



廣錠科技股份有限公司

2024 永續報告書

Sustainability Report



www.ibasesolution.com.tw

經營者的話	1
第 1 章 報告概要與重點	2
1.1 報告目的、概要與範圍	2
1.2 永續發展推行組織	3
1.3 永續發展方向	4
1.3.1 聯合國永續發展目標(SDGs)	4
1.3.2 落實永續發展目標(SDGs)案例說明	4
1.4 永續相關議題	5
1.5 利害關係人鑑別與議合	5
1.5.1 主要利害關係人鑑別	5
1.5.2 主要利害關係人議合	7
1.6 重大主題管理	9
1.6.1 重大主題篩選方法與流程	9
1.6.2 重大主題與正負面衝擊分析	9
1.6.3 重大主題管理與分析	10
1.6.4 重大主題與價值鏈之關聯性	12
第 2 章 公司治理與永續經營	13
2.1 公司簡介	13
2.2 組織與職掌	14
2.2.1 公司組織圖架構	14
2.2.2 各部室職掌	15
2.3 公司治理架構	16
2.3.1 股東會與董事會	16
2.3.2 董事會多元化政策與能力	16
2.3.3 董事會會議規則	18
2.4 董事、獨立董事與公司治理運作	18
2.4.1 董事與獨立董事學、經歷	18
2.4.2 公司治理運作情形	19
2.4.3 董事會評鑑方式及執行情形	20
2.4.4 各委員會的運作	21
2.5 風險管理	24
2.5.1 風險評估與管控	24
2.5.2 風險類型與管控措施	24
2.5.3 新興風險的鑑別評估與管理	26
2.6 資訊安全	26
2.7 內部稽核制度	27
2.7.1 內部稽核負責單位與主要職掌	27
2.7.2 稽核範圍	28
2.8 內部控制管理體系	28
2.8.1 內部控制制度	28
2.8.2 內部控制管理	28
2.9 參與社團和認證	29
2.10 供應鏈管理	30
第 3 章 營運績效與永續供應鏈	31
3.1 業務內容	31
3.2 主要產品的營業與成果	31
3.3 經營績效及發展	34

3.3.1 經營績效	34
3.3.2 依產品類別營運績效.....	34
3.4 產業與產品之現況	35
3.5 產品的發展	37
3.5.1 市場與產品發展	37
3.5.2 競爭利基與因應策略	40
3.6 產品管理與客戶滿意	41
3.6.1 顧客健康與安全	41
3.6.2 行銷與標示	41
3.7 永續供應鏈的管理	42
第 4 章 環境保護	43
4.1 環境永續	43
4.2 溫室氣體盤查	44
4.3 氣候相關資訊執行情形	46
4.4 水資源管理	49
4.5 節能減碳	49
第 5 章 社會關懷	50
5.1 人事管理	50
5.2 人員結構	50
5.3 人力發展	51
5.4 職業安全及衛生	55
5.5 社會參與	55
5.6 保險與退休制度	56
5.7 育嬰留停政策	56
5.8 勞資溝通	57
5.9 平等權益與申訴處理	57
5.10 職場性別尊重	58
附錄 1 GRI 章節對照表	59
附錄 2 SASB 章節對照表	63

經營者的話

廣銳科技始終堅持創新研發、智慧製造與永續經營的理念，並以提供高品質產品與技術解決方案為目標；重點發展於博弈機臺與儲能裝備兩大領域的硬體製造，發揮物聯網、工業控制、綠色能源、能源管理及 AI 等方面的應用發展。本公司專注於硬體製造與整合設計，主要產品包括吃角子老虎機等博弈機構零組件，以及儲能系統的控制與設備，並不涉及賭場或遊戲平台等軟體或經營行為。因此，廣銳科技在永續資訊揭露時，適宜歸類於「硬體」行業類別，而非「賭場與遊戲」，以反映實際營運本質。

在全球永續發展與節能碳排趨勢的推動下，廣銳科技積極配合 2050 淨零碳排政策，將永續發展原則深植於企業營運之中，致力於創造對環境、社會與治理(ESG)，皆具正面影響的企業價值。創新是企業永續發展的關鍵驅動力，本公司不斷地投入研發資源，強化人才培育，提升產品及製程技術，並持續地開發符合市場需求且具高附加價值的新產品。

本公司積極拓展綠色能源與能源管理領域，為全球客戶提供高效能、高品質產品與解決方案。在環境保護方面，廣銳科技秉持綠色經營原則，積極導入節能減碳科技；積極配合政府政策，持續推動再生能源供應，發展綠色創新技術，強化資源循環與綠色科技應用。

在社會責任方面，致力於打造友善且安全的職場環境，提供員工良好的工作條件與職涯發展；並推動多元培訓計畫，以提升員工專業能力。此外，廣銳科技亦積極參與社會公益活動，善盡企業公民責任，營造社會共好。

在公司治理方面，優化內部管理機制，建立穩健的財務管理與風險管控制度，有助於公司的永續發展。廣銳科技遵循上市櫃公司永續發展相關政策，強化資訊透明度與保障股東權益；並透過完善的價值鏈管理，確保合作夥伴能符合永續相關規範，攜手打造永續價值鏈。本公司努力為股東創造更高價值，為環境與社會帶來更正能量的影響；並在全球永續發展的趨勢，成為值得信賴的企業夥伴。



第 1 章 報告概要與重點

1.1 報告目的、概要與範圍

本報告書依循參考全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）發布之 GRI 準則、「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」；並參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索引，以及聯合國永續發展目標(SDGs)等國際永續相關準則等規範，編製永續報告書，相關對照表可詳見附錄。藉此，呈現廣銳在環境、社會以及治理等面向的努力與成果。

(1)組織詳細資訊

廣銳成立於 2011 年 12 月 13 日，是全球知名的博弈機臺與儲能設備製造商；於 2017 年 09 月 27 日成為股票上櫃公司，總部位於新北市汐止區。公司主要從事高科技產品的研發與製造，透過創新與持續改進，實現的企業永續發展願景。

- a. 法定名稱：廣銳科技股份有限公司。
- b. 報導所有權的性質與法律形式：股份有限公司，股票上櫃公司。
- c. 報導總部的所在位置：新北市汐止區新台五路一段 93 號 24 樓。
- d. 報導營運所在之國家：台灣。

(2)報告範圍邊界

本報告書涵蓋廣銳 2024 年度推行永續發展的績效表現，財務及人員資訊涵蓋在我國的母公司與子公司營運績效，其餘指標內容主要以總公司及工廠所在地之營運範圍為主，並未涵蓋海外子公司及其他關係企業。

(3)報導期間、頻率及聯絡人

本公司永續報告及財務報告的相關詳細資訊如下：

- a. 永續報告的報導期間及頻率：永續報告書報導期間為 2024 年度，並計畫每年發布 1 次。2024 永續報告書預計於 2025 年 8 月發布。
- b. 財務報告的報導期間：財務報告報導期間為 2024 年。永續報告與財務報告的報導期間相同，無不同之處。
- c. 報告發布日期：2025 年 8 月。
- d. 報告書聯絡人：
 - 財務長：黃慧蘭
 - 地址：新北市汐止區新台五路一段 93 號 24 樓。
 - 電子郵件地址：tina@ibasesolution.com
 - 聯絡電話為 (02) 7753-5888

(4)報導資訊重編

本公司在報導期間沒有任何報導資訊重編。

(5)外部保證/確信

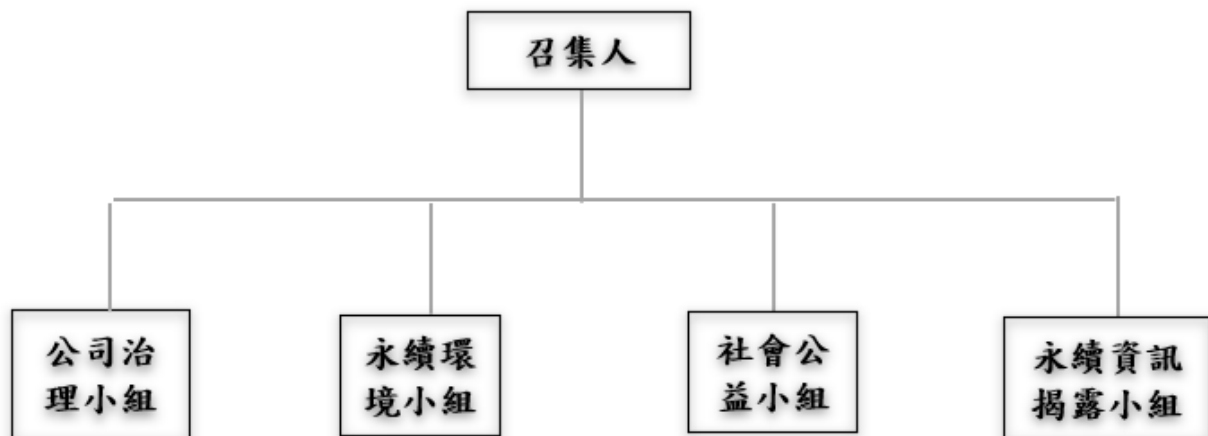
本報告書有關溫室氣體排放量，尚未取得第三方查證。

1.2 永續發展推行組織

(1) 永續發展組織架構圖

廣銳科技於2022年6月9日通過設立「永續發展委員會」及其組織規程，作為推動永續事務的決策與督導單位，由總經理擔任召集人，管理部為議事單位。永續發展委員會下設五個工作小組，分別為公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露小組，各小組長由總經理指定，分工合作以落實ESG發展目標。

永續發展委員會組織圖



(2) 永續發展政策

廣銳科技於董事會下設置永續發展委員會，作為公司永續治理的最高指導單位；由董事會直屬管理、總經理擔任召集人，統籌公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露等小組工作。各小組專注於推動環境績效提升、減碳目標達成及氣候風險應對；同時致力於撰寫符合國際永續準則的永續報告書，確保公司在環境、社會及治理方面均衡發展，實現永續經營目標。

(3) 永續發展工作小組

永續發展工作小組是為實現永續發展目標所設置的專業工作團隊，隸屬於永續發展委員會。該小組的主要職責是針對永續發展議題，進行分析、規劃與執行，以確保公司在環境、社會、治理三個層面，均能達到永續發展目標的要求。四個永續發展工作小組如下：

1. **公司治理小組**：負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標。
2. **永續環境小組**：負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標。
3. **社會公益小組**：負責人權管理政策與程序、遵循人權相關法規及國際準則等、建立組織內所有成員(如員工、子公司、合資等)及價值鏈重要成員內外部溝

通、評估相關風險及管理機制，及促進社區發展及文化發展，以達成永續經營之目標。

4. 永續資訊揭露小組：負責永續資訊管理政策、遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。

1.3 永續發展方向

1.3.1 聯合國永續發展目標(SDGs)

本公司認為永續發展必須先由企業核心價值出發，在追求公司體質穩健成長與營運獲利之時，結合聯合國永續發展目標（SDGs），來設定短中長期目標，並將其融入公司營運計畫。

SDGs		細部目標	公司因應措施
7. 可負擔淨潔能源(E)		目標 7.2： 顯著提高可再生能源在公司能源結構中的比例。	投入更多資源於儲能技術與綠能解決方案的研發，以拓展可再生能源的應用。
8. 就業與經濟成長(S)		目標 8.2： 促進高附加值與勞動密集型行業的經濟生產力。	強化員工技能培訓，支持高附加值行業的勞動生產力提升。
9. 工業、創新及基礎設施(E)		目標 9.4： 升級基礎設施並推動工業轉型為永續發展，增加資源使用效率並採用更清潔技術。	在智能博弈機臺與儲能設備方面，進一步提升產品創新，並推動能源消耗效率的提升。
12. 負責任消費與生產		目標 12.5： 到 2030 年，顯著減少廢棄物產生，推動回收和再利用。	在產品設計中加入可回收材料與環保技術，降低生產過程中的廢棄物產生。

1.3.2 落實永續發展目標(SDGs)案例說明

澳洲造最強儲能場 背後有台廠-廣銳



澳洲的儲能需求起飛，澳洲龐大的儲能商機，成為 2024 年廣銳營收、獲利成長動能的最大契機。澳洲再生能源發達，太陽能與風力發電興盛，再生能源發電比率在 2022 年已來到四成，澳洲政府預計在 2030 年全國再生能源發電比率拉高至八成。

以最近澳洲最受注目的大型鋰電池儲能案 Waratah Super Battery (WSB) 為例，儲能容量高達八五〇MW（千瓩）／一六八〇MWh（千度），比特斯拉合資在澳洲所建的大鋰電池儲能場容量三〇〇MW／四五〇MWh 大上一倍；WSB 案場去年下半年由澳洲業者 Akaysha 拿下，已於 2024 年完工，預計 2025 年底全面投入營運。

該業務不僅促進再生能源的有效利用，也在全球能源基礎設施升級中扮演關鍵角色，進一步彰顯廣鉅在綠能與工業創新領域的競爭力與貢獻。分別說明如下：

目標 7：可負擔潔淨能源

澳洲再生能源（如太陽能與風力發電）需要儲能技術來穩定電網和調度電力，而鋰電池儲能系統正是解決再生能源間歇性問題的核心技術。廣鉅鋰電池儲能業務，支持清潔能源技術的落地與應用，直接促進再生能源的有效利用與發展。

目標 9：工業創新和基礎設施

透過鋰電池儲能業務，參與全球能源基礎設施建設，尤其是支持澳洲大型儲能場的建設與營運。鋰電池儲能技術屬於先進工業創新領域，廣鉅在此業務中的角色體現科技創新與工業合作的重要價值。

1.4 永續相關議題

永續性的脈絡要求，組織應報導其在永續發展之廣大脈絡中的衝擊資訊。永續發展的定義為「能滿足當代需求，同時不損及後代滿足其需求之發展」。進行永續報導之目的即是透明地展現組織對於永續發展做出貢獻。為此，公司可應用永續性的脈絡原則，報導其對永續發展目標的相關衝擊資訊。

廣鉅永續議題的鑑別，主要參考來源是聯合國永續發展目標(SDGs)和細項指標、GRI 準則、SASB 行業(科技與通訊-硬體)揭露主題指標、氣候相關指標等。依據前述的永續發展目標(SDGs)與對應的 GRI 準則條文，以及 SASB 行業揭露主題指標等方面資料的整理與分析。

廣鉅公司有 14 個永續議題；依據環境（Environmental）、社會（Social）、治理（Governance）三個構面，分別列示如下：

構面	環境 (Environmental)	社會 (Social)	治理(Governance)
永續相關議題	1. 能源管理與溫室氣體排放 2. 產品生命週期管理與廢棄物管理 3. 氣候變遷風險與機會 4. 供應鏈環境管理	5. 職業健康與安全 6. 員工培訓與發展 7. 供應鏈社會責任 8. 多元與包容性 9. 人員與勞動權益 10. 消費者權益保護	11. 企業誠信與法規遵循 12. 資料安全與隱私保護 13. 負責任的產品生產與行銷 14. 董事會治理與決策透明度

1.5 利害關係人鑑別與議合

1.5.1 主要利害關係人鑑別

廣鉅「永續發展工作小組」討論並評估，可能影響或受企業營運活動影響的群體和個人，鑑別永續報告書主要溝通對象。利害關係人定義可以為任何可能影響企業營運活動、服務提供的人或群體；依據【GRI 1】對利害關係人的規範：「常見的利害關係人類型為商業夥伴、公民社會組織、消費者、客戶、員工和其他工作者、政府、當地社區、非政府組織、股東和其他投資者、供應商、工會、弱勢群體」，共 12 種利害關係人類型。本報告參考國際標準 AA1000 SES 利害關係人議合標準(Stakeholder Engagement Standard, 簡稱 SES, 2015 年版)所規範之「依賴性、責任、關注、影響力、多元觀點」等五大原則進行設計。

根據廣錠科技股份有限公司 2024 年對「主要的利害關係人」進行鑑別問卷的結果，有 4 種主要利害關係人：

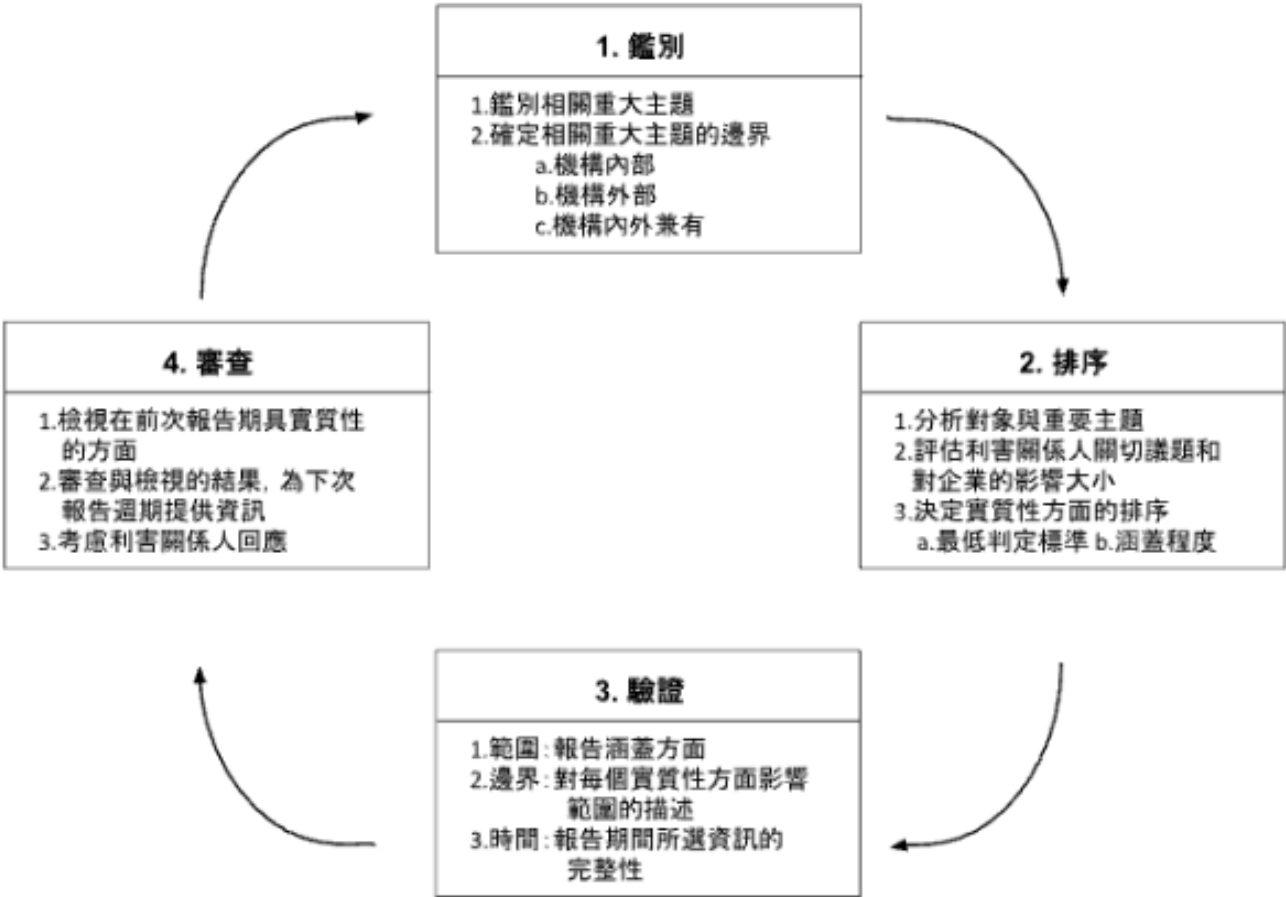
(1)員工、(2)供應商、(3)客戶、(4)政府

廣錠科技主要利害關係人(4 種)



