考廣宇集團 2024 年年報 11~12 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**

廣宇集團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。

詳情請參考廣宇集團 2024 年年報 66 頁。

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**

本集團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)**

本集團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，並每三年一次規劃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，作為本集團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**

為了提升評鑑品質，2024 年 8 月 14 日董事會通過修訂董事會評鑑辦法部分條文，本集團董事會暨功能性委員會績效評估的執行，應至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本集團委任社團法人台灣投資人關係協會執行 2023 年度董事會暨功能性委員會績效外部評估(期間為 2023/07/01 至 2024/06/30)，該機構與評估專家與本集團無業務往來具備獨立性，其獨立執行專家針對董事會暨功能性委員會在目標、組織、專業、營運參與及內部控制等五大構面，進行問卷調查及實際訪評，於 2024 年 12 月完成評估報告。報告建議事項，簡述如下：

1. 提早規劃女性董事達三分之一：將於 2026 年依據建議規劃董事候選人名單。
2. 由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理：將於 2025 年建置審計暨風險管理委員會，督導風險管理。
3. 訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃：已訂定一階主管代理人制度，培養代理人為接班人選，並徵詢優秀董事候選人。
4. 公司治理實務守則增修財報報告發布前之封閉期間董事不得進行其股票交易之規定：將於 2025 年完成條文修訂。
5. 編製英文版永續報告書：已完成 2023 年永續報告書英文版編製，並上傳股市觀測站及公司網站供利害關係人下載。
6. 每年召開至少二次法人說明會：符合建議並逐步增加法說次數，提高公司資訊透明度。
7. 積極推動環境及社會面向之治理：公司將更積極投入環境相關議題，設定減排目標、努力達成，評估氣候變遷影響、研判機會與風險，並提升志工與資源對社會的回饋，善盡社會責任，盡最大努力堆動 ESG 各面向的治理。



本次外部機構評估報告與執行情形已於 114 年 3 月 11 日提報 114 年度第一次董事會。

評估週期	評估日期	評估方式	評估範圍	評估結果
每年一次	2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日	內部自評	董事會整體績效	優等級
每年一次	2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日	內部自評	個別董事成員	優等級
每年一次	2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日	內部自評	審計委員會	優等級
每年一次	2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日	內部自評	薪資報酬委員會	優等級
每年一次	2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日	內部自評	提名委員會	優等級

2024 績效評估結果：廣宇科技 2024 年年報 14 頁。

http://www.panpi.com.tw/tw/investor_service/shareholder_meeting/information

• 利益衝突管理 (GRI 2-15)

廣宇集團董事會議事規範、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。

2024 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：廣宇集團 2024 年年報 38 頁

此外，本集團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 2024 年底止，廣宇集團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)

廣宇科技股份有限公司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、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 3 個執行小組：環境永續議題小組、社會共融議題小組及公司治理議題小組，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制年度永續報告書，總經理將定期檢視執行小組之執行績效與目標達成度，並每年向永續委員會報告。

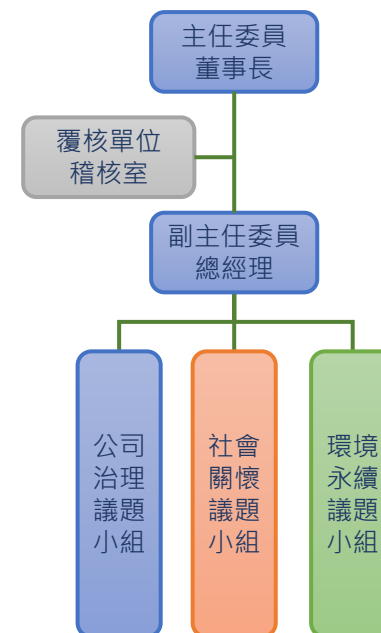
- 永續委員會執行情形

2024 年廣宇科技股份有限公司 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、通過 2023 年度永續報告書及 2025 年經營風險評估報告，相關報告書均獲董事會認同及通過。

▼ 2024 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	永續委員會決議結果	董事會決議結果
2024 年 5 月 14 日	呈報 2023 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
2024 年 8 月 14 日	呈報 2023 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
2024 年 11 月 13 日	呈報 2025 年經營風險評估報告	無	全體出席委員決議通過	全體出席董事決議通過

永續委員會





- **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。本集團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，2024 年共召開 6 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，廣宇集團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集團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 2024 年 05 月 31 日於股東會決議通過。

- **審計委員會**

本集團審計委員會成員由 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，2024 年共召開 4 次會議，成員出席率為 100%。

審計委員會執行情形：廣宇科技 2024 年年報 15~16 頁

- **提名委員會**

本集團提名委員會成員由 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。其職權包括提名本集團董事候選人，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、審議本集團董事會運作之相關規章、審議本集團之公司治理實務守則及其他董事會指示辦理事項。2024 年度共召開 1 次會議，成員出席率為 100%。

提名委員會執行情形：廣宇科技 2024 年年報 23~24 頁。



2.3 經濟績效

2.3.1 經濟價值

(GRI 201-1)

本集團每年在第四季由各事業單位與中央管理部門編列次一年度內部預算，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，編製內部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。

我們依據商業會計法、一般公認會計原則及國際會計準則(IFRSs)，按應計基礎處理每日會計帳務及編制財務報表。會計處每月分析比較預算與實際報表的差異金額及差異原因，若有重大差異或受不可抗力因素影響，將提請董事會討論研擬修正營業目標。各季財務報表皆經財會主管覆核完成後，由會計師查核簽證，並送至審計委員會審核後，提報董事會通過。廣宇集團各季合併財務報告、年度合併財務報告及個體財務報告皆公開於本集團官網及公開資訊觀測站。

