

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

報告日期：民國 114 年 11 月 05 日

執行情形說明：

本公司各單位依營運現況管理風險評估，隨時管控風險，以保障公司、員工、股東及利害關係人的利益，以達「創聚永續價值、共聚永續社會」之永續願景。

本公司依「公司治理 3.0-永續發展藍圖」每年定期將風險管理運作情形報告至董事會，茲將 114 年度執行情形摘要說明彙列如下表所示，並於 114 年 11 月 05 日向董事會報告。

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
營運	<ul style="list-style-type: none"> 全球政治與經濟情勢 國內政策與法令變動 科技進程與競爭態勢 產業趨勢與市場變化。 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 透過網路媒體、報章雜誌，隨時注意全球政治、經濟情勢、國內政策與法令變動之資訊。 ➢ 不定期指派人員接受內、外部進修課程之訓練，必要時諮詢相關專業人士或機構，以因應國內政策及法律變動。 ➢ 本公司持續致力於三大產品線，功率金氧半場效電晶體、無刷直流馬達驅動控制模組、數位類比可程式化 SoC 散熱風扇驅動 IC 之研發與設計，並於前期開案評估、後期開發驗證及量產放行等階段，訂定把關機制，以確保產品之競爭優勢及品質保證。 <p>每年度投入之研發費用視產品開發進度逐項編列，包含專業技術人員延攬、設備增添與維護及新技術開發，以確保本公司之競爭優勢。</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 藉由業務部、營運部與客戶、供應商維持良好關係往來、以及出差人員不定期實地走訪之商情蒐 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 總經理室 ➢ 管理部 ➢ 行銷部 ➢ MOS 開發部 ➢ 馬達系統部 ➢ 業務部 ➢ 營運部 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 定期召開經營會議追蹤營運績效，以期達成營運目標，114 年度每季召開 QBR 會議，共 4 場。 ➢ 每週至少一次產銷協調會議，透過業績回報，調整產銷策略，有效管控庫存及業績達成率。 ➢ 每週至少一次研發專案會議，由研發人員回報研發進度、工程人員回報測試及驗證進度，並彙整檢討及更新專案資料。 ➢ 擬訂短、中長期營運策略，新產品開發時程、客戶組合/產品組合優化，隨時蒐集並回報最新產品市場訊息及客戶回饋資料。規劃新產品開發方向，提升營運獲利能力以達成公司永續發展目標。 ➢ 透過市場資訊收集及客戶回饋，研發單位致力提升產品效能及功能，並分析原

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣 閔 科 技 股 份 有 限 公 司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
		集，掌握產業趨勢與市場運作變化情形。		<p>物料特性，以降低成本提升產品競爭力，以達成永續管理的目標。</p> <p>➢ 114 年相關單位參加在職訓練課程：CQE 品質工程師課程，1 人次/81 小時、ISO 9001 量規儀器校正與管理實務，1 人次/6 小時。</p>
信用	<ul style="list-style-type: none"> 交易對方(包括但不限於客戶、供應商)未能履行約定或責任。 	<p>➢ 本公司針對客戶及供應商之管理，已訂有「客戶授信作業管理規範」及「供應商管理作業」，以避免合作往來企業因本身之體質惡化或其他因素，致未能履行其義務而產生之違約損失。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 業務部 ➢ 營運部 ➢ 管理部 	<p>➢ 新客戶付款條件以 T/T IN ADVANCE 為主，降低收帳風險。</p> <p>➢ 每年對前 20 大客戶進行信用額度評估。</p> <p>➢ 客戶無故延遲付款，隨即調整付款條件為 T/T in advance。</p> <p>➢ 依供應商考核標準每季對重要原物料供應商考核，並要求供應商自我監測各項績效並要求提出改善計劃予以追蹤，113 年已將永續環境及人權項目加入供應商評核問卷中，本年度結至 10 月底止已做 3 次供應商考核作業。</p> <p>➢ 年度考核總成績為 D 級的供應商，由採購通知並要求供應商提出改善計畫，稽核小組重新稽核供應商，若稽核評比不合格，撤銷其合格供應商資格。</p>
財務	<ul style="list-style-type: none"> 利率、匯率、通貨膨脹之變動 	<p>➢ 隨著營運規模及獲利能力提升，自有資金日益充裕，從而對金融機構借款之倚重情形甚低，本公</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 業務部 ➢ 營運部 	<p>➢ 持續密切注意利率之變動及全球經濟發展趨勢。</p>