透過多元管道與利害關係人進行溝通，並結合永續議題分析，鑑別出對利害關係人及重大主題，採取相對應必要措施，強化資訊揭露內容。將與各類型利害關係人溝通情形提報董事會。

公司持續地傾聽利害關係人的意見反饋，再將意見彙整後呈報治理單位與管理階層。接著，「永續發展工作小組」針對議題的分析結果與共識，列出各利害關係人關切重大主題，以及對公司立即或潛在的衝擊程度、最受影響的重大主題做分類彙整；依據【GRI 1】規定的四項分析步驟，進行鑑別、排序、驗證與審查等作業，並適時予以回應。



1.5.2 主要利害關係人議合

主要利害關係人類型	關注議題	議合方式	議合頻率	議合內容	議合結果
員工	1. 職業健康與安全 2. 員工培訓與發展 3. 多元與包容性 4. 人權與勞動權益	職場倫理與環安衛宣導	1次/年	對員工進行職場倫理與環境、安全、衛生宣導	舉辦宣導活動，明確禁止職場霸凌和任何歧視行為，提升職場環境的和諧氛圍
		教育訓練	不定期	舉辦員工教育訓練	課程內容可包括人才培訓與專業發展、資訊安全管理與隱私權保護等
		員工意見調查或個別訪談	不定期	藉由員工意見信箱或訪談方式，了解員工的意見與建議	傾聽員工意見與建議，公司致力於完善性別平等、工作與身心靈平衡等項目
		勞資會議	4次/年	討論環境改善、工作項目、員工福利等事項	報導期間召開勞資會議。議合結果可包括：上下班彈性時間、職場環境優化、員工福利項目等
供應商	1. 供應鏈環境管理 2. 供應鏈社會責任 3. 誠信經營與法規遵循 4. 治理與決策透明度	問卷調查或實地訪查	不定期	運用線上或實體討論，和供應商或外部合作夥伴研討市場趨勢與產品發展	共同倡議綠色採購原則
		和供應商討論	1次/年	定期檢視與溝通供應商的社會責任相關訊息	鼓勵供應商簽署與遵循供應商行為守則
		供廠商誠信與遵法行為調查	1次/年	定期對供應商進行誠信經營與法規遵循調查	確保本公司供應商能提供本公司的採購要求標準
		採購評核會議	1次/年	評核供應商年度合作表現	將評核結果作為未來遴選合作供應商的參考依據
客戶	1. 產品生命週期與廢棄物、 2. 消費者權益保護、	產品性能與環保宣導活動	不定期	向客戶宣導產品的設計理念與廢棄物回收方式	改善產品的設計與品質，提供符合市場需求又環保的產品

	3. 資料安全、 4. 產品行銷誠信	消費者意見信箱	不定期	對客戶回饋意見作分析，並提供客訴管道	藉此得知客戶對公司所提供之產品和服務的意見回饋
		資安業務檢討會議	1次/季	針對公司資訊安全作檢視和討論精進方案	重點在於保護客戶的隱私權與資料安全
		客訴與退貨專線	不定期	提供客訴與退貨專線，讓消費者意見可透過電話專線、網站意見信箱或實體信箱來表達對公司產品的意見	提供客戶意見表達窗口，有助於公司可改善產品與服務，並提升營運績效
政府	1. 溫室氣體與能源管理、 2. 氣候變遷風險與機會、	政府法令宣導會和氣候相關論壇	不定期	參加政府單位舉辦法令宣導會，了解與溫室氣體與能源管理相關的新法令和修法重點；參加氣候相關論壇，認識更多氣候變遷風險與機會相關訊息	增強公司主管與員工對法令遵循的專業知識與實務運作，更符合公司治理與內部控制的法令遵循目標，以及公司導入節能減碳計畫；此外，學習辨識氣候變遷風險與機會的資訊。



1.6 重大主題管理

1.6.1 重大主題篩選方法與流程

廣銳在重大性分析遵循 GRI 2021 年所發布之準則，對所蒐集之永續議題進行實際與潛在衝擊程度的鑑別，並評估永續議題衝擊的顯著性，之後再依顯著性高低排序重大主題的報導順序。在永續議題顯著性評估的部分，除了衡量實際衝擊對本公司營運的衝擊程度外，同時也衡量潛在衝擊的發生可能性。

在關注永續議題的部分，是以主要利害關係人為詢問對象；本公司每年定期進行永續議題的重大性分析，希望能透過分析結果觀察利害關係人對永續議題關注程度的變化，並且衡量永續議題對營運衝擊程度，以及潛在風險的發生可能性。本公司將藉由重大性分析的結果作為調整營運方針的參考依據，並作為與主要利害關係人對話的重要資訊。

本公司重大主題分析之方法論說明如下：

編號	項目	說明
1	利害關係人鑑別	透過AA1000 SES 利害關係人議合標準對本公司所有利害關係人進行鑑別，共鑑別出 4 類型主要利害關係人。
2	蒐集永續議題	本公司參照GRI準則、聯合國永續發展目標(SDGs)和SASB指標，彙整出14個與廣銳科技營運有關之永續議題。
3	分析營運衝擊程度與發生可能性	將所蒐集之永續議題鑑別出實際與潛在衝擊後，以問卷方式詢問本公司之內部主管，以評估對營運造成的實際衝擊程度以及發生可能性。
4	調查利害關係人關注程度	以問卷的方式向主要利害關係人調查對永續議題的關注程度，所詢問之對象為員工、供應商、客戶與政府。
5	評估重大主題門檻	蒐集與彙整問卷調查結果後，由本公司永續發展工作小組與專家討論，以永續議題評分之高低，作參考來設定報導重大主題之門檻。

1.6.2 重大主題與正負面衝擊分析

治理單位與管理階層瞭解每個重大主題的正面衝擊與負面衝擊，對於公司的經營決策和策略目標制定至關重要，說明如下：

2024 年度重大主題列表

重大主題	正/負面衝擊	顯著衝擊內容
能源管理與溫室氣體排放 (環境)	正面衝擊	提高能源效率、降低成本、獲得環保補助
	負面衝擊	設備新增和流程改造成本高，實務執行困難
氣候變遷風險與機會 (環境)	正面衝擊	開發低碳產品，符合未來市場需求
	負面衝擊	供應鏈受極端天氣影響，材料成本上升
消費者權益保護 (社會)	正面衝擊	增加客戶信任，降低法律風險
	負面衝擊	合規成本增加，需持續監測法規變化
職業健康與安全 (社會)	正面衝擊	降低工作傷害，提高員工滿意度
	負面衝擊	安全設備投資與員工培訓成本增加
企業誠信與法規遵循 (治理)	正面衝擊	降低法規風險，提升投資者信心
	負面衝擊	法規遵循成本高，增加行政負擔
負責任的產品生產與行銷 (治理)	正面衝擊	提高品牌信譽，增加市場競爭力
	負面衝擊	符合法規與道德標準的產品成本較高

1.6.3 重大主題管理與分析

2024 年度共收集 14 項永續議題，經詢問本公司高階主管與專家，共鑑別出 6 項重大主題，分別為能源管理與溫室氣體排放、氣候變遷風險與機會、消費者權益保護、職業健康與安全、企業誠信與法規遵循、負責任的產品生產與行銷。

[永續重大主題]廣錠科技股份有限公司		
編號	構面	重大主題
1	環境	能源管理與溫室氣體排放
2	環境	氣候變遷風險與機會
3	社會	消費者權益保護
4	社會	職業健康與安全
5	治理	企業誠信與法規遵循
6	治理	負責任的產品生產與行銷

編號	永續議題	正面衝擊	發生可能性 (1至5)	衝擊程度 (1至5)
1	能源管理與溫室氣體排放	提高能源效率、降低成本、獲得環保補助	3.58	3.24
2	產品生命周期管理與廢棄物管理	減少環境污染，提高品牌形象	3.42	3.16
3	氣候變遷風險與機會	開發低碳產品，符合未來市場需求	3.65	3.25
4	供應鏈環境管理	符合國際標準，提升品牌形象	3.46	3.48
5	職業健康與安全	降低工作傷害，提高員工滿意度	3.61	3.46
6	員工培訓與發展	提升勞動生產力，提高員工忠誠度	3.42	3.48
7	供應鏈社會責任	符合國際永續準則，提高企業競爭力	3.68	3.64
8	多元與包容性	增強企業吸引力，提高員工滿意度	3.14	3.04
9	人權與勞動權益	提升企業形象，符合全球標準	3.22	3.14
10	消費者權益保護	增加客戶信任，降低法律風險	3.84	3.64
11	企業誠信與法規遵循	降低法規風險，提升投資者信心	3.62	3.56
12	資料安全與隱私保護	提升消費者信任，降低法律風險	3.12	3.04
13	負責任的產品生產與行銷	提高品牌信譽，增加市場競爭力	3.97	3.86
14	董事會治理與決策透明度	提升投資人信心，強化企業信譽	3.22	3.12

編號	永續議題	負面衝擊	發生可能性 (1至5)	衝擊程度 (1至5)
1	能源管理與溫室氣體排放	設備改造成本高，執行困難	3.01	2.82
2	產品生命周期管理與廢棄物管理	需投入更多資源開發可回收技術	2.76	2.96
3	氣候變遷風險與機會	供應鏈受極端天氣影響，原料成本上升	3.12	3.02
4	供應鏈環境管理	供應鏈審核成本提高，管理更複雜	3.36	3.02
5	職業健康與安全	安全設備投資與員工培訓成本增加	2.48	3.02
6	員工培訓與發展	高額培訓成本，人才流動風險	3.25	2.96
7	供應鏈社會責任	供應商管理難度提高，供應鏈成本上升	3.12	3.52
8	多元與包容性	內部文化轉型挑戰，提高管理成本	2.88	3.01
9	人權與勞動權益	員工權益改善成本提高	2.28	2.96
10	消費者權益保護	合規成本增加，需持續監測法規變化	3.06	3.65
11	企業誠信與法規遵循	法規遵循成本高，增加行政負擔	2.52	3.16
12	資料安全與隱私保護	網路攻擊風險增加，需大量資源投資安全	3.21	3.31
13	負責任的產品生產與行銷	符合法規與道德標準的產品成本較高	3.12	3.02
14	董事會治理與決策透明度	可能導致決策流程冗長，減少靈活性	3.11	3.96

1.6.4 重大主題與價值鏈之關聯性

重大主題	對廣銳公司的意義 (營運重大性)	對應之GRI準則 或SASB(TC-HW)指標	對價值鏈之衝擊 (D-直接衝擊 I-間接衝擊 N-無衝擊)				
			員工	供應商	客戶	政府	回應章節
1. 能源管理與溫室氣體排放(環境)	對於生產效率、電力成本與碳費有所影響，並與政府2050淨零碳排目標，以及客戶供應鏈碳揭露要求密切相關，是硬體製造業轉型關鍵	GRI 準則 - GRI 302：能源 - GRI 305：溫室氣體排放	I	D	I	D	2.5.2 風險類型與 管控措施 3.4 產業與產品之 現況
2. 氣候變遷風險與機會(環境)	從原物料取得、政策變化、極端氣候導致供應鏈中斷等營運風險，也帶來儲能市場與節能產品的成長機會	GRI 準則 - GRI 200-2：因氣候變遷導致的財務影響與風險機會	I	I	D	D	4.2 溫室氣體盤查 4.3 氣候相關資訊 執行情形
3. 消費者權益保護(社會)	關係到品牌信任、產品合法合規、資料隱私與售後服務，直接影響客戶關係與市場聲譽	GRI 準則 - GRI 416：顧客健康與安全 - GRI 418：顧客隱私 SASB(TC-HW)指標 - TC-HW-230a.1：產品安全召回事件與處理	N	I	D	I	1.5.2 主要利害關係人議合
4. 職業健康與安全(社會)	確保製造現場與辦公環境安全，影響員工士氣、留才與工安法規合規性，是企業基本責任	GRI 準則 - GRI 403：職業健康與安全（2018年版）	D	N	N	I	5.3 人力發展
5. 企業誠信與法規遵循(治理)	關係公司治理品質與企業信譽，是與供應商、政府往來的基本要求，也直接關聯法遵風險控管	GRI 準則 - GRI 205：反貪腐 - GRI 206：反競爭行為 - GRI 419：社會經濟法規遵循	I	D	I	D	2.3.2 董事會多元化政策與能力
6. 負責任的產品生產與行銷(治理)	確保產品設計、安全性與行銷資訊真實透明，避免誤導市場或觸法風險，有助品牌長期競爭力	GRI 準則 - GRI 417：行銷與標示 SASB(TC-HW)指標 -TC-HW-250a.1：與產品生命週期責任相關的措施	N	I	D	I	3.2 主要產品的營業與成果

第 2 章 公司治理與永續經營

董事會監督與績效評估

本公司面對重大主題「企業誠信與法規遵循」，在公司治理之誠信經營與法規遵循等永續經營管理議題，設定短中長期目標如下表：

	2026(短期)	2030(中期)	2050(長期)
環境面 (E)	◆規劃採用節能設備適時的汰舊換新，以及減少溫室氣體排放量 ◆訂定氣候變遷策略目標，管理氣候變遷風險與機會行動	◆取得ISO14064認證(以2020為基準年)，配合政府政策來擬訂計畫積極地執行節能減碳方案 ◆再生能源使用率達30%	◆呼應落實政府淨零碳排的目標
社會面 (S)	◆健全客戶申訴通報機制 ◆全員完成職安法規訓練	◆建立員工多元教育訓練管理制度	
治理面 (G)	◆董事會落實永續職能 ◆強化反貪腐內部控制	◆持續強化公司治理，提供資訊透明度，提高公司治理評鑑、ESG評鑑等級 ◆建立公司主管薪酬與ESG績效獎酬連結制度	◆實施價值鏈的產品內容資訊透明化

2.1 公司簡介

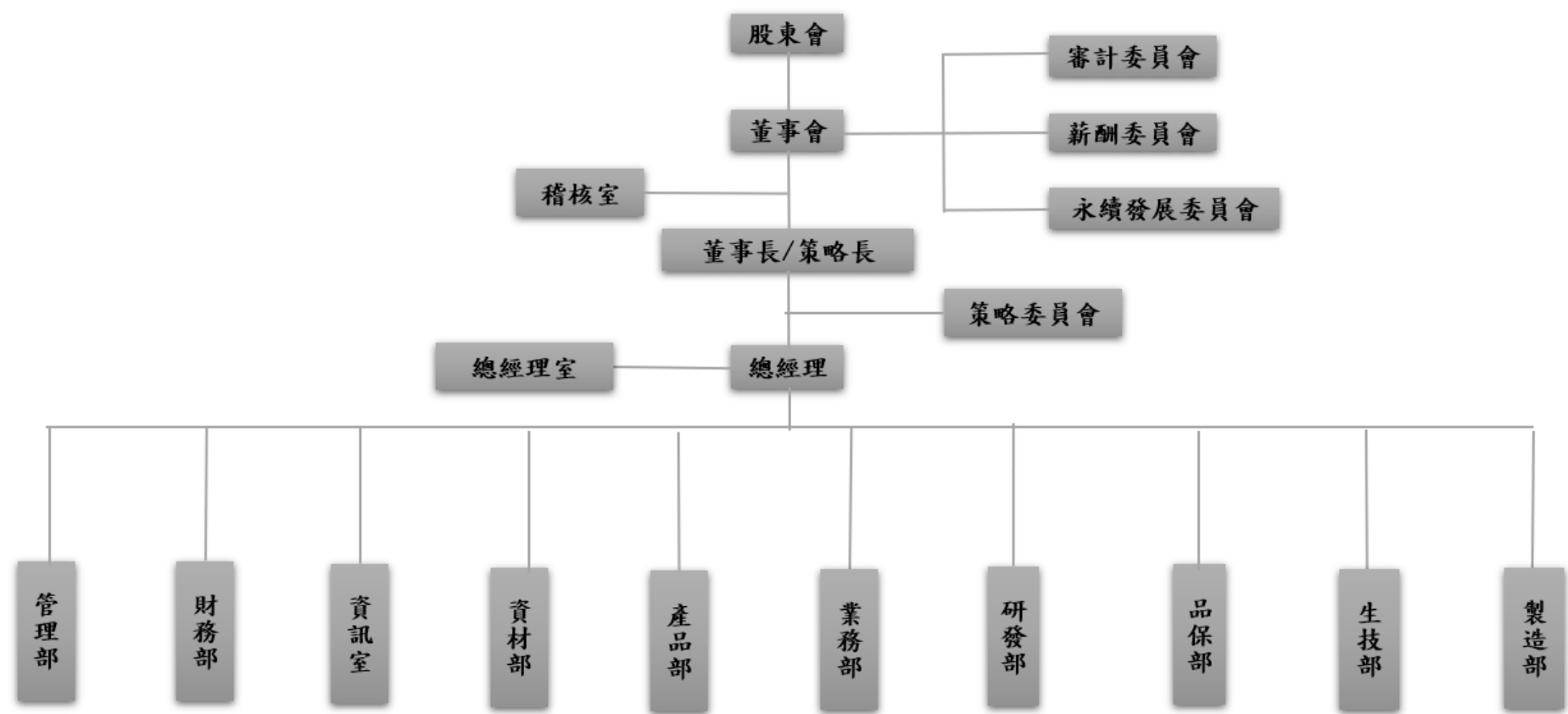
廣銳科技股份有限公司係於 2011 年經經濟部核准設立，資本額新台幣 38,880 仟元，自成立以來，廣銳科技一直是博弈遊戲平台的領先設計和製造商，打造各類運動投注台、彩票機台、售票台、吃角子老虎機等的 OEM 和 ODM 解決方案，為客戶提供優質的客製化服務。