因消費性客戶產品處於世代更換期間，對年度營收造成大幅度的影響，加上大陸車用產品競爭者內捲嚴重，外銷因地緣政治因素受阻的情形下，年度合併營收衰退幅度達到 15%。但經營團隊仍努力執行產品組合調整策略，嚴控生產成本以維持毛利率的成長，不過在配合客戶要求、擴增研發量能，調整大陸廠區產能與投資案盡調費用投入等支出增加，及美元匯率變化而產生的匯兌損益影響下，全年度的淨利也出現了比較大幅度的衰退。

總結 2024 年，本集團合併營收為 21,820,835 仟元，較 2023 年減少 14.87%；合併稅後淨利 1,201,351 仟元，稅後每股盈餘 2 元，其他財務績效說明與分析請參閱本集團年報。其他財務績效說明與分析請參閱本集團年報。

▼ 廣宇集團合併財務績效

項目	2022 年	2023 年	2024 年
營業收入(仟元)	26,257,340	25,634,258	21,820,835
稅前淨利(淨損)(仟元)	2,056,433	1,841,792	1,466,221
稅後淨利(淨損)(仟元)	1,566,399	1,489,833	1,201,351
每股盈餘(虧損)(元)	2.55	2.42	2
現金股利(元/股)	1.40	1.30	1.1

註：現金股利為各報告年度之盈餘分配案決議發放金額 (2024 年度之分配數經 2024 年 5 月 31 日股東會決議通過。)

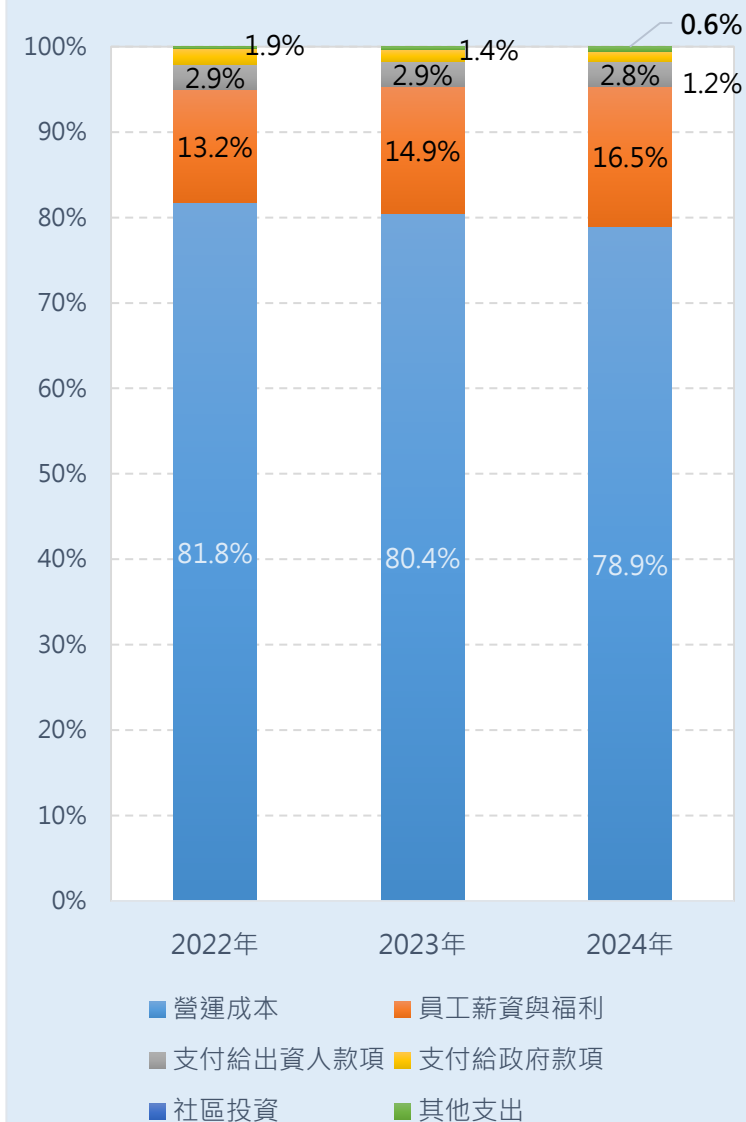
本集團將合併財務狀況按照 GRI 的利害關係人經濟分配角度分析，本年度直接產生的經濟收入(營業收入及營業外收入)共計 22,163,512 仟元，分配之總金額為 21,532,342 仟元，前三大經濟分配項目分別為營運成本(78.9%)、員工薪資與福利(16.5%)、支付給出資人款項(2.8%)。近三年產生及分配的經濟價值(單位：仟元)

GRI 201-1

價值	項目/科目	2022 年	2023 年	2024 年
直接經濟收入	營業收入淨額	26,257,340	25,634,258	21,820,835
	金融投資收入	262,150	203,428	195,341
	資產銷售收入	0	0	0
	權利金收入	0	0	0
	取得政府補助款	44,221	28,254	29,125
	其他收入	4,051	149,139	118,211
產生的直接經濟價值		26,567,762	26,015,079	22,163,512
經濟分配	營運成本	21,047,693	20,268,775	16,991,789
	員工薪資與福利	3,388,415	3,764,016	3,547,130
	支付給出資人款項	756,041	724,841	607,081
	支付給政府款項	490,034	351,959	264,870
	社區投資	0	0	0
	其他支出	44,865	89,505	121,472
分配的經濟價值		25,701,661	25,727,048	21,532,342
保留的經濟價值		840,714	815,983	631,170

