廣閎科技股份有限公司
115 年度風險管理運作情形報告

報告日期：民國 115 年 11 月 04 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 115 年度執行情形摘要說明彙列如下表所示，並於 115 年 11 月 04 日向董事會報告。

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	115 年度執行情形摘要說明
營運	• 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。	➢ 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。 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。 ➢ 藉由業務部、營運部與客戶、供應商維持良好	➢ 總經理室 ➢ 管理處 ➢ 市場行銷處 ➢ 功率元件事業處 ➢ 馬達系統開發處 ➢ 台灣業務處 ➢ 生產管理處	➢ 定期召開經營會議追蹤營運績效，以期達成營運目標，115 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，並分析原物料

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

廣閎科技股份有限公司
115 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	115 年度執行情形摘要說明
		關係往來、以及出差人員不定期實地走訪之商情蒐集，掌握產業趨勢與市場運作變化情形。		特性，以降低成本提升產品競爭力，以達成永續管理的目標。 ➢ 115 年相關單位參加在職訓練課程：產品可靠度與壽命評估與實務驗證課程，1 人次/12 小時、ISO14064-1：2018 組織溫室氣體內部查證人員，2 人次/12 小時。
信用	• 交易對方(包括但不限於客戶、供應商)未能履行約定或責任。	➢ 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。	➢ 台灣業務處 ➢ 生產管理 ➢ 管理處	➢ 新客戶付款條件以 T/T IN ADVANCE 為主，降低收帳風險。 ➢ 每年對前 20 大客戶進行信用額度評估。115 年度已於 9 月底前完成 20 大客戶信用額度審查作業。 ➢ 客戶無故延遲付款，隨即調整付款條件為 T/T in advance。 ➢ 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。 ➢ 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。

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

廣閎科技股份有限公司
115 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	115 年度執行情形摘要說明
財務	• 利率、匯率、通貨膨脹之變動 • 長期投資標的公司之營運狀況。	➢ 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。 ➢ 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。	➢ 台灣業務處 ➢ 生產管理 ➢ 管理處	➢ 持續密切注意利率之變動及全球經濟發展趨勢。 ➢ 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。115 年稽核室進行 1 次子公司實地查核作業。
作業	• 資訊安全 • 職業安全衛生與健康之維護	➢ 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	➢ 管理處 ➢ 所有同仁	➢ 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

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	115 年度執行情形摘要說明
	• 內外部各式法令規範之遵循。	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，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護，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。 ➢ 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。 ➢ 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。		釣魚測試，以提升資安意識。 ➢ 115 年進行社交工程釣魚測試 1 次，受測人數 89 人；115 年 10 月底止，新人職前資安教育訓練共 25 人次，每人 1-1.5 小時。 ➢ 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。115 年 10 月底止，新人消防職安基礎訓練 15 人次，每人 3 小時，職安及消防疏散訓練共 4 人次，每人 4 小時； ➢ 115 年參加事業單位調查小組成員之職場霸凌防治教育訓練，2 人次/3 小時;115 年主管參加 2026 勞動法趨勢與 HR 因應之道，1 人次/3 小時、企業【勞動法遵】【性平保障】與【職場霸凌防治】之法律責任與實務案例解析，1 人次/6 小時。 ➢ 定期避難及消防設施自主檢查(避難設備、滅火器/月)。 ➢ 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。115 年 9 月 15 日實施，參加人數 89 人，佔公司比率 96.7%。

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

廣閎科技股份有限公司
115 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	115 年度執行情形摘要說明
				➢ 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。 115 年辦理國內外員工旅遊、家庭日一日遊及慶生會 4 次。
環境	• 氣候變遷 • 突發之天然災害及流行傳染疾病。	➢ 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。	➢ 所有同仁	➢ 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。 ➢ 115 年已完成 114 年溫室氣體查證作業，並如期申報。 ➢ 全廠空調、照明設備導入智能管理系統隨時監控，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。 ➢ 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。 ➢ 115 年度突發天然災害颱風襲台共 1 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	➢ 委任律師 ➢ 法務	➢ 法遵風險： (1)本年度針對各需求單位提出之法律上疑

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

<table>
<tr><th>風險類型</th><th>風險因子</th><th>管控機制</th><th>執行單位</th><th>115 年度執行情形摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td>➢ 爭訟解決</td><td>➢ 所有同仁</td><td>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。
(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。
緊密追蹤國內外政策法令及主管機關動態，彙整評估並據以規劃相關因應方案。本年度為積極配合政府主管機關政令，提升法規遵循率，特針對最新修法，參訓相關課程：
<table>
<tr><th>類別</th><th>課程名稱</th><th>上課時數</th><th>人次</th></tr>
<tr><td>外訓</td><td>風險導向內部稽核方法與實務</td><td>6.0</td><td>1</td></tr>
<tr><td>外訓</td><td>2026 年法遵科技與電腦稽核高峰論壇_AI 驅動企業大腦_邁向全球治理新紀元</td><td>7.0</td><td>1</td></tr>
<tr><td>外訓</td><td>事業單位調查小組成員之職場霸凌防治教育訓練</td><td>3.5</td><td>2</td></tr>
<tr><td>外訓</td><td>2026 勞動法趨勢與 HR 因應之道</td><td>3.5</td><td>1</td></tr>
<tr><td>外訓</td><td>發行人證交所會計主管持續進修</td><td>12.0</td><td>1</td></tr>
<tr><td>外訓</td><td>IFRS18v.s.合併財報實務</td><td>6.0</td><td>1</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	115 年度執行情形摘要說明

外訓	智財與專利法（數位時代的營業秘密風險與管理	3.0	1
外訓	企業如何因應「ESG 評鑑」做好法令遵循與內稽管控	6.0	2
外訓	115 年上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	4.0	1
外訓	企業【勞動法遵】【性平保障】與【職場霸凌防治】之法律責任與實務案例解析	6.0	1
內訓	IFRS 永續揭露準則導入_風險管理訪談會議	2.0	11
內訓	IFRS 永續揭露準則與現行永續資訊之差異分析及可能影響	2.0	13
內訓	2026 年度-組織溫盤-GHG Protocol 準則教育訓練	6.0	12
內訓	職場霸凌防治教育訓練	1.0	93

(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。

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)

風險類型	風險因子	管控機制	執行單位	115 年度執行情形摘要說明
				(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。 (3)本年運作正常。 ➢ 爭訟解決 (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。 (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。 (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。 (4)本年度爭訟事件 0 件、勞資申訴事件 2 件。

本文件為廣閎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 iNERGY, and shall not be distributed , reproduced, or disclosed in whole or in part without prior permission of iNERGY.)