多年來，廣銳在能源存儲與管理、自動化設計與製造，還有智能健身等領域拓展了多元化的能力，因而需要一個新的品牌形象來更好地詮釋公司全方位發展的企業核心價值。iBase Solution Co., Ltd 因此孕育而生，並於 2022 年 5 月取代 iBase Gaming Inc.，正式成為廣銳科技的企業商標。

公司名稱	廣銳科技股份有限公司
股票交易市場	證券櫃檯買賣中心
股票代號	6441
營運總部	新北市汐止區
資本額(單位：新台幣仟元)	533,185
2024 年度營收(單位：新台幣仟元)	540,289
2024 年度員工人數(人) (台灣地區)	121

2.2 組織與職掌

2.2.1 公司組織圖架構



2.2.2 各部室職掌

部門別	主 要 業 務 內 容
策略委員會	1. 經營策略、事業計劃之編成、營業目標之訂定、方針之擬定與經營績效之管理。 2. 綜理公司各項經營管理制度。
稽 核 室	1. 內部控制制度檢討及修訂。 2. 編製內部稽核實施細則。 3. 內部稽核工作之執行與定期查核報告。 4. 稽核計劃之擬定及查核工作底稿編製。 5. 內控自評報告彙總編製。
資 訊 部	負責公司資訊作業規劃、推動，及電腦軟、硬體、網路等之管理與維護。
管 理 部	1. 人力資源規劃、人事制度、福利、教育、事務管理及安全衛生環保事項之建立與執行。 2. 行政、總務制度之建立及執行。
財 務 部	1. 預算彙編及股務之規劃與管理。 2. 資金調度、融資規劃及風險管理。 3. 帳務、財報之處理、評估與執行。 4. 法律及股務事務之處理。
資 材 部	1. 供應商及外包廠商之管理。 2. 產銷協調。 3. 採購、物控及生產管制等相關作業。
產 品 部	1. 市場資訊之收集分析及銷售策略的擬定。 2. 文宣廣告之製作。 3. 新產品推廣。 4. 提供業務狀況及營利計劃相關資料。 5. 產業、同業概況及產業需求循環資料提供及分析。 6. 市場相近產品及替代性資料提供及分析。 7. 未來營業計劃及未來發展有利、不利因素分析。 8. 銷售政策、方式及售後服務策略。 9. 產品訂價及策略。
業 務 部	1. 年度業務目標之規劃及執行。 2. 市場行銷策略規劃及執行。 3. 業務開發及客戶關係維護及售後服務等。 4. 訂單處理、出貨報關、帳款催收。
研 發 部	1. 負責產品之研究開發，各項技術之搜集及掌握。 2. 協助客戶解決產品應用之技術問題。
品 保 部	1. 規劃及執行產品品質管制及儀校管理作業。 2. 處理客訴相關事宜。 3. 製程改善及生產技術提升。

製 造 部	1. 負責產品之製造、組測、包裝作業。 2. DOA、RMA、不良品維修作業。 3. 產品內外銷出貨相關作業 4. 原物料、半成品、成品之倉管作業。
生 技 部	1. 協助產品技轉。 2. 了解產品生產、加工及修配流程並提出改善對策。提供視覺準則，顯示產品與結構技術資料，說明尺寸、材料與程序。 3. 製作產品生產、加工及修配流程文件。

2.3 公司治理架構

廣錠科技公司依法每年定期召開股東大會，並依據公司章程每三年選任董事七人（含獨立董事3人）組成董事會；公司於103年1月7日董事會通過由3位獨立董事成立審計委員會，以代替監察人制度。

2.3.1 股東會與董事會

廣錠科技重視投資人與股東之意見，定期舉辦股東會與董事會，加強資訊揭露的即時性與透明度，保障投資人和股東的權益。公司設有發言人制度並設置專人負責股務業務，發言人負責處理投資人之建議或回覆其疑義，股東會事務已委由中國信託商業銀行股務代理部代為辦理。公司除每月發布營收報告外，每年舉辦股東會，股東可依公司法規定，於每年股東會以書面向公司提出議案。除此之外，公司已於公司網站建立「投資人專區」，並設有聯絡人、聯絡電話及 Email 等相關資訊，定期更新財務資訊及簡報資料供投資人參考，相關資訊皆可於官網之投資人專區或公開資訊觀測站查詢，以致力於提高本公司各項資訊的透明度。

2.3.2 董事會多元化政策與能力

■ 董事會多元化

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。本公司現任董事會成員共7位，包含4位董事及3位獨立董事。截至2024年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事。

■ 董事會成員與能力

董事多元化成員政策及執行情形公司所訂之「公司治理實務守則」第二十條規範，本公司之董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司之董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

多元化項目 董事姓名	基本資料								專業背景					執行職務能力							
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事任期年資		會計	財務	產業	行銷	科技	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				41 至 50	51 至 60	61 至 70	3 年以下	9 年以上													
廖良彬	中華民國	男	✓			✓					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
許吳椿	中華民國	男				✓					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
侯博強	中華民國	男			✓						✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
林建驊	中華民國	男	✓	✓							✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳志湧	中華民國	男				✓		✓			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
李宗培	中華民國	男				✓	✓		✓	✓	✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
葉敬忠	中華民國	男			✓		✓		✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註 1：獨立董事葉敬忠持有會計師執照。

2.3.3 董事會會議規則

董事會為公司最高治理單位與經營決策的中心，其職責包括任命與監督公司的高階主管、監督經營績效、防制利益衝突及確保公司遵循各種法令、公司章程及股東會決議，並致力股東權益極大化。董事會每季至少召開一次，由公司管理階層向董事會報告經營績效，並由董事會議決重大議案、經營方針及重大政策。

本公司陸續制定多項內部規章，包括「永續發展實務守則」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「董事會成員多元化政策」等，以持續強化公司治理。目前在全體董事的帶領下，在經營績效及資訊透明二方面，均有顯著成效。有關本公司多元化方針及落實執行，請至公司網站投資人專區或公開資訊觀測站查詢。

2.4 董事、獨立董事與公司治理運作

本公司董事所有成員皆具有法律、會計、財務、產業、業務等，公司營運所需的專業知識與工作經驗，指導與監督公司經營走向。

2.4.1 董事會組成與獨立董事學、經歷

(1) 董事會成員資歷：

職 稱	姓 名	任期	性別	主 要 經(學)歷	現職
董事長	廖良彬	3年	男	東吳大學企管系畢業 廣積科技股份有限公司董事 廣積科技股份有限公司副總經理	廣銳科技股份有限公司董事長兼策略長 廣銳能源股份有限公司董事長
董 事	廣積科技(股)公司法人代表人：許吳椿	3年	男	美國鳳凰城大學畢業 廣積科技股份有限公司董事兼總經理	廣積科技股份有限公司資深特別助理
董 事	林建驊	3年	男	University of Ottawa 碩士 翰鉅科技(股)公司營運長	廣銳科技股份有限公司總經理
董 事	侯博強	3年	男	台北商專資料處理科畢業 建智(股)公司電子零件流通部處長 盛暉科技(股)公司董事長	捷毅國際(股)公司總經理 趙雲科技(股)公司董事長
獨立董事	陳志湧	3年	男	淡江大學電子系畢業 晶采光電科技(股)公司董事兼總經理	晶采光電科技(股)公司董事兼總經理
獨立董事	李宗培	3年	男	政治大學經濟研究所博士 臺灣土地銀行股份有限公司獨立董事	輔仁大學管理學院副教授 日成控股(股)公司獨立董事 勝德國際研發(股)公司獨立董事
獨立董事	葉敬忠 (註1)	3年	男	國立臺北大學會計學系碩士畢業 勤業眾信會計師事務所副理	廣臻聯合會計師事務所合夥會計師 嘉基科技(股)公司獨立董事

註1：獨立董事葉敬忠持有會計師執照。

(2)董事會結構

多元化指標			2024 年	
			人數	百分比
董事	性別	男	7	100%
		女	0	0%
	年齡	未滿 50 歲	1	14%
		50 歲以上	6	86%
	學歷	研究所	3	43%
		大專院校	4	57%

2.4.2 公司治理運作情形（董事與獨立董事參加董事會情形）

●董事會運作情形

本公司 2024 年度董事會開會 7 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	應出(列)席 次數(A)	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (B/A)	備註
董事長	廖良彬	7	7	0	100%	
董事	許吳椿	7	7	0	100%	
董事	林建驊	7	7	0	100%	
董事	侯博強	7	6	1	86%	
獨立董事	陳志湧	7	7	0	100%	
獨立董事	李宗培	7	7	0	100%	
獨立董事	葉敬忠	7	5	2	71%	
董事與獨立董事 平均出席率 93.88%						

●董事會進修情形

本公司 2024 年度董事進修情形如下：

職 稱	姓 名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數	當年度進 修總時數
		起	迄				
董事長	廖良彬	113.7.29	113.7.29	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	低碳轉型路徑規劃	3	6
		113.12.26	113.12.26	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	最新國內公司治理趨勢與落實控制環境執行面之解析	3	
董事	許吳椿	113.6.12	113.6.12	財團法人中華民國 證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含董事)暨公司治理主管實務進階研討會-董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	3	6
		113.8.13	113.8.13	台灣董事學會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3	
董事	林建驊	113.7.29	113.7.29	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	低碳轉型路徑規劃	3	6
		113.12.26	113.12.26	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	最新國內公司治理趨勢與落實控制環境執行面之解析	3	
董事	侯博強	113.7.29	113.7.29	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	低碳轉型路徑規劃	3	6
		113.12.26	113.12.26	財團法人金融法制 暨犯罪防制中心	最新國內公司治理趨勢與落實控制環境執行面之解析	3	

					行面之解析		
獨立董事	陳志湧	113.4.29	113.4.29	中華獨立董事協會	數位經濟時代，企業如何創新突破獲利能力	3	12
		113.7.29	113.7.29	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	低碳轉型路徑規劃	3	
		113.11.4	113.11.4	中華獨立董事協會	國內外ESG政策與公司治理趨勢	3	
		113.12.26	113.12.26	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	最新國內公司治理趨勢與落實控制環境執行面之解析	3	
獨立董事	李宗培	113.10.16	113.10.16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-2030/2050綠色工命	3	6
		113.12.11	113.12.11	台灣投資人關係協會	2024年新版公司治理暨董事會績效評鑑實務解析	3	
獨立董事	葉敬忠	113.10.14	113.10.14	中華民國會計師公會全國聯合會	溫室氣體管理制度與法規更新	3	6
		113.11.04	113.11.04	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3	

2.4.3 董事會評鑑方式及執行情形

本公司訂定董事會每年至少一次對董事會、董事成員、功能性委員會進行績效評估。薪資報酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策與制度，提交董事會討論。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	2024/1/1~2024/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會	董事會運作績效自評、董事會成員績效自評及功能性委員會運作自評	■ 董事會績效評估項目： - 對公司營運之參與程度 - 董事會決策品質 - 董事會組成與結構 - 董事的選任及持續進修 - 內部控制 ■ 個別董事成員績效評估項目： - 公司目標與任務之掌握 - 董事職責認知 - 對公司營運之參與程度 - 內部關係經營與溝通 - 董事之專業及持續進修 - 內部控制 ■ 功能性委員會績效評估： - 對公司營運之參與程度 - 功能性委員會職責認知 - 功能性委員會決策品質 - 功能性委員會組成及成員選任 - 內部控制

2.4.4 各委員會的運作

審計委員會組成及運作情形

(一) 審計委員會組成：

本公司之審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，並至少有一人具備會計或財務專長。審計委員會之職權準用證交法、公司法及其他法律對於監察人之規定，審計委員會之召集人對外代表審計委員會，審計委員會之決議應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意。

(二) 審計委員會職權：

- (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(三) 審計委員會運作情形：

本公司於2014年1月7日董事會通過由3位獨立董事成立審計委員會以代替監察人制度，行使公司法、證券交易法及其他法令規定之職權。

公司2024年度審計委員會開會6次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	應出(列)席次數(A)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)	備註
獨立董事	陳志湧	6	6	0	100%	
獨立董事	李宗培	6	6	0	100%	
獨立董事	葉敬忠	6	5	1	83%	

六次會議日期、議案內容及決議結果如下：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對獨立董事意見之處理
2024/02/27	2024年第一次	出具本公司一一二年度內部控制制度聲明書案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
		本公司一一二年財務報表案。		
		本公司一一二年營業報告書案。		
		本公司一一二年虧損撥補案。		
		本公司「董事會議事規範」修訂案。		

2024/4/16	2024年第二次	勤業眾信聯合會計師事務所更換本公司財務報告查核簽證會計師案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
		本公司不繼續辦理112年股東常會通過之私募普通股票案。		
		擬辦理發行私募普通股票案。		
2024/5/3	2024年第三次	本公司113年度第一季合併財務報表案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
2024/7/29	2024年第四次	本公司113年度第二季合併財務報表案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
2024/10/30	2024年第五次	本公司113年第三季合併財務報表案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
		擬修訂本公司一一三年度預算計畫案。		
		本公司稽核主管異動案。		
		會計師委任及報酬案。		
		本公司「公司治理實務守則」修訂案。		
2024/12/26	2024年第六次	本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」修訂案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
		擬訂本公司一一四年度預算計畫案。		
		擬訂本公司一一四年度稽核計畫案。		
		擬制定本公司「永續資訊管理之內控制度」案。		
		擬制定本公司「永續發展實務守則」案。		
		本公司「內部控制制度」修訂案。		

(四) 薪酬委員會組成及運作情形

薪資報酬委員會以專業客觀之地位，訂定本公司董事、與經理人之薪資報酬政策及制度；定期檢討董事與經理人績效評估，再提交董事會討論，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

薪酬委員會之組成：

身份別	條件	專業資格與經驗	獨立情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事兼召集人	陳志湧	淡江大學電子系畢業，目前擔任晶采光電科技(股)公司董事兼總經理。其兼具業務、科技產業管理及公司治理等專長，雖然擔任獨立董事已逾三屆(9年)，但皆無違反公司法第三十條各款情形發生，且其在經營管理上，能提供本公司產業分析整合、風險管理及管理決策意見，因此，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其科技產業管理及風險管理專才，以提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。	1. 依據本公司公司章程之規定，董事採候選人提名制，公司於董事會成員提名與遴選時，已取得每位董事提供之書面聲明、工作經歷、在職證明及親屬關係表，以	1

獨立董事	李宗培	政治大學經濟研究所博士，輔仁大學金融與國際企業學系副教授。 其工作經歷橫跨學界及業界，具備決策判斷、經營管理及財務分析等專業資歷及經驗，且皆無違反公司法第三十條各款情形發生，故其在經營管理上，能提供本公司產業分析整合、風險管理及管理之多元意見，因此，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其決策判斷、經營管理及財務分析等專才，以提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。	核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。 2. 左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金管會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循是項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	2
獨立董事	葉敬忠	國立臺北大學會計學系碩士畢業，國家會計師考試及格並領有會計師證書，目前是廣臻聯合會計師事務所合夥會計師，並擔任嘉基科技(股)公司獨立董事。 其兼具決策判斷、經營管理、財務、會計及審計、公司治理等專業資歷及經驗，且皆無違反公司法第三十條各款情形發生，故其在經營管理上，能提供本公司財務管理、風險管理及審計之多元意見，因此，在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其會計管理、經營管理及財務分析等專才，以提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。		1

2024 年 2 次 薪酬委員會，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	應出席次數	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	陳志湧	2	2	0	100%	-
委員	李宗培	2	2	0	100%	-
委員	葉敬忠	2	1	1	50%	-

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

本公司董事酬勞、董事長及經理人之薪資報酬政策或發放金額等，皆由本公司依據公司經營成果提報薪資報酬委員會通過後，再送董事會討論通過。

●董事成員及重要管理階層接班規劃

公司董事雖由股東選舉產生，但在本公司在董事被選舉人的資格審查及推薦名單時，仍需依照公司治理實務守則之精神及規定辦理。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事席次不宜於三分之一外，另參酌其本自基本條件及專業知識與技能。董事成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養；基本上，董事會整體應具備之能力包括：營運判斷能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力以及永續發展領域（ESG）專長。為提升董