註：保留的經濟價值=產生的直接經濟價值-分配的經濟價值。

近三年-經濟價值分配比例圖



2.3.2 環境永續支出

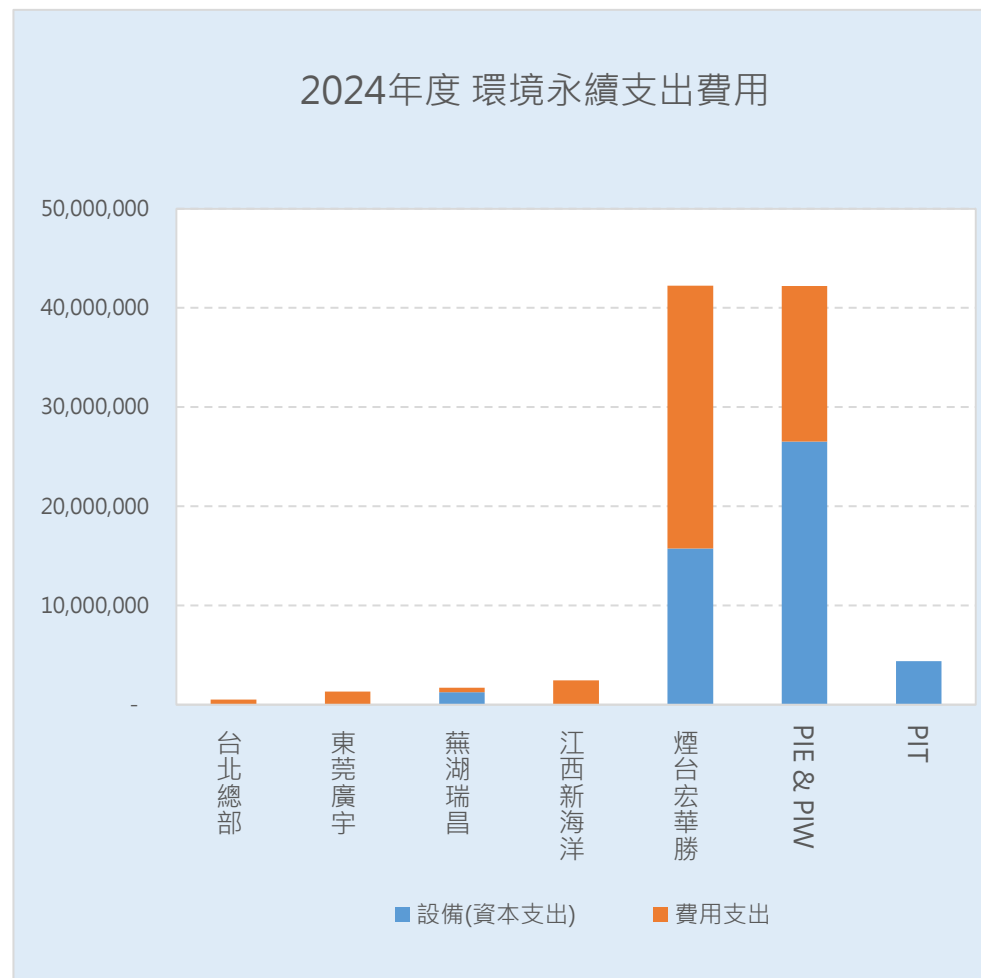
▼ 環境永續支出費用 (單位：元)

據點別	資本性環境投資	營運性環境支出
台北總部	-	525,333
東莞廣宇	-	1,324,228
蕪湖瑞昌	1,259,030	461,688
江西新海洋	-	2,456,968
煙台宏華勝	15,762,652	26,487,987
PIE & PIW	26,518,478	15,688,658
PIT	4,396,800	-
合計	47,936,960	46,944,862
總計	94,881,822	

註 1：PIE (PIE Enterprise (M) Sdn. Bhd.)、PIW (P.I.W. Enterprise (Malaysia) Sdn. Bhd.) 與 PIT (PIE Enterprise (M) Sdn. Bhd.) 皆為廣宇科技之馬來西亞子公司，隸屬於東南亞集團 P.I.E. INDUSTRIAL BERHAD (PIB) 體系下

註 2：資本性環境投資：係指節能設備購置、太陽能等再生能源設施建造等相關支出。

註 3：營運性環境支出：包含顧問費、節能設備租借、環境處置作業、節能改造與廠區綠化等支出項目。





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		1. 公司商譽及企業形象受損。 2. 承擔過失賠償責任。 3. 訂單流失。				
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		1. 總經理室。 2. 事業處管理部。 3. 人資處。 4. 資訊處。 5. 投資人關係處。 6. 稽核室。				
管理行動		1. 加強內部誠信與商業責任教育訓練。 2. 提升資安防護機制。 3. 強化文件、系統資料管控機制，嚴防外洩。 4. 規劃定期與不定期稽核計畫。 5. 建置吹哨者機制與檢舉管道。 6. 安排責任保險，保護公司權益。				
追蹤行動有效性的流程		1. 定期檢視資訊系統有無外洩。 2. 確實執行定期與不定期稽核計畫。 3. 定期檢視責任保險額度是否足夠。				
管理績效指標						
指標	2024 年 達成情形	短期目標 (2025 年)	中期目標 (2022-2027 年)	長期目標 (2022-2050 年)		
零違反誠信經營、競爭行為、托拉斯與壟斷相關法律之情事	 2024 年已 100%達成					