本文件為廣閔科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
	<ul style="list-style-type: none"> 長期投資標的公司之營運狀況。 	<p>司由管理部與銀行間保持良好關係，隨時掌握利率變化及爭取優惠利率。</p> <ul style="list-style-type: none"> 掌握市場資訊並注意匯市之變動，本公司由管理部加強與金融機構之互動聯繫，適時作外幣部位之控管與調整，將本公司整體(含子公司)之匯率變動影響降至最低。 本公司由業務部與營運部密切注意市場價格波動，必要時調整產品價格以降低通貨膨脹之影響。 本公司係基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並依循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」作為進行轉投資事業之依據，另為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中定有「對子公司之監督與管理辦法」，本公司由管理部定期取得長期投資標的公司之財務、業務、應收款項、存貨等資訊，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。 	<ul style="list-style-type: none"> 管理部 	<ul style="list-style-type: none"> 隨時留意外幣部位水位，機動進行調整。 與金融機構之融資來往，在利率方面除積極爭取協調降低加碼幅度；信用借款及房屋貸款，隨時掌握每月還款本金及利息變動，降低借款餘額減輕利息支出。 對大宗物料，針對國內外市場行情趨勢加強研判分析，提出有利之採購原則，減少支出降低成本。 每週財會會報，追蹤應收帳款，進行有效財務規劃與資金調度及控管。 為遵循法令並防止內線交易定期安排董事及高階主管參加課程，加強宣導。 注意市場價格波動，必要時調整產品價格以降低通貨膨脹之影響。 透過每月財務報表及每週業務會議進行子公司監管作業，掌握子公司營運狀況。114 年稽核室進行 1 次子公司實地查核作業。
作業	<ul style="list-style-type: none"> 資訊安全 職業安全衛生與健康之維護 內外部各式法令規範之遵循。 	<ul style="list-style-type: none"> 本公司及子公司皆訂有「電腦化資訊處理控制作業程序」及「資通安全管理辦法」，以規範公司資訊安全，並採取適當資訊安全防護措施，包含機房進出管制、機房不斷電設備、資料定期備份與異地備份及網路安全管理之軟、硬體設備等， 	<ul style="list-style-type: none"> 資訊管理部 管理部 所有同仁 	<ul style="list-style-type: none"> 執行資安防禦工具，避免資安危害。 公司內部不定期進行全員資安教育訓練、不定時透過 Email 宣導及不定期社交工程釣魚測試，以提升資安意識，114 年 10 月底止，新人職前資安教育訓練共

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
		<p>且為達有效保護網路安全、減緩病毒、癱瘓網路及其他網路攻擊所造成之威脅，定期執行防毒掃描、辦理資訊安全宣導，以確保資訊系統之穩定性及安全性，此外，本公司每年度定期編列適當預算強化資訊技術及安全防护，規劃 115 年導入 ISO27001 並投保資安保險，持續致力於提昇現有電腦軟、硬體設備及技術支援，以確保資訊系統及設備運行順暢。</p> <p>➤ 依循職安相關法令執行，並定期辦理職安教育訓練、消防演練，以完善執業安全衛生之管理，另定期實施員工健檢，強化員工自主健康管控與職業災害預防等，以提升員工身心健康。</p> <p>➤ 本公司持續致力於強化公司治理、完善落實日常營運之內部控制制度與規章辦法，並密切注意政策、法令、函釋之布達，以採取因應措施及管控。</p>		<p>22 人次，每人 1-1.5 小時。</p> <p>➤ 114 年資安人員在職訓練：資安人員資通安全影音課程，2 人次/9.5 小時、資安事件處理流程與實務課程，1 人次/6 小時、ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統基礎課程，1 人次/6 小時。</p> <p>➤ 新進人員消防職安基礎訓練以及參與管理中心辦理職安講習及安排消防疏散演。114 年 10 月底止，新人消防職安基礎訓練 22 人次，每人 1 小時，職安及消防疏散訓練共 4 人次，每人 3 小時；消防管理人回訓 1 人次/6 小時，急救訓練回訓 1 人次/3 小時。</p> <p>➤ 舉辦各類(如法律、健康、生活等)講座，增加同仁知識涵養。114 年舉辦一場紓壓講座-壓力宣洩，15 人次/1.5 小時；114 年主管參加職場不法侵害(霸凌、性騷擾、歧視)申訴之受理、調查、評議暨協處實務課程，1 人次/7 小時、新竹縣政府職業安全衛生宣導-執行職務遭受不法侵害預防，1 人次/3 小時。</p> <p>➤ 定期避難及消防設施自主檢查(避難設備、滅火器/月)。</p>