事之多元化專業及技能，本公司每年辦理董事持續進修規劃，推薦相關課程給董事或協助安排相關課程報名作業。

配合公司長期發展策略，招聘優秀年輕人才，從層次、數量、結構上優化公司的人員組合，並由公司內部挑選接班人才，予以長期培養，使公司在未來競爭上更具優勢。未來將積極推動部門主管接班人計畫，規劃部門主管工作輪調計畫，期望透過工作輪調的方式，讓各部門主管熟悉公司運作情況，加上透過職能評鑑，結合公司與部門任務目標，強化現職的優勢能力，完善備位的準備度。公司每年訂有營業目標，各單位主管在經營會議中報告目標達成情形，分享彼此工作經驗並互相學習，讓各部門主管學習傳承管理者經營思維，塑造接班梯隊。

● 整體薪酬政策及執行情形

本公司訂有合理之薪資報酬政策與績效考核制度，並經薪酬委員會及董事會審核通過，並每年進行檢視並提出修正建議。公司致力於與員工分享營運成果，提供具有競爭力的薪資和獎勵以及平等的友善職場，以吸引和留住優秀的專業人才。員工為本公司永續發展最重要的資產，除保障員工工作權益，亦提供具市場競爭力的薪酬及福利措施。每年會透過薪資調查，衡量市場的薪資水準及總體經濟指標，對同仁薪資做出適當的調整，以激勵員工，並設有各式激勵獎金及研發獎勵制度，以獎勵優良績效表現，每年亦依營運狀況及個人表現發放績效獎金，以獎勵員工的貢獻，並激勵員工繼續努力；每位員工獲得的金額，依職務、貢獻及績效表現而定，達利潤與成果共享。

公司每年依據勞務市場行情、物價調整、個人績效調薪，以維持整體薪酬水準。2024 年度非主管職年度薪資增加率為 4.89%。

2.5 風險管理

2.5.1 風險評估與管控

本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，負責因應法令、公司政策、組織調整、作業流程變更等項目，來訂定各種內部規章，並進行風險管理評估，適時檢討調整各風險管控制程序。未來全球市場經濟表現仍存在許多變數與風險，企業仍持續面臨整體經營環境實為嚴峻，考驗公司的整體應變能力。雖然全球仍有許多不確定外在因素影響經濟表現，普遍市場對景氣的評估仍相當保守，本公司除了提升品牌知名度及市場占有率，差異性及在行銷推廣、物流及售服相關等各方面服務及能力再持續提升，創造更強的競爭力；同時透過上下游的合作，發揮企業資源整體核心運作及掌握更多的市場資源，始能保持競爭優勢及專業經驗並累積更多的強項，讓股東、客戶及員工 共享豐碩的經營成果。

2.5.2 風險類型與管控措施

風險類型分為(1)實體風險、(2)轉型風險兩大類，可再細分為各種不同類型的風險項目；針對各項風險項目所面臨的潛在營運影響有所不同，所需採用的減緩或調適方法也不同。風險管理涵蓋可能影響財務績效的風險，包括市場、營運、財務及環境風險；並遵循永續相關準則與規範，進行辨識、評估、排序及監控永續相關風險與機會之流程。

公司風險管控範圍除包含可能影響財務績效的風險與因應計畫外，亦包括自然災害、環境風險辨識、評估及應變計畫，盡可能降低可辨認之風險，以降低營運中斷可能之損失。公司就各項營運所面對之市場、生產、人力資源、新產品開發、資訊管理及財務等主要風險，持續性進行風險辨識、評估、排序及監控，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式。

本公司之銷售交易主要係以美元及歐元計價，隨著各國政府的貨幣與利率政策而有所變動，故匯率的變動將成為本公司潛在之風險。因應對策為因應匯率波動對公司獲利產生之影響，本公司主要對策係與國內供應商及委外加工廠採購，改以美元及歐元計價，藉以達到外幣計價之應收/應付帳款能產生自然避險之效果，且本公司之財務人員蒐集匯率變動訊息，隨時注意走勢變化。另外，於向客戶報價時適時調整產品售價，以及善用銀行外匯避險策略諮詢，並已簽訂遠期外匯合約，以期將匯率波動風險降至最低。

風險類型、潛在營運影響與調適方法

1. 實體風險			
風險類型	風險項目	潛在營運影響	調適方法
短期風險	水災、 颱風、 地震	● 營收下降 ● 天氣溫度高使用電量提升 ● 排放量增加	● 針對生活與辦公所產生之環境影響持續進行溫室氣體放減量 ● 源頭減量與可循環再利用資源 ● 成立防災小組，進行各項防災作業
長期風險	停電、 跳電、 氣溫上升	● 影響產能、營收下降 ● 無法預期的斷電 ● 用電量提升 ● 排放量增加	● 重要儀器設備配置不斷電系統（UPS） ● 發電機自動投入，可供相關緊急用電需求 ● 訂定與執行節能減碳政策

2. 轉型風險			
風險類型	風險項目	潛在營運影響	調適方法
氣候相關風險	溫室排放量	● 用電量增加 ● 營運成本提升	● 預計導入能源管理設備 ● 參考國際標準ISO 14064-1溫室氣體盤查與減量
非氣候相關風險	企業形象	● 利害關係人對公司負面觀感	● 制定相關節能減碳管理措施 ● 落實碳排相關法令遵循 ● 規劃提升公司形象之行動方案

營運風險的管控方式	
法規風險	隨時注意重要政策及法令變動與規劃因應，遵守法令及降低其變動對公司營運之影響
進貨風險	主要原物料有多家供應商，且有安全庫存機制，至今無供應商集中斷料風險
氣候變遷風險	計畫性採購及選擇供貨產地、生產方式等，避免因氣候變遷及天然災害等影響成本

環境風險的管控方式

節能減碳	每年節電1%為節能減碳目標，透過設備改善（如感應式照明、LED燈具等），期望有效控制碳排放量
------	--

2.5.3 新興風險的鑑別評估與管理

公司隨時關注經濟環境變化的趨勢，辨識長期的風險，適切調整經營策略，以達成永續經營目標與長期營運績效。由各風險管理組蒐集國內外相關資訊，評估公司長期營運之潛在風險項目，確認未來可能衝擊度最高之議題，再檢討如何減緩衝擊及因應對策，並提報至永續發展工作小組決議，作為擬定未來經營策略之重要參考。

1. 年度重大新興風險鑑別	◎集內外部相關新興風險的資訊	◎彙總相關風險資訊並確立鑑別新興風險的方法	◎對高階經理人進行重大新興風險鑑別
2. 重大新興風險評估	◎找出重大新興風險事件相關潛在的問題	◎對各項風險事件的可能衝擊進行預測與解析	◎對設定重大新興風險的管理窗口
3. 管理重大新興風險	◎建立重大新興風險管理策略與計畫	◎執行及監控重大新執行及監控重大新興風險事件與風險事件	◎各風險管理組進行成效追蹤與管控

2.6 資訊安全

建構管理資訊系統，增進營運績效 ERP(Enterprise Resource Planning)依計劃建構完成，公司內部管理朝制度化、電腦化挺進。善用管理資訊系統將提高決策品質，增進營運績效，有利於公司未來之發展。

本公司資通安全管理，說明如下：

1. 投入資通安全管理之資源包括資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案。

(1) 資訊安全風險管理架構

本公司已成立資訊安全專責單位，但尚未設置資訊安全長職務，目前係由資訊安全專責單位主管負責資訊安全風險管理事務；公司資訊安全長一職，由董事會任命之。由董事會依據公司發展及組織營運需求制定資安政策，資訊安全長將領導下轄資訊安全組織落實執行資訊安全政策，以維護企業資訊安全、支持公司業務順利推行。

(2) 資訊安全政策

為提升資訊安全管理使資訊資產，包括人員、電腦設備、電腦作業系統、資訊機房、資料及網路等能在安全無虞前提持續運作服務，免於因外在威脅或內部人員操作不當，遭受洩密、破壞或遺失等風險，確保組織業務持續進行，對外加強主動防禦、對內提升資安觀念，以達到零資安事故的發生特制訂本政策供全體同仁共同遵循，具體管理執行步驟如下：

A. 事前預防：

(A)公司已建置防毒防駭之防線，以防止資安漏洞，加強資安架構以避免造成資安風險。

(B)確保資訊在保密性、完整性的前提下，合法安全的存取。

(C)內部員工以說、做、看、評的方式提升員工資安素養。

(D)公司定期進行公司資訊之備份並且定期對資訊復原進行演練。

B. 事中處理：

(A)執行災害復原計畫，於最短時間內恢復資訊系統服務正常運作。

(B)時時監控外部網路連入網路封包，異常發生即時提醒資安人員第一時間處理。

C. 事後防止再發：檢討異常事件紀錄，制定新解決方案，納入事前預防事項。

D. 例行性管理事項：

(A)採用零信任制，受認可的使用者需要時授權存取。

(B)隨時配合資安法遵要求。

(C)員工如有違反資訊安全相關規定，究其權責依人員獎懲相關規定辦理。

(D)電腦皆須安裝中央控管之防毒軟體，定期執行電腦軟硬體盤點作業。

(E)網路防火牆，垃圾郵件過濾系統，防毒軟體定期更新維護。

(F)密碼政策規定每三個月強制更換，密碼長度須符合規定。

(G)定期早會宣導資訊安全規範與資安案例。

(3)具體管理方案：執行步驟

A. 電腦皆須安裝中央控管之防毒軟體，定期執行電腦軟硬體盤點作業。

B. 網路防火牆，垃圾郵件過濾系統，防毒軟體定期更新維護。

C. 密碼政策規定每三個月強制更換，密碼長度須符合規定。

D. 每年定期實施內外部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

E. 定期早會宣導資訊安全規範。

2. 2024 年度，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

2.7 內部稽核制度

2.7.1 內部稽核負責單位與主要職掌

本公司遵循法令規定設置直接隸屬於董事會之稽核室，配置專任稽核主管 1 人及稽核人員 1 人，秉持獨立、客觀精神執行稽核業務，以合理確保下列目標之達成：

1. 營運之效果與效率

2. 報導具可靠性、即時性、有效性並符合相關規範

3. 相關法令規章之遵循

稽核室提供董事會與管理階層瞭解潛在的風險、評估公司內部控制制度的執行情形，並適時提供改善意見，確保內部控制制度之完整性與有效性。同時依董事會之委任，提供相關調查、評估或諮詢服務，以協助董事會與高階主管履行其公司治理的責任。

稽核室主要業務內容包括：

1. 內部控制制度檢討及修訂。

2. 編製內部稽核實施細則。

3. 內部稽核工作之執行與定期查核報告。

4. 稽核計劃之擬定及查核工作底稿編製。

5. 內控自評報告彙總編製。

內部稽核主管的主要工作項目包括：

- (1)內部稽核主管每月底前以書面就前月查核情形及追蹤改善情形彙總成查核報告交付各獨立董事，獨立董事就查核報告說明建議事項。
- (2)內部稽核主管於每季的審計委員會會議中，作內部稽核報告；若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2023 與 2024 年度，並無前述特殊狀況。
- (3)獨立董事及內部稽核主管均出（列）席本公司每次董事會，內部稽核主管並於董事會報告內部稽核執行情形。
- (4)平時稽核主管及會計師得視需要直接以郵件或電子郵件、電話及會面方式與獨立董事溝通。

2.7.2 稽核範圍

1. 各營運循環之稽核；複核子公司稽核報告。
2. 公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 8 條、第 9 條所列控制作業。
3. 董事會交辦之稽核事項。

2.8 內部控制管理體系

2.8.1 內部控制制度

依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及相關法令規定，建立內部控制制度，訂定明確之內部組織結構、呈報體系，及適當權限與責任；內部控制制度涵蓋有關銷售、生產、採購、融資、薪資、固定資產、電腦資訊、投資、研發等所有營運活動之循環控制，以及其他重要的管控作業、管理辦法；並導入資訊系統，強化作業控制、提升作業效率與資訊品質。

2.8.2 內部控制管理

秉持企業文化、員工核心價值與職業道德，透過經營理念（誠信、樂觀、團隊及挑戰）之實踐，使內部控制制度、管理系統和管理辦法組成之內部控制管理體系持續有效的運行，進而提升經營管理成效與產品品質，達成企業經營目標與使命。

本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理辦法」、「董事會議事規則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及建有內部控制制度，並定期對職員進行教育訓練及品德操守考核，使董事、經理人或職員忠實執行業務，避免直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

本公司落實執行誠信經營政策相關執行情形：

- (1)本公司全體董事於就任日皆已簽署「未有違反誠信原則行為聲明書」。
- (2)已規範員工接洽業務符合誠信合作原則，並透過相關機制，確保及要求相關人員遵守。
- (3)教育宣導：本公司將誠信與廉潔操守講習列入新進員工訓練課程及不定期透過各種會議進行宣導。
- (4)查核執行情形：截至目前為止，本公司受理單位未有接獲檢舉或申訴不誠信或不道德之案件。

2.9 參與社團和認證

廣銳科技的智能電動摩托車充電站 IBS-MDC 現已獲得認證，通過中華民國國家標準 CNS 16128/ CNS 16127/ CNS 16125/CNS 15663。IBS-MDC 提供快速的充電服務和良好的用戶體驗，同時間也增加營運效率。此外，其高質量的 IP54 級外殼非常適合安裝於各類室內和戶外的空間環境。除了高質量的充電功能，IBS-MDC 智能充電站能夠滿足您的各種業務需求。欲了解更多訊息請參考 <https://www.ibasesolution.com.tw/ibs-mdc/>

CNS認證：

- CNS 16128 電動機車定置式交流及直流傳導式供電系統－電動機車專用直流供電裝置與電動機車間充電控制數位通訊
- CNS 16127 電動機車定置式交流及直流傳導式供電系統－直流供電系統介面
- CNS 16125 電動機車定置式交流及直流傳導式供電系統－一般要求
- CNS 15663 電機電子類設備降低限用化學物質含量指引

<https://cns-standards.org/>



ISO 9001 證書



2.10 供應鏈管理

廣銳科技的產銷政策包括：

- (1)落實產銷合作機制，確實執行管理生產接單出貨狀況，以進行生產良率、產品品質提升，來使客戶滿意度提升。
- (2)積極開發上下游供應鏈，以能快速回應客戶要求及降低生產成本。
- (3)積極進行生產成本管控及流程優化，以提升公司獲利。

本公司與供應商關係，於內部控制書面制度「採購及付款循環」訂有供應商管理章節，以確保供應商交期、品質及價格符合公司需求，並由稽核人員定期查核，執行情形良好。本公司與供應商均有良好之供應鏈關係，並無任何商業糾紛或訴訟。

為強化公司治理、確保本公司穩健經營與永續發展，並作為各類風險管理及執行依據，制定風險管理政策與程序，本公司從事資產負債表表內及表外業務所涉及之各項風險(如：營運風險、信用及財務風險、氣候變遷風險、產業變化風險、人力風險、智慧財產權及資安風險、訴訟風險、供應鏈風險、法規風險、其他可能使公司產生重大損失之風險)，均納入管理。

臺灣 IT 產業供應鏈從 IC 零件、光電模組、顯示器(LCD Panel)、機殼非常成熟完整擁有較佳利基，同時臺灣廠商在製造技術和產品穩定度仍是領先擁有絕對的優勢，資訊硬體產業系已建立起快速彈性的反應能力，上、中、下游完整的產業聚落，故目前已有足夠的系統整合能力生產製造整機的大型博弈機台與整合電子博弈機台的軟硬體技術。

博弈產業的機台設備要求高穩定性與安全性且考量其成本，臺灣在博弈相關零組件與電子零組件的供應鏈非常完整，並且能符合國外廠商客製化的要求，因此臺灣廠商在全球博弈主機的市場佔有相當的比例。由於臺灣電子零組件產業供應鏈非常完整，且擁有產品品質佳及具有競爭力之價格優勢，國內廠商囊括了全球超過七成之博弈板卡市場。基於博弈客戶對博弈機台之安全性、準確性、防爆、防盜等要求，須由專責採購人員策略性向各特殊供應商採買博弈相關零組件，以期具有集中採購之效益，並取得博弈客戶長期之信賴度。

2024 年度合作之供應商總共 232 家，簽訂有廉潔承諾書之供應商共 122 家，佔 52 %。



第 3 章 營運績效與永續供應鏈

3.1 業務內容

公司目前之主要產品(服務)項目：

(1)工業電腦(博弈產業)之研發/生產/銷售/應用。

(2)能源設備之研發/生產/銷售/應用。

有關於計畫開發之新產品(服務)，本公司除主要從事博弈機台設計開發、組裝銷售、相關博弈產品零組件研發、生產及銷售之業務外，亦規劃從事智慧型遊戲機相關產品及博弈專案應用系統相關產品之研發及生產。尤其，持續積極研發高智能(Intelligent)、高信賴性的博弈主機及更多元化、安全、準確性、具防爆、防盜高標準的博弈機台。除開發更多元且更符合客戶需求之博弈機台以深耕博弈市場外，將利用本身優異研發技術，以開拓其他利基型市場，如車載產品及其周邊相關設備，以增加公司營收。

這二年配合世界潮流及政府能源政策，在能源相關產品研發投注相當多資源及人力。本公司所開發重點產品在充電樁、換電站及儲能產品(含不斷電系統)，目前已有成果出來；後續透過業務單位的推廣，將成為本公司另一項營收來源。基於本公司長期耕耘博弈市場有著專業特殊領域及高標的安全機密要求，再加上跨足能源產品及智能健身產品市場。因此，展望未來，公司的發展將指日可待。

3.2 主要產品的營業與成果

主要產(商)品之營業比重

單位：新台幣(仟元)；%

年度 產品項目	2022		2023		2024	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
能源	155,337	26.72	333,610	48.86	58,607	10.85
工業電腦	425,977	73.28	342,865	50.21	478,521	88.57
其他	—	—	6,322	0.93	3,161	0.58
合計	581,314	100.00	682,797	100.00	540,289	100.00