2.4.1 誠信經營



(GRI2-23、2-24、2-25、2-26、206-1、205-1、205-2、205-3)

本集團依循金管會「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，以確保本集團能達成誠信經營標準的要求及目標。達成聯合國永續發展目標 (SDG 16 制度的和平與正義) 中關於建立有效、問責及包容性制度之精神。

如因檢舉或稽查發現違規事件，經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。由董事會討論、決議，努力挽回公司信譽、減少損失，以維護所有利害關係人之權益。

針對責任商業行為，本集團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。

▼ 誠信經營政策：

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	廣宇集團股份有限公司 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	廣宇集團股份有限公司 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

廣宇集團為導引及落實各經營據點成員及公司之利害關係人，瞭解本集團之誠信經營政策，本集團實施一系列措施及管理機制，包括簽署相關文件、並利用溝通會以及舉辦教育訓練、說明會等共計 10,916 小時之課程持續宣導，並藉由內部溝通會、教育訓練與說明會等形式，強化員工及合作夥伴的誠信意識與合規認知。計算後受訓誠信經營員工共 7533 人次，高階主管 29 人次，受訓率約為 69%，以符合「GRI205-2 有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練」。



並針對供應商進行年度資格稽核審查，查核項目包含品質、交期、價格比較、環境影響管制及改善效率等項目，以利評估及篩選。並將從 2025 年度開始，逐步導入社會及人權等相關查核項目，以提升整體供應鏈的 ESG 評級。全面提升供應鏈 ESG 表現，並與 (SDG 12 責任消費與生產) 對應。

▼ 誠信經營教育訓練及供應商審查：

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%
身分	其他誠信經營教育訓練主題			
全體員工/專職負責人	誠信經營、企業道德、安全保密意識與商業機密保護、員工廉潔自律與職業道德培養、反舞弊措施、ETI (Ethical Trading Initiative) 倡導與實務知識、供應商遴選與 ESG 評估準則			
訓練時數共計	10,916 小時			

本集團舉辦誠信經營相關訓練課程，於課程中說明本集團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，廣宇集團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，將依據本集團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。

廣宇集團截至 2024 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 2024 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。

● **內部誠信經營規範**

本集團訂有《誠信經營守則》及《誠信經營作業程序及行為指南》，作為內部誠信經營之主要規範，並由人力資源處負責執行與管理。上述規範係依循「上市上櫃公司誠信經營守則」及「股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」等政府發布之準則訂定，藉以建立員工行為準則，強化誠信治理文化，確保本集團營運行為符合道德與法規要求。

▼ **利害關係人溝通管道：**

據點	員工或供應商/承攬商簽署誠信經營相關文件
台北總部	員工: 誠信暨智慧產權保密協議。 供應商: 廉潔承諾書。
東莞廣宇	員工: 勞動合同、保密協議書。 供應商: 廉潔承諾書。
江西新海洋	員工: 勞動合同、智慧產權保密協議書。 供應商: 廉潔承諾書。
煙台宏華勝	員工: 勞動合同、廉潔承諾書。 供應商: 廉潔承諾書。
蕪湖瑞昌	員工: 勞動合同。
PIU (USA)	無供應商/承攬商 (銷售據點)

▼ **檢舉申訴機制：請說明針對反貪腐、反競爭行為 (反托拉斯) 等設置的檢舉或申訴管道**

據點	申述管道	據點	申述管道
台北總部	專線/ 郵箱	江西新海洋	專線
東莞廣宇	專線/ 郵箱	蕪湖瑞昌	專線/ 郵箱
煙台宏華勝	專線/ 郵箱	PIU (USA)	郵箱



2.4.2 人權政策

(GRI 2-25)

本集團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

本集團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。

本集團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)

本集團 2024 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。

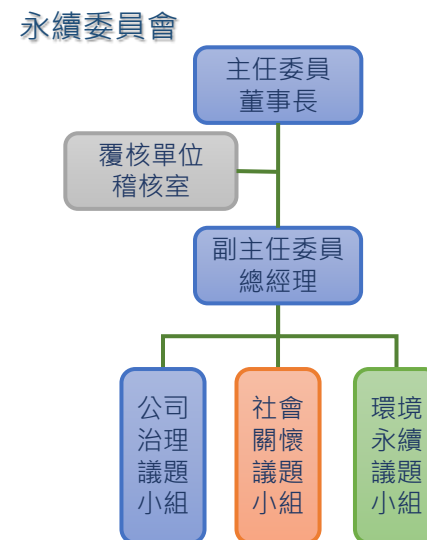
2.5 風險管理

2.5.1 風管組織

面對內外部變數產生的風險和機會，公司風險管理的能力將對營運決策產生重大的影響。全球趨勢與環境變化所帶來的風險和機會，公司如何預判、分析進而產生決策、執行，均將影響未來營收與獲利。唯有持續提升風險管理能力，增加營運韌性與競爭力，方能把握每次機會，創造營運新高峰。

▼ 風險管理委員會組織圖

本集團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，於本集團董事會下成立之『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治理單位，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、擬定應對方針，與風險應對執行單位檢討風險管理執行成果。
公司所有執行部門	提出風險管理目標與執行計畫，定期向風險管控單位彙報結果。
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。