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
				<ul style="list-style-type: none"> ➤ 每年參與園區內舉行消防演練和工安教育訓練，各單位訂定計畫安排員工緊急應變訓練，培養自我安全管理及應變的能力。 ➤ 依法令每年實施員工健康檢查，關懷同仁健康，提供友善職場。114 年 9 月 23 日實施，參加人數 83 人，佔公司比率 98.8%。 ➤ 定期舉辦活動，增進勞資良好合作關係，從事社會關懷，塑造優質企業文化與員工價值，職工福利委員會按時召開會議，替同仁爭取福利及反應員工需求。114 年辦理國內家庭日一日遊，慶生會 4 次。
環境	<ul style="list-style-type: none"> • 氣候變遷 • 突發之天然災害及流行傳染疾病。 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 本公司為無工廠之 IC 設計公司，且自成立以來所開發之產品皆以節能減碳為主要訴求，持續致力於協助提升客戶產品能源利用率，落實發展綠能科技，並自 111 年度啟動溫室氣體排放盤查作業，以達善盡企業環保之責。 ➤ 本公司因無自有生產線，若遭遇突發天然災害或流行傳染疾病，可機動安排調整各事務人員之日常作業辦公地點，且視災害/疫情等級，啟動監視、評估、物資管理(防疫物資、視訊設備、電腦 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 所有同仁 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 持續關注及掌握能源及減碳相關政策法規之變動，評估法規變動之影響與因應。 ➤ 持續進行溫室氣體盤查、用水及廢棄物統計資料的收集。 ➤ 114 年已完成 113 年溫室氣體查證作業，並如期申報。 ➤ 中午熄燈及隨時巡廠關閉不必要的電源，冷氣維持在 26~27 度，以減少能源的浪費。

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
		設備)、資訊溝通(內部員工、外部廠商)等面向之應變處理，並適時調整相關作為，以減少、減緩災害/疾病帶來之損失與影響，確保維持公司順暢營運。		➤ 針對事故發生皆依照規定填報事故發生，實施調查、檢討、改善追蹤、再發防止管控。 ➤ 114 年度突發天然災害颱風襲台共 2 次，本公司事前均妥善防災並無發生災損。
其他	• 法律	➤ 法遵風險 ➤ 交易風險 ➤ 爭訟解決	➤ 委任律師 ➤ 所有同仁	➤ 法遵風險： (1)本年度針對各需求單位提出之法律上疑義，由委任律師及時提供書面及口頭諮詢及處理建議，確保公司活動符合法令規定，並安排法律相關講座，提升同仁法律的涵養。114 年舉辦一場主管人員法律講座-防範內線交易及短線歸入權，23 人次/2 小時、一場全員法律講座-個人資料保護法及反霸凌、性騷擾防治宣導，29 人次/2 小時。 (2)就國內外政策法令及主管機關相關動態，彙整評估、研擬相關方案，以適時提供公司相關人員參酌。 (3)必要時徵詢主管機關或外部專業意見，以確認相關法律見解之妥適性。 (4)本年運作正常。 ➤ 交易風險 (1)交易相關法律文件之撰擬、審閱，透

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用

(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed, reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)

廣閱科技股份有限公司

114 年度風險管理運作情形報告

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	114 年度執行情形摘要說明
				<p>過個別討論或會議充分了解交易之背景事實、己方立場及締約目的，提供適切而具有可行性之建議，以促成交易完成並同時確保公司權益，避免衍生違約風險及責任。</p> <p>(2)依據公司規章，由專人管理、蓋用公司印信，對不合規法律或契約文件要求釋明或補正，以善盡把關之責。</p> <p>(3)本年運作正常。</p> <p>➤ 爭訟解決</p> <p>(1)整體考量各爭訟案件之解決程序、所需之人力、時間及費用成本、爭訟結果之終局確定性、後續強制執行可行性等因素，評估並擬定合適之爭端解決策略。</p> <p>(2)充分了解案件事實，研擬完善之攻防或協商策略，並提出有效齊備之證物與證人。</p> <p>(3)徵詢外部專業意見，委託合適之專業代理人，有效控管費用支出。</p> <p>(4)本年度爭訟事件 1 件。</p>

本文件為廣閱科技股份有限公司專有之財產，非由書面許可，不准透露或使用本文件，亦不准複製或轉變成任何其他形式使用
(The information contained here in is the exclusive property of iENERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iENERGY.)