2023 年度與 2024 年度本公司產品銷售地區與銷售金額如下：

單位：新台幣(仟元)；%

年度 地區		2023 年度		2024 年度	
		金額	比例	金額	比例
內銷		231,673	33.93	77,762	14.39
外銷	亞洲	118,733	17.39	311,857	57.73
	美洲	251,431	36.82	108,187	20.02
	歐洲	80,960	11.86	42,483	7.86
	大洋洲	—	—	—	—
合計		682,797	100.00	540,289	100.00

(1)工業電腦（博弈產業）

	IG Zero-1 搭載 intel® Elkhart Lake X Series 處理系統和 Intel Atom x6425E 處理器，配備兩個 DDR4 SODIMM 插槽、 32GB DDR4-3200 的記憶空間，以及信賴平台模組 TPM2.0 的電腦安全技術，極其輕巧可靠，具有極高的穩定性與連結性，並且擁有無風扇型的設計，讓遊戲創作者能隨心所欲地創造遊戲內容，提供給玩家傑出的遊戲體驗。
	IG Zero-10 搭載第 12 代 Intel® Core™ 桌上型處理器，30MB Intel® Smart Cache. L2 快取記憶體，還有四核心 64 位元處理器，可以驅動多個顯示器，擁有絕佳的影像處理能力，內載八個 USB 2.0 Type-A 連接埠和四個 5 Gbps USB 3.2 連接埠，支援最高 64GB DDR4-3200 記憶體，並可外接多達 4 個 4K 分辨率的獨立顯示器，可以不費吹灰之力，展現更豐富的動畫效果，讓玩家隨心所欲地沉浸在喜歡的遊戲中。
	Pareto 遊戲機台以可維護性做為主要的設計考量，其具有高度的可配置性，配載引領市場的周邊設備，並滿足所有博弈產業的嚴格要求與法規。 機台的螢幕皆為高品質的 PCAP 觸控螢幕，有 23.8 吋、27 吋、32 吋三種螢幕尺寸，具有多種顯示配置的選擇。讓 Pareto 釋放您的創造力，將博弈遊戲或體育博彩體驗提升到一個新的水平。
博弈遊戲機台	彩券終端機
	

(2) 能源設備



貨櫃電池儲能系統(BESS)內建電池櫃、電池管理系統(BMS)、交流/直流電轉換電盤、環控系統(HVAC)、防火系統、監控系統，以及能源管理系統(EMS)，貨櫃中可建置擴充電池容量。BESS 皆完成相關台電通訊及能力測試，可以安裝在空間有限的地方，並且應用於多種途如：調峰、調頻、電網輔助服務(AFC)、再生能源儲存和平滑化、微電網和UPS等，對於協助台灣電網穩定供電與用電大戶有諸多貢獻，並提供長久性的環境永續與經濟價值。

廣銳蘆竹廠示範案場



華國能源 AFC 案場



3.3 經營績效及發展

3.3.1 經營績效

2024 年度個體營收 540,289 仟元，相較於 2023 年度 682,797 仟元，減少 142,508 仟元，下降 20.87%；2024 年度歸屬於母公司業主稅後淨損為 141,551 仟元，相較於 2023 年度歸屬於母公司業主稅後淨損 69,979 仟元，淨損增加 71,572 仟元。稅後每股虧損為 2.65 元。最近五年的個體損益表如下：

最近五年度財務資料

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年
營業收入	1,246,265	1,443,941	581,314	682,797	540,289
營業毛利	137,859	32,490	100,957	108,405	112,659
營業利益(損失)	(58,802)	(134,975)	(62,810)	(90,738)	(130,499)
營業外收入及支出	5,318	21,674	69,486	12,232	(27,873)
稅前淨利(損)	(53,484)	(113,301)	6,676	(78,506)	(158,372)
繼續營業單位本期淨利(損)	(42,580)	(122,493)	851	(69,979)	(141,551)
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	(42,580)	(122,493)	851	(69,979)	(141,551)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(123)	(201)	(77)	(75)	332
本期綜合損益總額	(42,703)	(122,694)	774	(70,054)	(141,219)
每股盈餘	(1.13)	(2.88)	0.02	(1.42)	(2.65)

註：以上財務資料業經會計師核閱或查核簽證

3.3.2 依產品類別營運績效

單位：新台幣仟元

銷售量值 \ 主要產品	2023年度				2024年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額
工業電腦	74,544	24,456	79,948	318,409	2,712	74,601	28,530	396,207
能源產品	2,476	200,895	21,243	132,715	-	-	40,158	66,320
其他	316	6,322	-	-	91	3,161	-	-
合計	77,336	231,673	101,191	451,124	2,803	77,762	68,688	462,527

最近二年各主要產品的營業比重

單位：新台幣仟元

年 份 \ 主要產品	2023年		2024年	
	數 量	金 額	數 量	金 額
工業電腦	154,496	342,865	31,159	478,521
能源產品	23,715	333,610	40,241	58,607
其他	316	6,322	91	3,161
合計	178,527	682,797	71,491	540,289

3.4 產業與產品之現況

產業上、中、下游之關聯性

廣銳科技聚焦於二大硬體技術領域：博弈機台整機製造(工業電腦)、儲能設備整合(能源)，皆屬技術整合密集型產業。

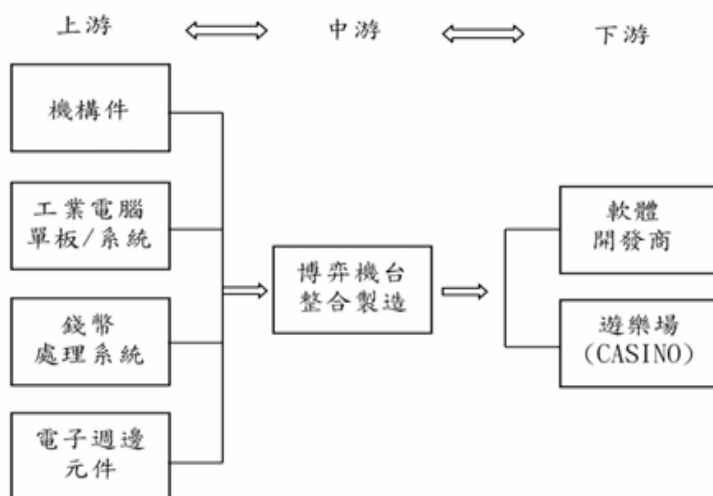
台灣工業電腦廠商長期以來處於上游製造端，供應業者板卡類零件(Board Level)，我國擁有亞洲一流的科技與文化底蘊，技術背景深厚，事實上台灣的工業電腦廠商已具備韌體(Firmware)的能力以及系統的整合能力同時也是硬體製造重鎮，該產業是一個需要高度技術整合的業種，所以本公司從博弈主機延伸至大型博弈機台整機研發及製造。尤其在博弈遊戲控制卡(Gaming I/O control card)產品原本就是工業電腦業界的核心領域，再加上韌體(Firmware)的研究與開發使得博弈遊戲控制卡(Gaming I/O control card)功能更加完整。

台灣 IT 產業供應鏈從 IC 零件、光電模組、顯示器(LCD Panel)、機殼非常成熟完整擁有較佳利基，同時台灣廠商在製造技術和產品穩定度仍是領先擁有絕對的優勢，資訊硬體產業系已建立起快速彈性的反應能力，上、中、下游完整的產業聚落，故目前台灣已有足夠的系統整合能力生產製造整機的大型博弈機台與整合電子博弈機台的軟硬體技術，在波特的定義中，產業集群的核心內容是其競爭力的形成和競爭優勢的發揮，台灣對產品品質的堅持與重視而能成為全球客戶的最佳合作夥伴，走向世界的優勢泉源。

上游製造商高質量及成本管控、專業性及內容服務完整性、演算法的分析能力及精準性、同業內及不同業的跨平台合作互補性，跨產業建立起快速彈性的反應能力，結合上、中、下游完整的產業聚落，目前已有足夠的系統整合能力及軟硬體技術的掌握，服務各銷售通路，產業集群的核心內容是其競爭力的形成和競爭優勢的發揮，支撐廣銳在各產品線於上中下游的垂直整合佈局。

上中下游關聯圖

①工業電腦



工業電腦產業的上中下游關係說明：

▲ 上游（供應端）

提供關鍵硬體零組件，作為中游整合的基礎：

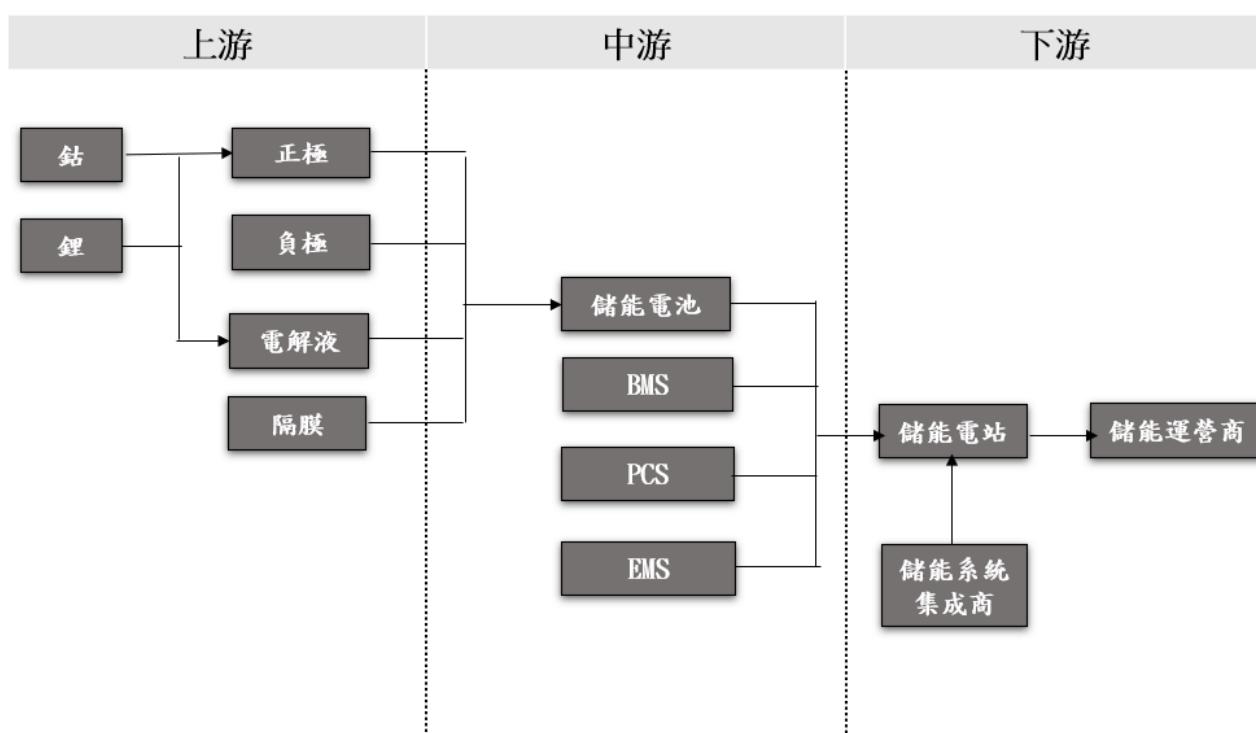
- 機構件：如金屬機殼、外框等結構件。
- 工業電腦單板／系統：廣銳核心產品，包括主板、嵌入式系統等。
- 錢幣處理系統：如紙幣接收器、硬幣機、票卡模組等。
- 電子週邊元件：如記憶體、儲存模組、連接器等電子零件。

◆ 中游（整合製造端）

• 博弈機台整合製造：廣銳負責將上述零組件整合成完整機台，包括硬體設計、系統整合、功能測試，是核心價值活動。

▼ 下游（應用與服務端）

- 軟體開發商：開發遊戲內容與操作系統，與硬體相容。
- 娛樂場（Casino）：最終應用端，部署博弈機台、直接面對消費者。



儲能產業的上中下游關係說明：

▲ 上游（原材料與關鍵材料）提供電池核心材料，是儲能電芯製造的基礎：

- 鈷、鋰：關鍵稀有金屬，應用於鋰電池正負極。
- 正極、負極材料：電池電化學反應主體。
- 電解液、隔膜：電池導電與隔離核心材料。

◆ 中游（系統製造與控制核心）廣銳科技的參與區段，屬於硬體與系統整合製造端：

- 儲能電芯：電池模組的基礎單元。
- BMS (Battery Management System)：電池管理系統，負責安全、充放電控制。
- PCS (Power Conversion System)：電力轉換系統，DC↔AC 電能轉換。
- EMS (Energy Management System)：能源管理系統，調度與監控能源使用。

▼ 下游（應用與服務端）廣銳科技的參與區段，屬於儲能應用與市場營運端：

- 儲能電站：大型地面型或工商業型儲能部署場域。
- 儲能系統集成商：負責整合電芯、PCS、EMS 等成套系統。
- 儲能營運商：進行電力交易、需量反應、輔助服務等營運行為。

3.5 產品的發展

3.5.1 市場與產品發展

廣銳科技的二種主要產品發展，分別說明如下：

一、電腦產品與雲端運算（工業電腦 × 高效運算）

博弈產業的機台設備要求高穩定性與安全性且考量其成本，博弈業者多將博弈機台委外生產製造，台灣在博弈相關零組件與電子零組件的供應鏈非常完整，並且能符合國外廠商客製化的要求，廣銳為台灣極少數能通過國際規範並外銷博弈機台至歐美市場的供應商其產品線涵蓋吃角子老虎機、電子賭桌、直播遊戲設備等多元賭博娛樂裝置，在全球博弈專用工業電腦領域奠定領先地位。

• 上游關鍵供應鏈：

- 機殼（機體外殼）：由翰鉅科技、弘廣等廠商提供機台金屬機殼。
- 處理器與晶片：核心CPU與晶片元件主要採購自世平集團、富威電子等上游通路商。
- 記憶體與周邊模組：使用創見資訊、宇瞻科技等供應商的記憶體模組和相關周邊模組。
- 主機板及系統卡件：由廣積科技、百千成等合作夥伴提供客製化主機板、介面卡與電腦系統組件。
- 儲存裝置：搭載聯強國際代理的 SSD 固態硬碟、SATA DOM 及宜鼎國際提供的工業級儲存裝置作為資料儲存介質。

• **中游核心角色：**廣銳科技在博弈機台產業中擔負整合設計與製造的核心角色。公司累積多年原始設備代工（OEM）與原始設計製造（ODM）的經驗，能根據客戶預算、市場和產品需求量身打造高品質的硬體方案透過提供標準化及客製化並行的硬體平台解決方案，廣銳讓博弈遊戲開發商能夠專注於軟體內容創新與玩家體驗提升。此外，公司自2019年收購中壢生產基地以來，建立了一條龍的製造產線，進一步強化從設計開發到整機組裝的一貫作業能力，成為中游整合的關鍵優勢之一。這種整合研發與製造的能力，使廣銳在市場上具備快速客製化響應與嚴格品質管控的競爭力。

• **下游應用客戶：**廣銳博弈工業電腦產品的主要應用場域集中於博弈娛樂產業，終端安裝地點多為各類賭場或博彩娛樂場所。例如，廣銳的硬體平台廣泛運用於實體賭場中的吃角子老虎機、電子賭桌（如電子輪盤、撲克遊戲機）以及直播遊戲終端等博彩設備這些產品最終由博彩營運商、娛樂場經營者或博弈設備廠商採用，作為賭場遊戲對玩家提供服務的終端機台。典型下游客戶類型包括大型國際賭場（例如拉斯維加斯、澳門等地的娛樂場所）、地區性彩券及體育博彩營運商、電子遊戲機台代理商等。廣銳透過提供穩定且符合當地法規的博弈專用硬體設備，協助下游客戶順利營運其博弈系統並提升玩家體驗，建立長期合作關係。

市場趨勢與成長性：目前全球旅遊產業以結合遊憩、休閒、觀光、購物、遊樂場及賭場為主要發展方向，其中賭場結合休憩觀光的旅遊方式，已成為未來發展趨勢，例如澳門威尼斯人酒店、新加坡聖淘沙雲頂及濱海灣金沙酒店等，此複合休閒度假區之經

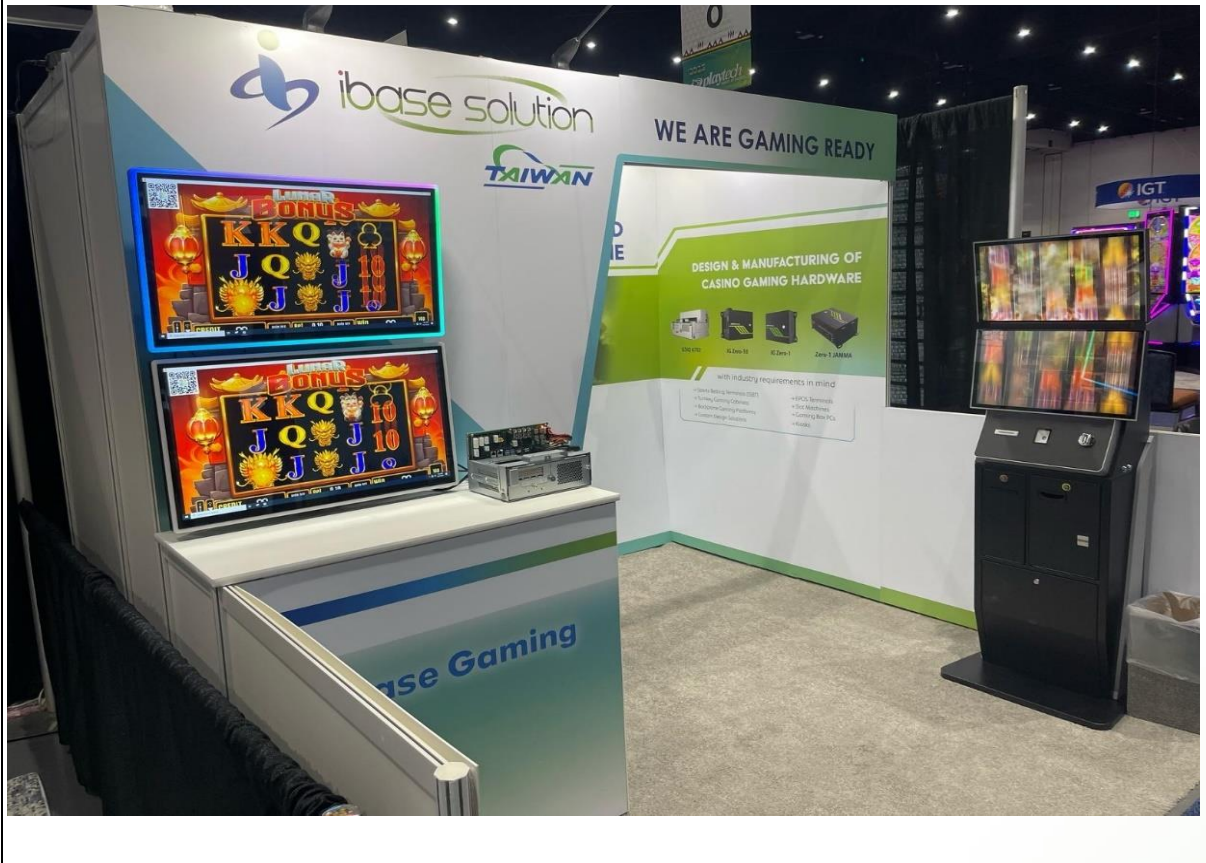
營型態已將賭場自純粹的賭場遊戲，轉變成現代商業、休閒及娛樂活動，成為觀光產業的重要一環，市場商機龐大。全球博弈專用工業電腦市場在疫情衝擊後已逐步復甦。2022 年下半年起，賭場相關設備需求開始慢慢回升，特別是北美等主要市場對賭場機台升級的需求依然強勁，帶動 2024 年博弈工業電腦相關投資重拾成長動能。展望 2025 年，產業預期博弈娛樂等垂直應用將持續帶動工業電腦市場成長，整體規模有望年增約 10% 左右。