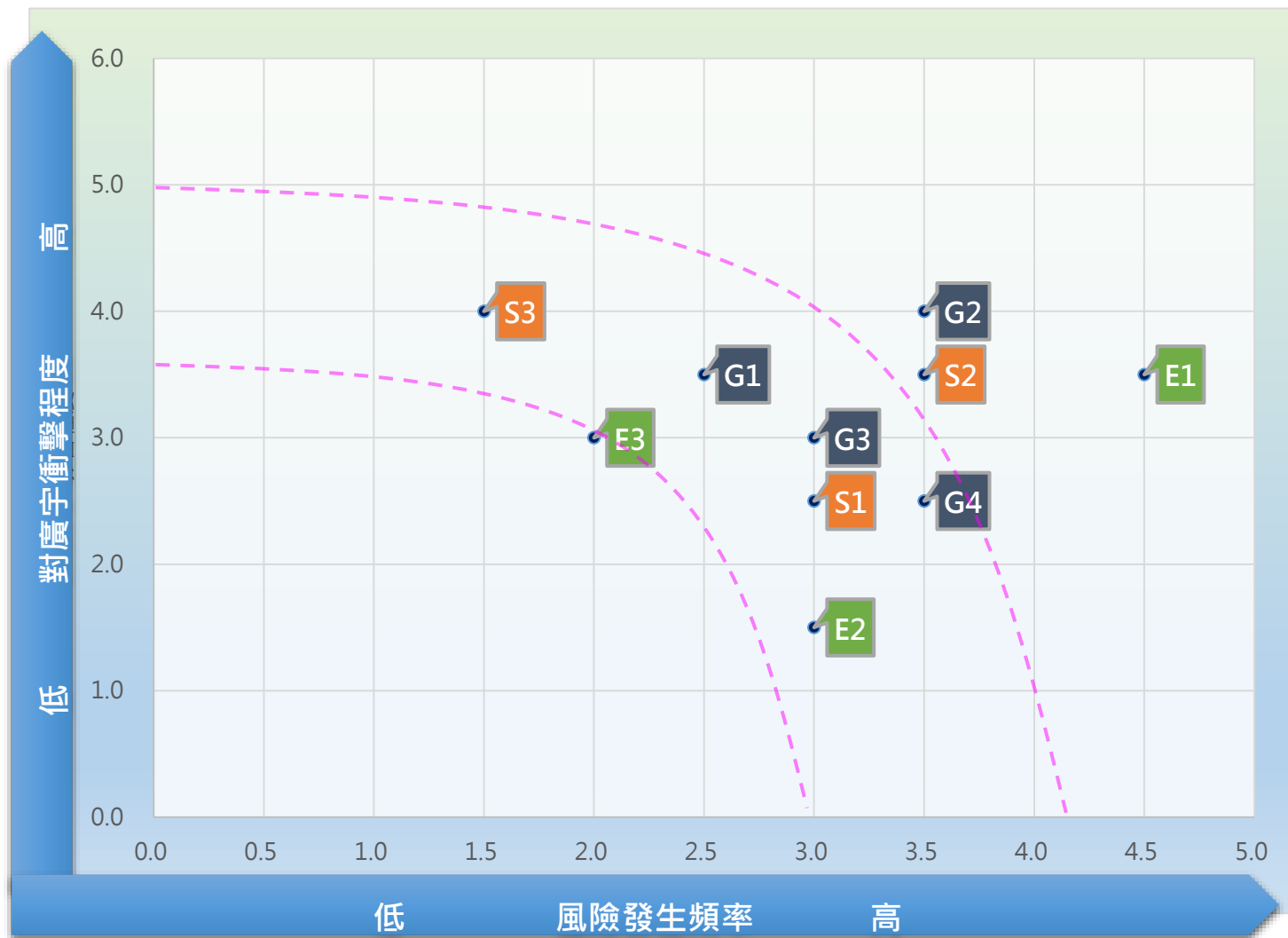


2.5.2 風險鑑別與因應措施

本集團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，規劃導入本集團風險系統管理，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
環境永續面	碳中和路徑規劃	未符合趨勢潮流及客戶要求，產生負面影響、訂單流失。	依規定完成碳盤查並制定減碳方案，規劃碳中和路徑對外揭露。
	氣候變遷-重大天災	造成營運中斷、資產減損，營收減少、營運成本提升。	委任外部顧問依循 TCFD 準則，模擬可能產生的風險與機會對財務影響數，擬定應對方案。
	嚴重傳染病	造成營運中斷，營收減少、營運成本提升。	制定應對 SOP，規劃備援方案。
社會共融面	人權議題	對企業形象產生負面影響，提升員工招募成本及訴訟風險。	制定員工行為準則，提高人權保護與維權意識。
	職場安全	對企業及員工造成實質損失，訴訟風險。	制定應對 SOP，定期演練、檢討，加強員工教育訓練及工安意識。
	地震 / 火災	將使公司營運中斷，產生資產減損。	制定應對 SOP，定期演練並檢討保險覆蓋率。
公司治理面	資訊安全	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。	制定資安政策，建置組織，嚴格管控資訊系統。
	新技術競爭	無法滿足客戶及市場的要求，新訂單流失。	擴大研發團隊量能，加速新技術開發時程。
	市場趨勢變動	未掌握新趨勢方向，可能投資失誤、產生虧損，訂單流失。	謹慎研判市場方向，保守評估投資方案與決策。
	法規遵循	違反規定將遭政府罰款、加強督導，增加營運成本，訂單流失。	加強宣導、提升合法合規意識，嚴控用印程序。

▼ 風險議題衝擊表



- E1 碳中和路徑規劃
- E2 氣候變遷-重大天災
- E3 嚴重傳染病
- S1 人權議題
- S2 職場安全
- S3 地震/火災
- G1 資訊安全
- G2 新技術競爭
- G3 市場趨勢變動
- G4 法規遵循