另外，工業電腦應用領域多元，涵蓋工業控制、零售、醫療、博弈、網路通訊範疇，在 ESG(Environment Social Governance，環境保護、社會責任、公司治理)領域，各國相繼宣布淨零碳排計畫，我國對歐盟將自 2023 年起強制揭露碳排放驅動各業者朝碳中和、淨零目標發展，而工業電腦的 AIoT(人工智慧物聯網)技術得針對物聯網的終端設備與感測器進行碳排放收集與追蹤，並藉由人工智慧實施數據分析，有助達到減碳降排目標，也因此帶動本產業廠商相繼投入 ESG 相關領域。綜上所述，本產業廠商積極布局 ESG 商機，透過擴大推動 ESG 解決方案，來降低能源與成本以達 ESG 目標，以創造營運新成長動能。根據國際市調 MarketsandMarkets 統計 2023 年全球工業電腦規模來到 50 億美元，2028 年市場規模將達 66 億美元，過去五年平均增速約 5.5%，成長性溫和，屬長期利基型產業。

廣銳方面亦對明年保持樂觀看法：除了傳統博弈機台業務持續成長外，公司新切入的餐飲自助販賣機等專案預計自 2025 年起放量出貨，可望貢獻約一成營收，比重明顯提升在策略上，廣銳將延續「博弈、綠能、工業物聯網」三大領域的佈局重點，同時尋求擴充產能以配合業務成長需求，整體而言，博弈專用工業電腦市場未來一年仍具備成長潛力，廣銳憑藉自身技術整合優勢與多元化布局，有機會在 2024 至 2025 年持續拓展版圖並提高市場占有率。

Global Gaming Expo Asia (G2E Asia) 亞洲國際娛樂展





二、儲能與能源系統產品（能源轉型 × 智慧電網）

廣鋐依據全球淨零趨勢發展儲能事業，著重於中下游儲能電芯模組、BMS（電池管理系統）、PCS（電力轉換）、EMS（能源管理）等硬體控制與管理系統，結合儲能設備、開發設計、建置工程、維運管理、系統測試及監控的一站式能源管理整合商，能快速反應各個環節，使產品快速達到最大的經濟效能，縮短交期並掌控生產品質，並透過不懈的技術創新，提供高品質設備、解決方案與專業技術服務。

- **上游供應鏈：**鋰、鈷等金屬原料，正極／負極材料供應商，鋰電模組製造商。
- **中游核心角色：**廣鋐聚焦於儲能電池控制核心與整合設計，是企業與儲能電站的技術提供者。
- **下游應用場景：**儲能电站建置商、系統整合商、企業用電最佳化方案提供者。

市場趨勢與成長性：

因應臺灣與國際 2050 淨零碳排政策，儲能需求快速成長。電力市場自由化與工業用戶儲能投資，推升本公司控制系統與 BMS 等產品需求。屬中長期穩健成長市場。



3.5.2 競爭利基與因應策略

廣錠科技在全球科技快速演進與產業轉型之際，持續強化核心競爭力，憑藉研發創新、客製整合能力及深厚產業經驗，穩固市場領先地位。為因應未來挑戰，本公司同步擬定具前瞻性之因應策略，深化技術、拓展市場，邁向永續經營。廣錠科技競爭利基與因應策略，依產品與產業分析，分別說明如下：

一、競爭利基

1. 博弈系統產品（工業電腦應用）

- 高門檻產業進入障礙：需具備抗震、防電擊、防爆等安全設計，取得客戶信賴需經長期技術驗證。
- 強大研發整合能力：具備主機板、控制卡、韌體與機構設計能力，支援客製化整機製造。
- 國際市場信賴度高：持續獲得 ODM/OEM 專案，與國際娛樂品牌建立長期合作關係。

2. 儲能系統產品（能源設備）

- 為國內少數具備完整 BMS/PCS/EMS 設計與製造能力的廠商。
- 領先同業取得專業認證，建立產品信賴門檻。
- 掌握中游關鍵硬體控制核心，搭配台灣成熟供應鏈與政策趨勢，具中長期成長潛力。

3. 組織與人才優勢

- 具有優秀研發人力，快速研發與產製產品化能力高。
- 核心經營團隊具有工業電腦與博弈領域 20 年以上產業經驗。
- 內部團隊共識強、向心力佳，推動員工分紅與共享，提升穩定性與效率。

二、因應策略 (Strategic Responses)

1. 強化技術創新

- 持續投入 AI 運算、嵌入式控制、能源管理等關鍵研發領域。
- 提升產品模組化與系統整合能力，打造高度可客製化平台。

2. 拓展國際市場

- 深化與既有 ODM/OEM 客戶合作關係，提升出貨規模。
- 擴展亞太、美洲及歐洲市場據點，強化在地支援與技術導入。

3. 推動產品升級

- 在博弈機台導入防震、防爆、防作弊等高標準防護設計。
- 發展具 AI 互動功能的智能健身設備與醫療感測應用。
- 儲能產品朝高安全性、智慧化、國際認證齊備方向演進。

4. 整合上下游價值鏈

- 建立穩定原料與核心零組件供應網絡，提升彈性與成本控制。
- 與下游客戶共同開發應用方案，提升系統整體價值。

5. 導入永續經營思維

- 將 ESG 原則納入產品設計與營運策略中。
- 擴大使用低碳元件、提升綠色供應比例，並推動碳足跡盤查。
- 建立完善治理架構與資訊透明度，回應利害關係人期待。

3.6 產品管理與客戶滿意

3.6.1 顧客健康與安全

廣銳科技長期致力於產品安全與可靠性的落實，視顧客健康與使用安全為產品設計與管理的首要原則。針對不同應用領域，如博弈機台、儲能設備與智能健身系統，本公司皆建立產品風險評估與測試流程，從產品研發階段即導入安全規格與防護機制。例如，在博弈機台整機設計上，廣銳導入防震、防電擊、防作弊與加密保護系統，有效防止機台因外力干擾導致誤作動或安全疑慮；在儲能設備方面，產品通過 IEC 60730、IEC 62619 與 UL 1973 等國際安全認證，確保電池模組、BMS 與 PCS 具備過溫、過壓、異常斷電等多重保護機制。此外，智慧健身產品則整合非侵入性生理偵測模組與 AI 演算法，協助用戶掌握健康指標之餘，也避免錯誤數據導致誤判或風險。

在 2024 年，本公司未發生任何重大產品安全事故、法規違規或因產品安全問題導致之召回事件，顯示產品安全制度具備高度有效性。

3.6.2 行銷與標示

廣銳科技重視產品資訊的真實性與行銷過程的誠信原則，所有產品行銷內容、技術規格與標示資料皆依據主管機關與市場法規（如標示法、產品責任法）進行合規檢視，並由法務與產品經理雙重審核後方可對外發布。本公司向客戶提供的型錄、網站資訊、產品包裝與技術說明書，皆明確揭露關鍵功能、應用限制、使用警語與規格資訊，避免因資訊不對等造成誤解或不當使用。

在行銷溝通上，廣銳亦遵循公平競爭原則，所有宣傳不涉及誤導、誇大不實或攻擊競品之內容，廣告與說明資料皆留存備查紀錄。針對特定區域或特許產品，如博弈機台，本

公司更依地區法規客製產品標示與宣傳內容，確保遵守各地博奕法規或產品進口合規性。

此外，為落實客戶資料保護，廣銳設有資訊安全內控制度與資安政策，針對客戶洽詢、技術文件、ODM 機密設計資料進行分級管理與加密儲存。在 2024 年，本公司無任何涉及客戶資料外洩或使用不當之違規紀錄，顯示資料治理制度之完整性與有效性，進一步提升客戶對品牌的信任與忠誠度。

3.7 永續供應鏈的管理

廣銳科技分別對應二種主要產品（博奕系統、儲能設備），說明各種產品的價值鏈責任、風險控制與永續原則等相關管理。

一、博奕系統產品

廣銳科技於博奕系統產品供應鏈管理方面，秉持高度安全與品質控管原則，導入多層次的永續與合規機制。由於博奕機台涉及客戶財務安全與系統穩定性，所使用的主機板、控制卡、電源模組、外殼材料皆須符合特殊抗震、防電擊、防篡改與長時間高負載運作的標準，因此廣銳對供應商之挑選與評鑑程序特別嚴謹。在導入新供應商時，公司實施篩選機制，評估其是否符合相關環保規範，以及勞動權益、職安與基本人權保障情況，避免供應商涉及童工、強迫勞動或不公平薪酬等風險。

針對長期合作之核心供應商，廣銳每年定期進行績效評鑑，交期達成率、法規符合性及回應效率，並依評鑑結果調整未來訂單比重。若供應商涉及環境違規（如污染、非法棄置電子廢棄物等），公司將立即啟動合約終止與轉單流程，以符合環境責任原則。此外，博奕產品的核心零組件如 I/O 控制卡及專用晶片，需達到國際加密與資安認證；廣銳亦要求供應鏈合作夥伴共同簽署資訊安全與商業機密保護協議，維護整體系統的完整性與客戶信任。

二、儲能設備產品

在儲能設備事業方面，廣銳科技身為臺灣少數具備電池管理系統（BMS）、電力轉換系統（PCS）與能源管理系統（EMS）等自主設計能力的廠商，其供應鏈策略以綠色材料、低碳排放與高可靠性為核心，全面呼應政府能源轉型與國際淨零排放目標。儲能產品之關鍵材料包括電池模組、鋰電池芯、工控電路板與金屬機殼等，廣銳優先與符合 ESG 原則之供應商合作。

落實供應來源透明化，針對鋰、鈷等原物料進行來源揭露與風險評估，避免涉及衝突礦產與人權爭議地區開採之材料。新供應商在簽約前必須完成廠商評估表，並同意接受廣銳委外第三方稽核機構之不定期查核。

此外，針對儲能設備的國際安全規定之認證流程，廣銳與供應商共建協作機制，從設計初期即導入法規合規審查；藉此，確保產品在進入歐美市場前即完成各項法定標準，避免後端重工與環保退貨所造成資源浪費與碳足跡增加。

在 2024 年，廣銳科技合作之供應商總共 232 家，簽訂有廉潔承諾書之供應商共 122 家，佔 53 %。

第 4 章. 環境保護

4.1 環境永續

公司於 2022 年 6 月 9 日提報董事會審議通過「永續發展委員會」之設立及「永續發展委員會組織規程」，永續發展委員會為本公司永續發展相關工作之決策及督導單位，由總經理擔任召集人，推展需要設立數個工作小組，包括公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露等小組，各工作小組長由總經理指定之，並由管理部擔任議事單位。環境永續工作小組，由製造部門最高主管擔任召集人，提升環境管理績效與環境風險管控。2024 年度，本公司沒有因污染環境所受損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)。

本公司相當注重辦公環境之清潔，定期進行清掃及消毒工作，提升工作環境品質；亦訂有「安全衛生工作守則」，作為工作環境之管理。本公司因應天候因素調整工作場所之溫度，同時宣導公司各部門人員節能減碳觀念，推動各項節能措施，以達節約能源及溫室氣體減量政策，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責。

環境保護及再生能源的利用及儲存越來越受到重視，本公司積極開發綠色能源技術相關產品，銷貨亦開發自有品牌儲能系統；基於維護信用與風險控管，本公司除與客戶簽定儲能案場建置合約做為雙方權利義務之依據，亦定期持續評估客戶財務狀況以降低風險。本公司減少用水量和耗水量來降低營運成本作為因應措施，也為降低耗能進行之硬體改善專案，包括全廠區之公共照明設備轉換為 LED 燈具、更換老舊之冷氣與主機等措施，達到節能減碳、降低能源消耗；藉以降低碳排放強度，善盡環境保護之責任。另外，日常宣導提醒節約減量，廢棄物管理依照廢棄物處理法，確實保護周遭環境。本公司針對各項環境議題的管理及控制方式分述如下：

(一)廢棄物處理

廢棄物總量管制方面，本公司係以組裝為主要生產流程，生產過程中不會產生有害事業廢棄物，故本公司皆為一般事業廢棄物及生活廢棄物；公司之一般事業廢棄物已訂定事業廢棄物清理計畫，同時加強作業環境管理，並委託環保署認可之廢棄物處理機構清運。

一般廢棄物包括生活垃圾、資源垃圾、排泄物等非製程、服務及活動所產生足以汙染環境衛生之固體或液體廢棄物，資源垃圾包括紙類、廢棧板、廢塑料、廢金屬等。辦公室用紙如為單面空白，回收做為二次影印使用；無法再利用之紙張、塑膠瓶/杯、金屬/玻璃容器等，生活垃圾及資源回收等均由園區管委會統籌處理，由大樓清潔人員集中收，由各區管理中心委託合格環保清潔公司或合格資源回收廠商清運處理並留下清運紀錄。

(二)污水處理

本公司係屬非用水密集之產業，本公司生產製程皆為固體，並無使用到水，因此無製程污水。只有同仁辦公期間使用產生之生活污水，並向員工宣導節約用水用電之生活習慣。本公司總部辦公室以及工廠所在工業園區內，污水排放皆以管線排放至地下污水道處理。

(三)能源及資源管理

本公司主要消耗之能源及資源包括電力、水及燃料油等，管理方式分別說明如下：

用電管理：

• 辦公及作業場所之照明亮度標準由管理單位統一管理，採用節能之 LED 燈具，其他非作業區例如樓梯間、走道在必要時保持足夠亮度即可，無人區域應隨手 關燈，以節省用電。除部分產品或原物料之特性要求維持特定溫度外，辦公空間及作業場所內之冷氣空調常保持在常溫設定，所有冷氣空調設備/冰水主機等均會定期保養檢修，以維持冷氣空調設備的效能減少用電量。

• 機器設備在停止生產或休息時應關機，並依照機械操作說明使用操作機器設備，以維持機器設備運轉順暢，儘量集中生產以增加作業效率減少用電量。辦公室之電腦設備、影印機、印表機定期保養以維持設備的最佳效能，確保設備運作順暢；在停止操作或休息時應關機或進入休眠模式，以減少用電。公司不定期進行相關節約用電之宣導，包括透過電子郵件、張貼文宣標語等。

用水管理：

• 在適當場所張貼節約用水的相關標語，提醒員工隨時注意，避免不必要的用水浪費；如有停水時，檢查確定所有水龍頭均關緊；如有任何漏水情事，立刻通報相關單位進行維修。飲水設備除定期清洗保養外並每季檢查水質，以確保飲用水合乎安全衛生。

4.2 溫室氣體盤查

本公司已訂溫室氣體盤查及查證時程計畫表，並提報 111 年(2022 年) 4 月 21 日董事會審議通過，日後據此計畫表執行盤查，且按季提報董事會。相關時程規劃說明如下：

工 作 項 目	已完成與預計完成時間
訂定設置專(兼)職單位，專(兼)職人數及職掌範圍	111年6月
訂定計畫項目詳細推動時程	111年6月
確定作業目標及人員教育訓練	111年12月
訂定盤查程序及查證程序	112年6月
完成個體溫室氣體盤查	114年3月
完成個體溫室氣體盤查報告書	114年5月
完成個體溫室氣體盤查確信	117年12月

本公司對於因應氣候變遷，所規劃採取之溫室氣體管理措施包括：

- (1)邀請外部專家至公司內部開課，鼓勵員工積極參與外部與溫室氣體/淨零碳排議題相關之訓練課程，隨時蒐集了解趨勢發展，建構員工對於溫室氣體/淨零碳排的理解與認知，以及了解其重要性，進而全員一致朝淨零目標努力。
- (2)引進外部專家，藉由專業輔導認證機構協助推動溫室氣體盤查，讓全體同仁瞭解公司目前溫室氣體盤放的狀況。
- (3)評估汰換或引進節能設備之效益及可行性。
- (4)研究使用再生能源的可能性，評估有效運用再生能源之可行性。
- (5)遵照環保法規及客戶要求，順應環境趨勢採取相應之節能減碳行動方式。