2.5.3 風險管理政策

● 使用關鍵材料相關的風險管理

目前集團產品中，使用量較大的原材料為銅相關製品，因此銅價的波動將對成本及獲利產生一定的影響。為了降低銅價波動造成的影響，採購部門已建立銅價監控機制，適時採用上月均價來預訂下個月的用銅量，並 搭配銅價突然閃崩情況下，即時點線銅的機制來穩定成本；每月的經營檢討會議，也將銅價波動分析列入重要檢討事項，即時決策，降低此風險對公司營運的影響。

銅價監控機制：

- 依上月均價預訂下月用銅量，以平衡成本波動。
- 於銅價突發下跌（閃崩）時，啟動即時點線銅機制，鎖定成本。
- 經營檢討會議將銅價波動分析列為重要議題，快速決策，確保營運穩定。

● 重大事件之風險管理政策

一旦重大事件發生時，為統籌資源、快速應對，立即啟動 危機應變小組 機制：

- 由總經理擔任指揮官，召集管理處、人資、法務、業務及財務主管。
- 迅速評估影響範圍、損害程度及擬定應對方案。
- 以 控制影響規模、降低人員與資產損失 為核心目標。
- 決策完成後，立即對外公告，確保資訊透明與利益關係人信任。



2.5.4 資通安全管理

● 治理架構

本集團建立完善的資通安全治理體系，設置資訊處負責資訊安全管理，包括政策規劃、作業執行與持續維護並執行資訊安全作業。設置稽核處負責督導執行狀況，針對查核缺失進行追蹤改善。永續委員會下設立公司治理小組，整合 ESG 與資訊安全管理，強化企業永續治理。

本集團的資通安全治理策略，展現對於透明治理與韌性系統的承諾，具體回應以下聯合國永續發展目標：

- **SDG 9：產業、創新與基礎設施** —— 透過強化資通安全系統，支持智慧製造與創新發展。
- **SDG 16：和平、正義與健全制度** —— 建立有效、負責且具包容性的治理架構，提升組織資訊透明度與問責性。

● 資通安全政策與管理方案

(一) 政策架構

本公司制定完善的資通安全政策，建立涵蓋資料保護、存取控制、事件應變等全面性管理制度，確保資訊資產安全與營運持續性。

(二) 資安管理制度

1. 建立完善的資安政策與管理程序
2. 實施系統性資料保護與存取控制
3. 建立全面性的資安防護與監控機制

● 投入資源情形

(一) 人力配置

1. 配置專責資安人員
2. 持續強化資安團隊專業能力

(二) 資源投入

1. 持續投資資通安全基礎設施建設
2. 投入異地備份系統建置專案
3. 投入官網安全性升級專案
4. 配置充足資源支持各項資安防護措施

● 資通安全目標與推動情形 (GRI 418-1)

(一) 2024 年目標與成果

項目	成果
資訊外洩事件數量：0 件	達成 
法規遵循目標	100% 達成 
與個資相關的資訊外洩事件占比：0 %	達成

項目	成果
系統可用度目標：99%以上	達成 
資安防護水準提升	100% 達成 SecurityScorecard 達 A 級 
因資訊外洩事件而受影響的顧客數：無	達成



(二) 主要推動措施

1. 各廠區核心服務異地備份機制建置：完成各廠區核心系統異地備援建置，提升營運持續性
2. 整體資安防護水準提升：SecurityScorecard (SSC) 評分提升至 A 級
3. 官網安全性全面升級：完成官網安全性強化措施
4. 對外系統安全加密：對外系統全面採用 HTTPS 加密傳輸，確保資料傳輸安全

● 風險管理

(一) 風險識別與評估 定期執行資通安全風險評估，主要識別風險包括：

1. 外部網路攻擊威脅
2. 內部人員操作風險
3. 系統漏洞與技術風險

(二) 風險控制措施

1. 建立多層次防護機制，降低外部攻擊風險
2. 實施嚴格的存取權限管控，防範內部風險
3. 定期進行系統更新與漏洞修補

● 教育訓練

持續強化員工資安意識，針對不同職務提供差異化資安培訓，包括專業人員的 ISO 27001 體系培訓及一般員工的基礎資安培訓。相關單位人員參與教育訓練達 96 人次，總課時達 105 小時。

● 資安事件管理

建立資安監控與應變機制，制定完善的事件通報與處理程序。2024 年度及截至年報刊印日止，未發生重大資通安全事件，亦無因資安事件造成之營運損失，展現良好的資安防護成效。

● 稽核與改善

定期執行內部資安稽核，2024 年完成年度稽核作業，針對發現缺失進行改善，缺失改善率達 100%，持續提升資安管理水準。

● 未來規劃與持續改善

(一) 2025 年重點目標

1. 執行備份與還原演練，驗證災難復原能力
2. 更換新的防火牆設備，強化網路安全防護
3. 實施釣魚郵件演練，提升員工資安警覺性
4. 持續維護防毒軟體授權，確保防護不中斷

(二) 持續改善機制

建立 PDCA 循環改善流程，定期檢討資安政策與執行成效，確保資安管理體系與業務發展及外部威脅環境同步演進，支持企業永續經營目標。



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)，每 2 年重新審視評估，並持續推動氣候治理，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] 由董事會擔任召集人，下設有永續發展處執行單位，由永續發展處負責鑑別及管理氣候變遷風險與機會，並於每年的永續發展處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	永續發展處	東莞廣宇精密電子有限公司
	召集人：董事/ 總經理 委員：經理/ 協理/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