照片 1



說明：車輛中心偕同成大顧問至廠內巡視並拍攝紀錄設備資訊

照片 2



說明：車輛中心偕同成大顧問與廠商就基線調查表填寫內容進行會議討論

4.3 氣候相關資訊執行情形

4.3.1 2024 年氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1. 本公司已設置永續發展委員會，由董事會直屬管理，總經理擔任召集人，永續發展委員會之下設立公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露等四個永續發展工作小組，其主要職責係針對永續發展議題進行分析、規劃，與執行，以確保公司在環境、社會、治理三個層面，均能達到永續發展目標的要求。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	2. 短期風險：國內碳費徵收、電費上漲、原物料成本上漲等。 中期風險：國外碳稅徵收、碳權交易、再生能源法規、天災等極端氣候事件導致國內外生產、供應鏈中斷及物流問題，造成營運的可能損失。 長期風險：淨零排放趨勢，企業配合長期減排目標的制定，需調整資本支出，以因應氣候變遷帶來的挑戰。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 低碳經濟轉型可能面臨新增的政策與法規、技術及市場變化。碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規規範與再生能源電力憑證採購等，皆可能增加公司未來營運成本。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	4. 本公司將氣候變遷與環境風險納入企業風險管理，藉由溫室氣體盤查，掌握與管理整體排放之量化情形，進行水、電、能源及溫室氣體排放之減量及環境友善管理及保護。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	5. 本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	6. 本公司將藉由溫室氣體盤查，制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 本公司尚無規劃使用內部碳定價作為規劃工具。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	8. 本公司已設立「溫室氣體盤查推動小組」，負責組織邊界內之溫室氣體排放源，包含本公司及合併財務報告所有子公司之範疇一及範疇二，並已初步完成2024年本公司之個體溫室氣體盤查。

9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	9. 依112年11月13日金管證發字第11203852314號函，本公司應自2026年起完成盤查資訊揭露，2028年起完成確信資訊揭露。減碳目標、策略及具體行動計畫應自2027年起完成揭露。
--------------------------------	--

4.3.2 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1) 溫室氣體盤查範圍

盤查範圍	地址
總公司	新北市汐止區新台五路一段 93 號 24 樓(D 棟) (因 24 之 7 及 24 之 8 為出租資產，故排除盤查範圍)
汐止廠	新北市汐止區保長路 431 號 10 樓、11 樓及 433 號 10 樓、11 樓
蘆竹廠	桃園市蘆竹區山林路一段 96-5 號

(2) 溫室氣體盤查資訊

溫室氣體最近年度之排放量（公噸 CO₂e）

項目	能源類別	2024年度
直接溫室氣體排放(類別一)	固定排放	0.0040
	移動排放	21.2302
	逸散排放	39.3112
輸入能源產生之間接溫室氣體排放(類別二)	外購電力	525.0524
運輸產生之間接溫室氣體排放(類別三)	未統計	0
組織使用產品產生之間接溫室氣體排放(類別四)	未統計	0
與組織的產品使用相關之間接溫室氣體排放(類別五)	未統計	0
其他來源產生之間接溫室氣體排放(類別六)	未統計	0
總計		585.5978

註：類別二採能源局公告我國電力二氧化碳排放當量係數計算之(2024 年電力排碳係數 0.494 公噸 CO₂e/度)。

(3) 溫室氣體確信資訊

本公司係屬第三、四階段時程（實收資本額 5.3 億元）之公司，個體公司（即母公司）應於第三階段（2026 年）完成溫室氣體盤查，2028 年完成查證。第四階段（實收資本額 50 億元以下上櫃公司之合併報表子公司）於 2027 年完成盤查，2029 年完成查證。將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。

(4)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司已完成 2024 年度碳盤查，惟目前各項溫室氣體盤查資料均為自行統計，尚未經過第三方單位驗證。依 112 年 11 月 13 日金管證發字第 11203852314 號函，應自 2026 年起完成盤查資訊揭露，2028 年起完成確信資訊揭露。減碳目標、策略及具體行動計畫應自 2027 年起完成揭露。

面對氣候變遷議題，廣銳科技對環境管理各項的短中長期指標如下表：

	短期指標2024~2025年	中期指標2026~2028年	長期指標2029年以後
節能減碳	辦公區節電量(度/年)： 每年減少1%。	辦公區節電量(度/年)： 每年減少1%。	辦公區節電量(度/年)： 每年減少1%。
	溫室氣體排放減量： 每年減少1%。	溫室氣體排放減量： 每年減少1%。	溫室氣體排放減量： 每年減少1%。
廢棄物	有害廢物減量：(註)。	有害廢物減量：(註)。	有害廢物減量：(註)。
	廢棄物 100% 由合法業者處理。	廢棄物 100% 由合法業者處理。	廢棄物 100% 由合法業者處理。
	合規，無違反廢棄物環保法規。	合規，無違反廢棄物環保法規。	合規，無違反廢棄物環保法規。
水資源	降低用水量：每年減少1%。	降低用水量：每年減少1%。	降低用水量：每年減少1%。
	合規，無違反水資源法規。	合規，無違反水資源法規。	合規，無違反水資源法規。
法規遵循	合規，無違反環保法規。	合規，無違反環保法規。	合規，無違反環保法規。

註：由於本公司以組裝為主，無大量使用耗水耗電設備，亦無有害廢棄物產生。

本公司承諾為善盡環境保護責任，成為永續發展之企業持續改善，依據上述節能減碳短中長期指標與相關執行計畫並做到最近二年績效目標與達成度（如下表），以降低對社會與環境的可能衝擊。

	2024年績效目標	2024年達成度	2025年績效目標
廢棄物管理	有害廢棄物減量：無	不適用	有害廢棄物減量：無
	無違反廢棄物環保法規。	0 件 達成	無違反廢棄物環保法規。
	廢棄物妥善處理：100%	100% 達成	廢棄物妥善處理：100%

註：由於本公司以組裝為主，無大量使用耗水耗電設備，亦無有害廢棄物產生。



4.4 水資源管理

廣錠科技無大量用水之生產製程，主要用水為員工生活用水，用水統計主要在蘆竹廠及汐止廠，汐止辦公室因歸屬於大樓用水，無獨立水錶，故未放入統計範圍內。在用水量方面，2023 年累計水費 83,492 元，共 5,247 度，2024 年累計水費 131,096 元，共 8,316 度，相較 2023 年增加 3,069 度，本公司將加強對員工宣導節約用水，以節約用水量。

用水量表		
	2023	2024
累計水費	83,492	131,096
用水度數	5,247	8,316
平均每度水費	15.91	15.76

註：由於本公司以組裝為主，無大量使用耗水耗電設備，亦無有害廢棄物產生。

4.5 節能減碳

為減少溫室氣體排放，推動下列方案：

1. 宣導室內空調不低於 25~26 度。
2. 選用節能燈管與空調設備，辦公區與工廠室燈具更換為節能燈具。
3. 針對作業空間燈具有效配置，以及分區實施開關控制。

未來規劃短、中長期節能減碳目標與計畫：

短期目標	
1-3 年	持續監控營運活動所耗用之能源與溫室氣體排放，並建構員工節能減碳認知。

中期目標	
3-5 年	參考國際標準 ISO14064-1 溫室氣體盤查與減量標準，以管理公司溫室氣體。

長期目標	
6 年以上	發展適合公司作業活動之永續節能減碳機制。



第 5 章 社會關懷

5.1 人事管理

本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，不會僱用童工，並且尊重人權。本公司目前已訂有誠信經營守則、道德行為準則、企業社會責任相關辦法、審計委員會組織規程、薪資報酬委員會組織規程等相關規章，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。董事會與管理階層承諾積極落實，全部員工都須遵守規定。另外，公司與新進員工所簽訂之聘僱合約，除明確規範不得收受第三者之回扣、贈與或其他無償給付，另不得侵害公司營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。公司董事在獲得提名董事候選人時，均有簽訂無公司法第 30 條情事之聲明書。

於「誠信經營守則」及「工作規則」等相關作業規範中，本公司明訂具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南、教育訓練、具體檢舉制度、懲戒與申訴制度，並要求確實執行。同時，透過稽核室負責監督誠信經營政策與防範方案之執行，定期修正相關規範。本公司稽核室負責監督誠信經營政策與防範方案之執行，並定期向董事會報告；分析及評估不誠信行為風險之營業活動，針對「上市上櫃公司誠信經營守則」的七條第二項各款及其他營業範圍內具有較高不誠信行為風險之營業活動，分別訂定防範措施。

此外，本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理辦法」、「董事會議事規則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及建有內部控制制度，並定期對職員進行教育訓練及品德操守考核，使董事、經理人或職員忠實執行業務，避免直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。

5.2 人員結構

公司 2024 年男女員工比例人數 66%：34%，公司為讓工作環境能性別友善，針對不同性別不同崗位下的工作內容進行確認，不因性別差異而對訓練及職涯發展而有所差異；也致力為年輕世代提供永續培養計畫，以及具競爭力的職涯發展規劃。

廣銳科技（含子公司）人員結構資訊如下：

年 度		2023年	2024年
員工人數	業務人員	25	25
	製造人員	55	56
	研發人員	24	23
	管理人員	30	35
	合 計	134	139
平均年歲		37.59	39.45
平均服務年資		4.11	4.11
學歷分布比率	博 士	0	0
	碩 士	11	6
	大 專	80	90
	高 中 以 下	43	43

2024 年廣銳科技（含子公司）員工總數為 139 人，其中男性 92 人，女性 47 人，女性員工佔全體員工比例為 34%，同時女性主管占整體主管的比例為 11%。廣銳科技遵守各項勞動法令相關規定，於招募聘用時係考量職務需求及職能匹配狀況，致力於公平聘用，不以國籍、性別、種族等非關職務需求的條件遴選人才。

多元族群員工分布聘用狀況如下表所示：

員工多元化統計			2024 年	
			人數	百分比
直接	性別	男	24	68.57%
		女	11	31.43%
	年齡區間	未滿 30 歲	19	54.29%
		30 歲以上未滿 50 歲	15	42.86%
		50 歲以上	1	2.86%
	學歷	研究所	0	0.00%
		大專院校	5	14.29%
		高中以下	30	85.71%
間接	性別	男	68	65.38%
		女	36	34.62%
	年齡區間	未滿 30 歲	12	11.54%
		30 歲以上未滿 50 歲	73	70.19%
		50 歲以上	19	18.27%
	學歷	研究所	6	5.77%
		大專院校	85	81.73%
		高中以下	13	12.50%

2024 年全年度申請育嬰留停人數為 1 人。

2024 年廣銳科技（含子公司）員工人數為 139 人，其中身心障礙員工 1 人，佔全體員工比例為 0.7%。

年度	2023	2024
全體員工人數	134	139
身心障礙人數	1	1
身心障礙百分比	0.7%	0.7%

5.3 人力發展

(一) 人權政策

本公司遵循勞動基準法、就業服務法、職業安全衛生法及性別工作平等法等相關法規，以及支持並尊重國際相關勞動人權規範，包含國際勞工組織三方原則宣言、OECD 多國企業指導綱領、聯合國世界人權宣言，以保障員工之合法權益。對員工辦理勞保與健保之投保、提撥勞工退休金等，並實施員工分紅、年終獎金等獎勵措施。

本公司成立職工福利委員會，依法提撥福利金，制訂並推展各項福利措施。員工與公司簽訂之勞動契約，契約條文皆符合法令規範，且在雙方合意之前提下所簽訂。公司禁止任用未滿 16 歲之童工。公司訂有「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及提供申

訴管道，以維護女性同仁權益。本公司遵守並依據勞動基準法等相關法規訂定「工作規則」，並依法報備，以保障員工權益及公平公開管理原則。

（二）員工關懷

有關員工權益方面，本公司除依法成立職工福利委員會，統籌辦理職工福利金之籌劃、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜外，並實施退休金制度，及辦理各項員工訓練課程；另外，每季舉辦勞資會議，作為勞方與公司間溝通的橋樑，凡是政策之宣導、員工的心聲與輔導均採雙向溝通式進行，本公司對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。

本公司每季召開勞資會議，建立勞資雙方良好之溝通管道，並告知員工可能造成之營運變動情形，以維護勞工權益。本公司設有「員工申訴專用信箱」及「申訴專線電話」，提供員工建言管道，以加強勞資合作關係，2024 年未有員工透過專用信箱及專線電話進行申訴。

在員工關懷方面，本公司注重員工的安全與身心健康，提供員工最舒適安全的工作環境外，辦公區域進出口皆安裝門禁卡及保全系統。同時，本公司亦相當注重辦公環境之清潔，定期進行清掃及消毒工作，提升工作環境品質。此外，每三年提供員工免費健康檢查，協助員工留意及改善身體健康；並提供員工分紅、年終獎金等福利措施，以及依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益。

（三）員工薪酬

本公司章程規範，當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞百分之一至二十為員工酬勞。員工酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並於股東會報告。本公司訂有「工作規則」，載明相關獎懲制度，並定期進行員工績效考核，給予員工明確之獎懲觀念，藉以激勵員工，提昇員工忠誠度。本公司訂有合理之薪資報酬政策與績效考核制度，並經薪酬委員會及董事會審核通過，並每年進行檢視並提出修正建議。

員工為本公司永續發展最重要的資產，除保障員工的工作權益，亦提供具市場競爭力的薪酬及福利措施。每年會透過薪資調查，衡量市場的薪資水準及總體經濟指標，對同仁薪資做出適當的調整，以激勵員工；並設有各式激勵獎金及研發獎勵制度，以獎勵優良績效表現。每年依營運狀況及個人表現發放績效獎金，以獎勵員工的貢獻，並激勵員工繼續努力；每位員工獲得的金額，依職務、貢獻及績效表現而定，以達利潤與成果共享。

（四）員工福利

本公司認同企業對於社會責任之影響，努力經營本業，給予員工穩定及優質之就業環境，為公司股東及相關利害關係人謀取最大福利。本公司成立職工福利委員會，依法提撥福利金，制訂並推展各項福利措施。員工與公司簽訂之勞動契約，契約條文皆符合法令規範，且在雙方合意之前提下所簽訂。公司禁止任用未滿 16 歲之童工。

員工福利措施及實施項目，包括下列項目：

- ①壽星生日禮券。
- ②婚、產、喪假時均發放補助金。
- ③三節發放年節禮券或禮品。
- ④每年定期國、內外員工旅遊。

- ⑤除加入勞工保險及健康保險外，每位員工加保團體福利保險。
- ⑥每年依營運狀況，發給員工年終獎金及員工酬勞。
- ⑦公司同仁每三年得享有一次公費健康檢查。

本公司依中華民國勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳不低於百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。此外，本公司訂有完善之工作管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

2024 年員工福利執行情形：旅遊補助總經費 718 千元，補助人數共計 72 人；婚喪喜慶請領人共 15 人，總金額為 52 千元；其他福利費用共計 1,223 千元。

公司成立職工福利委員會，相關福利活動由公司與福委會共同策劃。除法定標準外，提供多元福利制度。各項福利如下表。

保險 / 健檢福利	休假制度	福委會各項福利
1. 勞保、健保及勞工退休金提撥 2. 員工團體保險 3. 國外出差旅遊平安險 4. 員工定期免費健康檢查 5. 特殊工種人員健康檢查	1. 週休二日、特休 / 年假依勞基法規定 2. 有薪陪產假、產假、家庭照顧假、育嬰 留停假、女性生理假、安胎假、產檢假 3. 到職滿六個月員工可享受 3 天特休假	1. 年終尾牙聯歡及抽獎 2. 國內、外旅遊活動 3. 部門聯歡餐會補助 4. 三節禮金或禮品/員工生日禮金 5. 婚喪喜慶禮金、慰問金員工生育津貼 6. 員工優惠特約商店





(五) 人才培育

定期舉辦員工教育訓練，宣導公司經營理念及企業永續經營與社會責任的重要性。本公司針對每位新進員工進行教育訓練，並鼓勵各部門配合工作內容，積極安排參與外部進修課程提升員工專業職能。針對誠信經營觀念，本公司除於新人教育訓練課程中將誠信經營之納入訓練課程外，亦透過部門會議或主管會議宣達誠信經營的理念，落實於日常管理中。

本公司於 2020 年起，由管理部統籌規劃部門主管接班人計劃，每一部門主管須提報至少 1 位傳承人選，並規劃接班時程及訓練計畫。積極培育具經營者眼光之人才，讓公司各組織與成員都能以身為經營者態度經營產品、市場與客戶；強化教育訓練機能與規劃長期人才培育計畫。

員工進修及訓練情形，說明如下：

- ① 公司內部不定期舉行訓練課程，依實際需要請員工參加。
- ② 員工得視工作需要參加外部訓練課程，其費用則由公司全額補助。
- ③ 與財務透明相關人員取得證照情形：稽核室 1 人通過證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗。

於每年年底會進行教育訓練需求調查，收集個別員工以及部門對教育訓練的需求內容，依據員工之工作屬性及部門需求，佐以申請政府勞工在職進修之相關補助，安排年度內部教育訓練或安排員工參加外部教育訓練，以確保員工具備足夠的知識與技能，足以勝任其工作任務。

為公司永續經營的訂定良好基礎，以員工為本公司核心資產，打造多元、自主的學習環境；亦希望透過良好的訓練環境，培養出具有樂觀、積極、專業、創新的優秀人

才。各階段人員培訓課程如下：

1. 內部訓練
由同仁在其專業領域內擔任講師，傳授自身經驗與專業知識；在不同階段進行培訓，例如單位新進人員；公司亦採取不同的訓練計畫，如員工職務基礎訓練、一般專業知識(如資安課程等)，務求達到最佳的培訓效果。
2. 新進人員訓練
一般職業安全衛生教育訓練課程與專業知識（包括個人資料保護法、智慧財產權之維護及管理、專利權介紹、商標權介紹、個資法條文簡介、營業秘密及資訊安全之常識和危機意識等）、組織與制度、工作規則與職掌，並定期進行考核及督導等。
3. 外部訓練
由同仁自行報名，參與外界教育訓練機構或政府機關開辦之專業課程，例如研發、生產流程、品質管理，員工職務專業訓練與自我進修等，公司每年提供同仁外訓補助經費。
4. 進修補助
補助優秀同仁赴國內知名學術機構進修學位，在工作中持續學習相關的知識與技能。