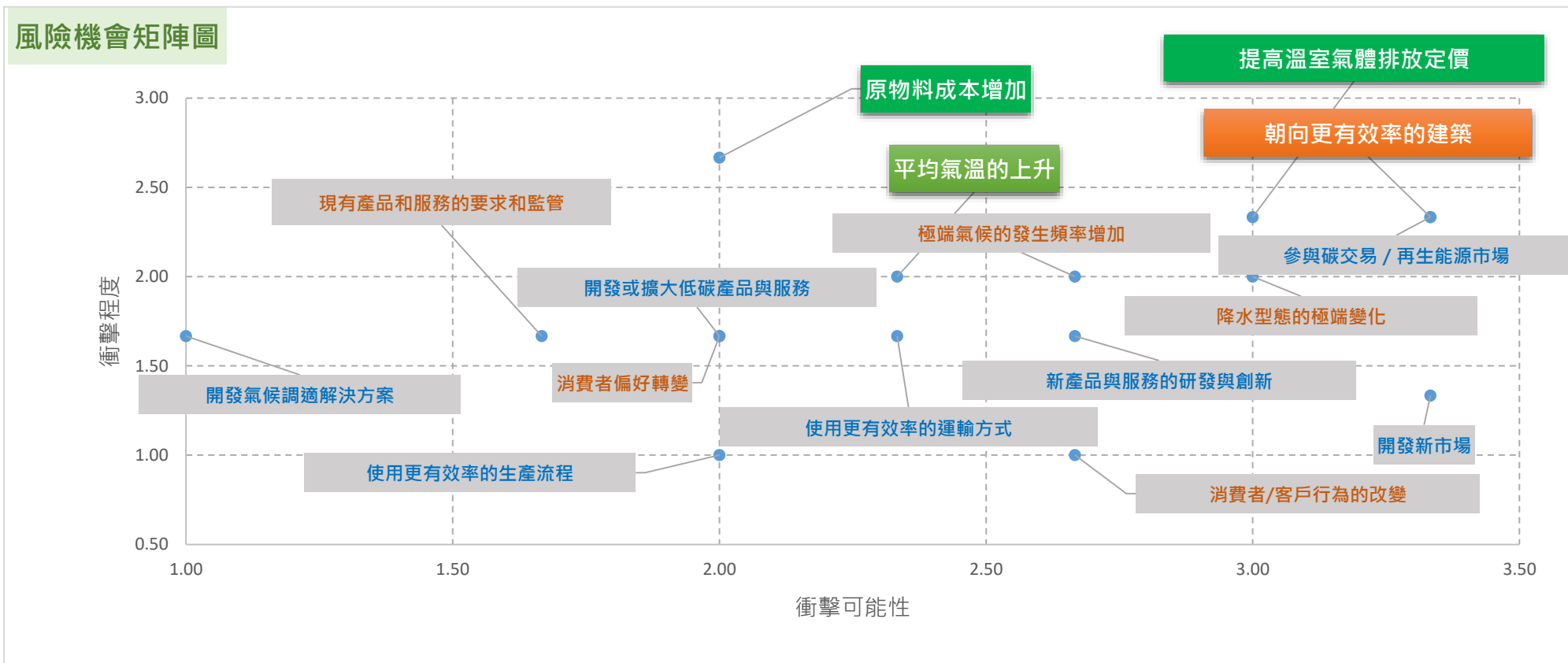
● 策略：列出氣候相關風險與機會並找出其策略之流程

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"> 導入氣候相關風險與機會辨識機制 依據廣宇各業務別營運現狀辨識氣候變遷風險與機會 	
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"> 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 盤點氣候相關風險與機會之相關資訊與管理策略 	<ul style="list-style-type: none"> 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 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 	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"> 利用氣候風險/機會等級 (衝擊程度*可能性) 進行排序 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

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

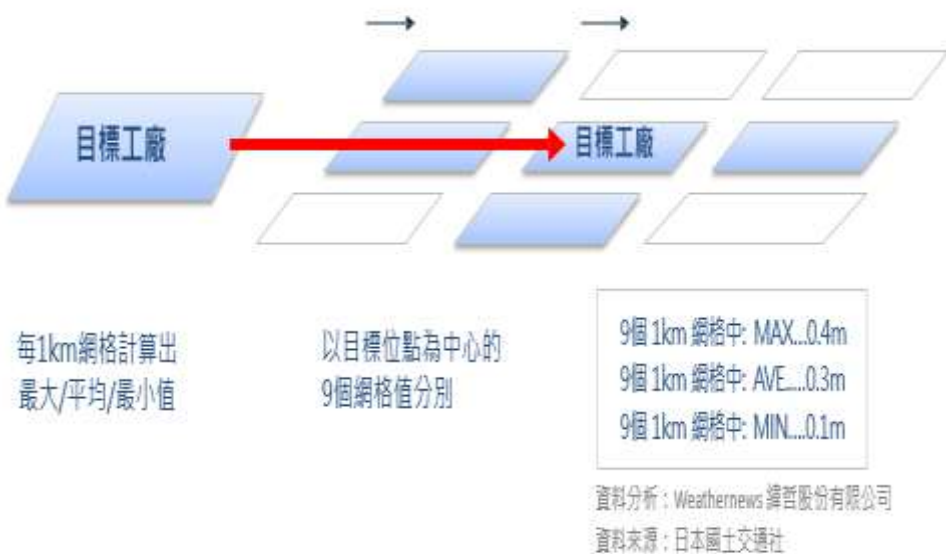
● 因應策略

風險類別	議題定義	公司影響描述	影響期程	因應策略
政策與法規風險	提高溫室氣體排放定價	<ul style="list-style-type: none"> 配合台灣金管會推動上市櫃公司揭露碳排量，總部預計於 2023 年完成碳盤查，2026 年母公司及子公司完成盤查、母公司完成查證，2028 年合併報表子公司完成查證 受國際形勢與國家重視環保議題程度提高影響，未來中國大陸可能出台部分強制管控政策，公司需付出較高碳交易成本 	中期	<ul style="list-style-type: none"> 針對碳盤查及認證計畫：總部與各廠區均已將碳盤查規劃導入及認證時程提報董事會，並將每季呈報成果予董事會 東莞廠及煙台廠均已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 東莞廠評估導入 ISO50001 能源管理系統，煙台廠於 2022 年底完成 ISO50001 能源管理系統認證 東莞廠及煙台廠於 2022 年底至 2023 年初陸續完成建置太陽能電站，作為自用電力的替代能源，未來將有 10%由太陽能電站的再生能源提供
慢性實體風險	平均氣溫的上升	<ul style="list-style-type: none"> 廠區因氣溫上升導致空調費用增加； 廠區因氣溫上升導致用電緊張，故當地政府透過錯峰用電措施，解決用電緊張問題，但錯峰用電措施，會導致廠區生產交期延長。 	短期	<ul style="list-style-type: none"> 錯峰用電情況下，廠區進行調班生產 更換節能型製冷設備，預防氣溫上升造成能耗上漲 公司將評估投保營運中斷險 台北新購廠辦選用綠建築，能有效降溫，節省電費支出
急性實體風險	原物料成本增加	<ul style="list-style-type: none"> 山東省煙台冬季經常因下雪而封閉高速公路，可能導致煙台廠物流中斷及原物料成本上升 東莞廠曾因水災、旱災等極端氣候事件影響原物料供需，提高原物料成本及庫存成本，導致訂單下降，進而影響公司周轉及營收下降 	短期	<ul style="list-style-type: none"> 煙台廠採彈性庫存策略，平時庫存為一至二週，因應冬季下雪導致物流中斷，每年於冬季庫存提高至三至四週，以降低氣候災害所造成之衝擊 東莞廠及煙台廠均開發供應商多地供貨，以避免因單一地區因為極端氣候出現供貨中斷 總部及廠區設置專責部門或應變小組，訂定極端災害後復工復產及轉移生產地等指引，以達成客戶滿意之交期與品質 廠區每年依照應急預案進行模擬訓練與演習，提高應急小組成員對預案內容及職責的熟悉程度，並從中獲取改善預案之可能性
機會類別	議題定義	公司影響描述	影響期程	因應策略
資源使用效率	朝向更有效率的建築	<ul style="list-style-type: none"> 新建及改造廠房時，採用更具能源效率的規劃模式，考量空間利用率，多使用自然能源（如日照、風能等），降低能源使用及污染排放所增加的營運成本 	中期	<ul style="list-style-type: none"> 東莞廠及煙台廠利用空壓機進行餘熱回收，提升廠房能源使用效率 廠區規劃聯合辦公室及合理調整廠內隔間分區，優化空調、抽風機等使用成效；加裝隔熱門簾，防止空調逸散，提升能源效率 煙台廠將於 2022 年規畫取得綠色工廠認證；中和廠區將採用資源效率極大化之模式規劃室內裝潢；新店廠區於都市更新時，將採用綠建築模式申請改建

• 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 >>> 詳細達成狀況請參閱 5.1.3 溫室氣體排放
	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	◆東莞:規劃導入 ISO50001 能源管理系統 ◆煙台:2023 年底通過 ISO50001 能源管理系統認證>>已於 2023 通過，並每年持續維持。
	東莞、煙台	錯峰用電情況下，廠區進行調班生產
	東莞、煙台	規劃建置太陽能電站，作為自用電力的替代能源，未來將有 10%由太陽能電站的再生能源提供。 東莞已於 2022~2023 陸續建置屋頂太陽能並啟用。2024 總廠區已達 16.04%再生能源使用率。 煙台已於 2023~至今陸續建置屋頂太陽能並啟用。2024 總廠區已達 3.41%再生能源使用率。
	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

【東莞廠】

無明顯洪水損失風險

建議

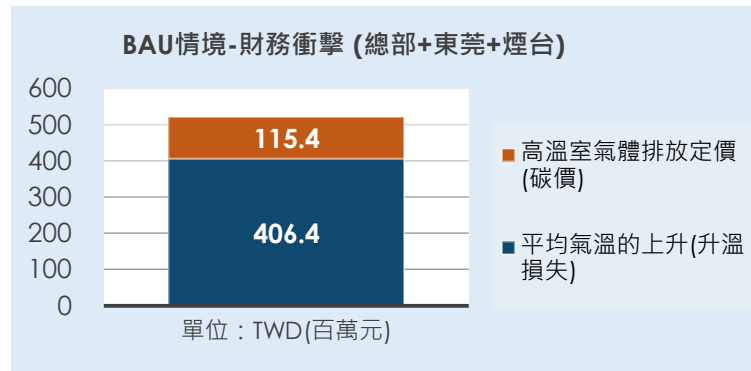
因應洪水風險，可透過對應策上之作為，將洪水閾值提升，進一步算出財務衝擊之差額，體現效益。

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