2024 年度，公司內部教育訓練除不定時對新進員工進行基礎訓練外，另對研發部及產品部員工全年度進行 336 小時的產品訓；外部教育訓練費用合計 144 千元，共 222 小時，含公司管理相關教育訓練 63 小時、稽核相關教育訓練 66 小時、財務相關教育訓練 45 小時，及其他教育訓練 48 小時。

2025 年度，公司除仍將安排內部同仁的教育訓練外，在外部訓練上，預計花費 492 千元，共計 243 小時。

5.4 職業安全及衛生

關於安全衛生環保事項之建立與執行，由本公司管理部負責統籌辦理。本公司遵循職業安全衛生法，以及訂有「安全衛生工作守則」，作為工作環境之管理。本公司定期檢視並維護工作環境之安全與衛生，致力於提升員工之工作安全與健康，以降低工作環境對員工安全與健康之危害。此外，公司每二年辦理員工免費健康檢查以及勞工健康指導。

本公司定期辦理安全相關教育訓練，包括消防講習、救災演練，負責勞工衛生安全的管理師及業務主管也均具備專業證照並持續進修，定期參加外部機構辦理的各項教育訓練。公司每年辦理員工定期健康檢查，除法令指定檢查項目外，還加做其他檢查等項目；並安排專業醫師與醫護人員定期到公司，檢視追蹤同仁健康狀況，提供員工相關健康諮詢，並針對特殊健康狀況之同仁提供個人化衛教服務及協助。

2024 年度公司發生職業災害之人數為 0 人，其中 0 人為上下班通勤交通事故，0 位是上班時間操作機具疏失導致，職業災害人數比率 0%。

5.5 社會參與

本公司配合辦理公益活動，由櫃買中心攜手上櫃及興櫃公司共同支持中華基督教救助協會 1919 食物銀行，幫助經濟弱勢及陷入急難的家庭，並舉辦「櫃買家族攜手挺公益送愛 1919 食物銀行」捐贈儀式。台灣高齡貧窮問題嚴峻，特別是在偏鄉部落。為此，基督教救助協會 1919 食物銀行除將擴大發放食物包外，未來 3 年也將在全台建置

30 座偏鄉「惜食中繼倉」，提供物資給長照據點與文健站等免費供餐點。



5.6 保險與退休制度

本公司對員工辦理勞保與健保之投保、提撥勞工退休金等外，每位員工加保團體福利保險。本公司依中華民國勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳不低於百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

自 2005 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

5.7 育嬰留停政策

本公司遵循性別工作平等法訂有育嬰留職停薪規定，不依性別，員工符合資格且有此需求者，均可依規定申請。2024 年符合育嬰留停員工共有 1 名，其最近二年申請與實際留職停薪人數與副職人數，及其申請、復職率等統計如下表：

類別項目	女 性	男 性	合 計
a. 2024符合育嬰留停申請資格人數	1	0	1
b. 2024 實際申請育嬰留停人數	1	0	1
c. 育嬰留停預計於 2024 復職人數	1	0	1
d. 2024 育嬰留停實際復職人數	1	0	1
e. 2023 申請育嬰留停實際復職人數	1	0	1
f. 2023 申請育嬰留停復職後持續工作一年人數	1	0	1
育嬰留停申請率 b / a	100%	0%	100%
育嬰留停復職率d/c	100%	0%	100%
育嬰留停留職率f/e	100%	0%	100%

5.8 勞資溝通

本公司勞資關係和諧，對於勞資之間多採取協調方式處理，促使勞資雙方能取得共識，使工作項目能夠順利推動。另外，本公司訂有完善之工作管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

本公司向來採取開放態度並尊重員工權利，提供開放暢通的勞資溝通管道，確實保障員工權益，建立友善和諧的勞資關係；提供適當的申訴管道與機制，本公司每季召開勞資會議，建立勞資雙方良好之溝通管道，並告知員工可能造成之營運變動情形，以維護勞工權益。本公司設有「員工申訴專用信箱」及「申訴專線電話」，提供員工建言管道，以加強勞資合作關係，2024 年沒有發生員工透過專用信箱及專線電話進行申訴。

公司並設置有員工意見箱，傾聽員工意見，以回應並避免危害員工權益。本公司因勞資關係一向和諧，並未有員工依工會法組織成立工會。最近一年度及截至公開說明書刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受重大損失，預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生之重大損失。2024 年度並未有勞資糾紛案件發生。

5.9 平等權益與申訴處理

公司為營造一個公平公正的工作環境，自人才招募起優先僱用當地員工，於人員聘僱上不因種族、宗教、膚色、國籍、性別、政治傾向、出身背景等因素而有所差異，且不僱用童工作業。此外，為建立良好企業職場和諧與員工申訴管道，持續以員工不公平及歧視申訴等重大申訴為「零」為努力目標，期望員工能夠全力與公司一同邁向永續卓越。

本公司勞資溝通管道暢通，員工關係和諧，2023 至 2024 年並無重大申訴案件發生，分為一般與重大申訴案件數量統計如下表

	一般意見反應	重大申訴案件
2023 年	0	0
2024 年	0	0

5.10 職場性別尊重

對職場性騷擾申訴管道

● 申訴專線電話：(02)7753-5888

● 申訴專用信箱或申訴電子信箱：tina@ibasesolution.com

為提供本公司所有人員(包含受僱者、派遣勞工等)及求職者免於性騷擾之工作及服務環境，並採取適當之預防、糾正、懲戒及處理措施，以維護當事人權益及隱私；以預防職場員工執行職務時，任何人(含各級主管、員工、客戶等)以性要求、具有性意味或性別歧視之言詞或行為，對其造成敵意性、脅迫性或冒犯性之工作環境，致侵犯或干擾其人格尊嚴、人身自由或影響其工作表現；或主管對前揭人員及求職者為明示或暗示之性要求、具有性意味或性別歧視之言詞或行為，作為勞務契約成立、存續、變更或分發、配置、報酬、考績、陞遷、降調、獎懲之交換條件。防治本公司工作場所性騷擾之發生，保護員工不受性騷擾之威脅，建立友善的工作環境，提升主管與員工兩性平權之觀念。如有性騷擾或疑似情事發生時，應即檢討、改善防治措施。

如有發現或接收到有性侵害或性騷擾之情形時，除採取下列立即且有效之糾正及補救措施，並成立工作場所性騷擾申訴處理委員會展開相關調查，性騷擾行為經調查屬實者，本公司將視情節輕重，對申訴人之相對人依工作規則等相關規定為調職、降職、減薪、懲戒或其他處置。如涉及刑事責任時，本公司並應協助申訴人提出申訴。性騷擾行為經證實為誣告者，將視情節輕重，對申訴人依工作規則等相關規定為適當之懲戒或處理。

1. 保護被害人之權益及隱私。
2. 對所屬場域空間安全之維護或改善。
3. 對行為人之懲處。
4. 其他防治及改善措施。

附錄 1 GRI 章節對照表

GRI 條文	GRI 指標	永續報告書對應章節	頁碼	備註
GRI 2	一般揭露			
2-1	組織及報導實況	組織詳細資訊	2.1 公司簡介	P. 13
2-2		組織永續報導中包含的實體	1.1 報告目的、概要與範圍	P. 2
2-3		報導期間、頻率及聯絡人	1.1 報告目的、概要與範圍	P. 2
2-4		資訊重編	1.1 報告目的、概要與範圍	P. 2
2-5		外部保證/確信	1.1 報告目的、概要與範圍	P. 2
2-6	活動與工作者	活動、價值鏈和其他商業關係	3.1 業務內容 3.2 主要產品的營業與成果 3.4 產業與產品之現況 3.5 產品的發展 3.7 永續供應鏈的管理	P. 31 P. 31 P. 35 P. 37 P. 42
2-7		員工	5.2 人力結構	P. 50
2-8		非員工的工作者	5.2 人力結構	無此情形
2-9	治理	治理結構及組成	1.2 永續發展推行組織 2.2 組織與職掌 2.3 公司治理架構	P. 3 P. 14 P. 16
2-10		最高治理單位的提名與遴選	2.3.2 董事會多元化政策與能力	P. 16
2-11		最高治理單位的主席	2.3 公司治理架構	P. 16
2-12		最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.4.4 各委員會的運作	P. 21
2-13		衝擊管理的負責人	2.5 風險管理	P. 24
2-14		最高治理單位於永續報導的角色	1.2 永續發展推行組織	P. 3
2-15		利益衝突	2.3.3 董事會功能與會議規則	P. 18
2-16		溝通關鍵重大事件	1.5 利害關係人鑑別與議合 1.6 重大主題管理	P. 5 P. 9
2-17		最高治理單位的群體智識	2.3.2 董事會多元化政策與能力	P. 16
2-18		最高治理單位的績效評估	2.4 董事、獨立董事與公司治理運作	P. 18
2-19	治理	薪酬政策	2.4.4 各委員會的運作-薪酬	P. 21
2-20		薪酬決定流程	2.4.4 各委員會的運作-薪	P. 21

			酬		
2-21		年度總薪酬比率	2.4.4 各委員會的運作-薪酬	P. 21	
2-22	政策與實務	永續發展策略的聲明	經營者的話	P. 1	
2-23		政策承諾	3.7 永續供應鏈的管理	P. 42	
2-24	政策與實務	納入政策承諾	5.3 人力發展	P. 51	
2-25		補救負面衝擊的程序	5.9 平等權益與申訴處理	P. 57	
2-26		尋求建議和提出疑慮的機制	5.9 平等權益與申訴處理	P. 57	
2-27		法規遵循	2.3 公司治理與永續經營	P. 16	
2-28		公協會的會員資格	2.9 參與社團和認證	P. 29	
2-29	利害關係人議合	利害關係人議合方針	1.5.2 主要利害關係人議合	P. 7	
2-30		團體協約	5.8 勞資溝通	P. 57	
3-1	決定重大主題的流程		1.6.1 重大主題篩選方法與流程	P. 9	
3-2	重大主題列表		1.6.3 重大主題管理與分析	P. 10	
3-3	重大主題管理		1.6.3 重大主題管理與分析	P. 10	
GRI 200	主題準則：經濟				
200-1	經濟績效	組織產生的直接經濟價值	3.2 主要產品的營業與成果 3.3 經營績效與發展	P. 31 P. 34	
200-2		氣候變遷對財務影響與風險和機會	2.5 風險管理	P. 24	
203-1	經濟績效	基礎設施的投資與支援服務的發展及衝擊	3.3 經營績效及發展 3.4 產業與產品之現況	P. 34 P. 35	
203-2		顯著的間接經濟衝擊	3.5 產品的發展	P. 37	
205-1	反貪腐	已進行貪腐風險評估的營運據點	2.3 公司治理與永續經營	P. 16	
205-2		有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練	2.3 公司治理與永續經營	P. 16	
205-3		已確認的貪腐事件及採取的行動	2.3 公司治理與永續經營	P. 16	
206-1	反競爭行為	反競爭行為反托拉斯和壟斷行為的法律行動	1.6.4 重大主題與價值鏈之關聯性	P. 12	
207-1	稅務	稅務方針	3.3 經營績效及發展	P. 34	
GRI 300	主題準則：環境				
302-1	能源	組織內部的能源消耗量	3.5.2 競爭利基與因應策略	P. 40	

302-4		減少能源消耗	4.1 環境永續	P. 43	
302-5		減少產品和服務的能源需求	4.1 環境永續	P. 43	
303-1	水與放流水	共享水資源之相互影響	4.4 水資源管理	P. 49	
303-3		取水量	4.4 水資源管理	P. 49	
303-4		排水量	4.4 水資源管理	P. 49	
303-5		耗水量	4.4 水資源管理	P. 49	
305-1	碳排放	直接（範疇一）溫室氣體排放	4.3 氣候相關資訊執行情形	P. 46	
305-2		間接（範疇二）溫室氣體排放	4.3 氣候相關資訊執行情形	P. 46	
306-3	廢棄物	廢棄物的產生	4.3 氣候相關資訊執行情形	P. 46	
306-5		廢棄物的直接處置	4.3 氣候相關資訊執行情形	P. 46	
307-1	有關環境保護的法規遵循	違反環保法規	4.3 氣候相關資訊執行情形	P. 46	
GRI 400	主題準則：社會				
401-1	勞雇關係	新進員工和離職員工	5.1 人事管理	P. 50	
401-2		提供給全職員工（不含臨時或兼職員工）的福利	5.3 人力發展	P. 51	
401-3		育嬰假	5.3 人力發展	P. 51	
402-1	勞資關係	關於營運變化的最短預告期	5.8 勞資溝通	P. 57	
403-1	職業安全衛生	職業安全衛生管理系統	5.4 職業安全及衛生	P. 55	
403-2		危害辨識、風險評估及事故調查	5.4 職業安全及衛生	P. 55	
403-3		有職業健康服務	5.3 人力發展	P. 51	
403-4		有關職業安全衛生之工作者參與、諮詢與溝通	5.3 人力發展	P. 51	
403-5		有關職業安全衛生之工作者訓練	5.3 人力發展	P. 51	
403-6	職業安全衛生	工作者健康促進	5.3 人力發展	P. 51	
403-7		預防和減緩與業務關係直接相關連之職業安全衛生的衝擊	5.3 人力發展	P. 51	
403-8		職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者	5.3 人力發展	P. 51	
404-1	訓練與教	每名員工每年接受訓練的	5.3 人力發展	P. 51	

	育	平均時數			
404-2		提升員工職能及過度協助方案	5.3 人力發展	P. 51	
405-1	員工多元化與平等機會	治理單位與員工的多元化	5.2 人員結構	P. 50	
405-2		女性對男性基本薪資與薪酬的比率	5.2 人員結構	P. 50	
406-1	不歧視	歧視事件以及組織採取的改善行動	5.9 平等權益與申訴處理	P. 57	
408	童工	營運據點和供應商使用童工之重大風險	5.9 平等權益與申訴處理	P. 57	
412-2	人權評估	人權政策或程序的員工訓練	5.10 職場性別尊重	P. 58	
412-3		載有人權條款或已進行人權審查的重要投資協議及合約	5.10 職場性別尊重	P. 58	
414-1	供應商社會評估	使用社會標準篩選新供應商	3.7 永續供應鏈的管理	P. 42	
416-1	顧客健康與安全	評估產品和服務類別對健康和安全的衝擊	3.6 客戶服務與滿意	P. 41	
417-1	行銷與標示	產品和服務資訊與標示的要求	3.6.2 行銷與標示	P. 41	
418-1	客戶隱私	經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴	5.10 職場性別尊重	P. 58	
419-1	社會經濟法規遵循	控制違反社會與經濟領域之法律和規定	2.4.4 各委員會的運作	P. 21	



附錄 2 SASB 章節對照表

TC-HW-硬體 永續揭露主題與指標

表 1 永續揭露主題與指標

主題	指標	種類	衡量單位	代碼	輸入值數據/說明	章節
產品安全	對辨認及因應產品資料安全風險之作法之描述	討論及分析	不適用	TC-HW-230a.1	公司建立權限控管、資料加密及資安機制，確保產品資訊安全與法規遵循。	3.6 產品管理與客戶滿意 (P. 41)
員工多元及包容性	針對(a)高階管理階層、(b)非高階管理階層、(c)技術員工及(d)所有其他員工之(1)性別及(2)多元群體之代表性之百分比	量化	百分比(%)	TC-HW-330a.1	請參閱人員結構	5.2 人員結構 (P. 50)
產品生命週期管理	含有 IEC 62474 應申報物質之產品收入百分比 符合電子產品環境評估工具 (EPEAT) 註冊之規定或同等規範之資格產品收入百分比	量化	百分比(%)	TC-HW-410a.1 TC-HW-410a.2	由於本公司係以組裝為主要生產流程，生產過程中並未使用相關物質，故未有相關統計資料。	
	獲得能源效率認證之資格產品收入百分比	量化	百分比(%)	TC-HW-410a.3	由於本公司非生產消費性產品，目前皆未取得能源效率認證，未來是否納入將視客戶需求而定。	
	生命終結之產品及電子廢棄物回收之重量；再循環之百分比	量化	公噸(T) 百分比(%)	TC-HW-410a.4	由於本公司非電子零件製造商，故無相關回收或再利用情事；本公司如有廢棄電子料，皆會找合	

					法之回收商回收。	
供應 鏈管 理	一階供應商場所於責任商業聯盟（RBA）有效性查核程序（VAP）或同等程序中經查核之百分比，按(a)所有場所及(b)高風險場所 一階供應商就(a)優先不合格及(b)其他不合格之(1)不符合責任商業聯盟有效性查核程序(VAP)或同等程序之不合格比率，以及(2)相關改正行動比率	量化	百分比 (%)	TC-HW-430a.1 TC-HW-430a.2	尚無稽查統計數據，規劃逐步導入管理。	
材料 取得	與關鍵材料之使用有關之風險管理之描述	討論 及分 析	不適用	TC-HW-440a.1	目前尚未調查關鍵材料來源	

表 2 活動指標

活動指標	種類	衡量單位	代碼	輸入值數據/說明	章節
生產單位數量，按產品類別劃分	量化	數量	TC-HW-000.A	主要產品 (1)工業電腦 (2)能源產品 (3)其他	3.3.1 經營績效(P.34)
製造場所之面積	量化	平方公尺 (m ²)	TC-HW-000.B	本公司製造場所分為蘆竹廠及汐止廠，其中蘆竹廠為租用，面積共8,760平方公尺，汐止廠為自有，面積共2,905平方公尺。	
自有場所產量之百分比	量化	百分比 (%)	TC-HW-000.C	廣錠公司自有場所生產量占整體總生產比重為100%，即所有產品皆在自有場域進行生產(如以終端製成品來看)。	