公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		公司治理守則經董事會決議通過，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜？	✓		本公司設置發言人、代理發言人及股務等單位，專人處理股東建議或糾紛等問題，並建置中、英文網站供投資人查詢及留言，若涉及法律問題，則轉由法務部門處理。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司股務作業係依據「公開發行股票公司股務處理準則」辦理，並委託外部專責機構執行，可隨時掌握相關資訊。與主要股東關係良好且保持聯繫，並隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東持股異動情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業均個別獨立運作，各公司除有其相關之內部控制制度規範，並依業務需求訂定核決權限，以茲執行。 落實內部稽核單位稽核功能，增加其獨立性與審計委員會間之互動，並遵循法令規範，配合政府推動會計師輪簽制度加強維持會計師之獨立性。除收防弊之消極功能外，期能達興利之積極效果。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易作業程序規範」，相關人員及內部人（董事、經理人及持股超過股份總額10%之股東）之股權變動情形，均依證交法相關規定辦理，並按月申報於指定網站「公開資訊觀測站」，111年底亦配主管機關相關法令修訂，修訂相關規範，強化內部重大資訊處理作業程序的訂定及規範本公司之內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			票或其他具股票性質之有價證券。 除此之外，並建立內控機制，適時提供教育宣導，將此制度充分告知相關人員，以避免發生違反法規或內線交易情事，指派專人於每月月初發E-Mail給所有內部人，除提醒按期申報股權變動情形外，並摘要重要應遵循法令及檢附相關辦法提供參閱，當有新任之內部人時，則對其作必要之宣導說明，並設有專責單位提供諮詢。 為建立員工對相關法規之認知及重視，將「防範內線交易」納入新人訓練課程、載明於新人手冊中，內容包括內線交易之定義、法源、對象及若違規時之相關責任。除提供教材檔案外，並置於公司內部網站，供員工隨時查找參閱，截至111年底受訓人數共計350人。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		董事成員遴選： 本公司重視公司治理並以永續經營為宗旨，重視企業傳承，於民國90年便引進獨立董事制度、民國105年設立審計委員會，民國100年成立薪酬委員會。董事會成員7席，其中獨立董事成員為3席。並依法訂定「董事會議事規則」，董事會相關職能及運作均依本規則及相關法令執行，且於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」中明訂董事會整體應具備之能力，作為董事會成員多元化之依據。 本公司董事會成員之提名與遴選係遵照「公司章程」規定採用「候選人提名制」，除評估各候選人之學、經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。 本公司董事成員除具備專業背景及專業技能外，亦應具備對公司經營規劃及所營事業之專長。 為使董事會成員提升專業，不斷精進，在董事（含獨立董事）進修方面，由專	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			責單位適時轉知各董事推薦課程，並宣導及鼓勵參加，各獨立董事均完成進修時數，循序漸進地推行董事會效能之優化。同時，並視情況安排高階經理人參與關係企業董事會，使其熟悉董事會運作，平時並擴大其對集團各營運單位之參與度，輔以工作輪調、外派等經驗，推動高階經理人團隊之工作輪替與接班培育計畫。 多元化落實執行情形請詳本年報「3.2.1.4 董事會多元化」。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已由二名獨立董事及一名專門委員組成薪資報酬委員會，負責執行評估並審閱公司整體薪資報酬政策，並定期(至少每年二次)檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 於105年6月設置審計委員會，由三席獨立董事為當然委員。 除此之外，另設置永續發展指導委員會，負責統籌集團永續發展相關事務，並將環境、社會及治理的工作等執行成果，編製於永續報告書。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」據以執行且將績效評估之結果提報審計委員會、薪資報酬委員會及董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 111年之績效評估於112年第一季評估完成，並已提報董事會等相關單位，詳細執行情形請詳本年報「3.4.1.2.3 董事會評鑑執行情形」。 稽核單位亦將此列入例行查核項目，確保董事會之運作悉依相關法令執行。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司選任信譽卓越之聯合會計師事務所及會計師，且皆非本公司之關係人、無利害關係，故無獨立性疑慮。 董事會定期(至少一年一次)或視個案	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			評估簽證會計師及相關審計人員之獨立性及適任性、審計服務品質，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、同業評鑑、是否無任何法律訴訟或主管機關修正、調查之案件、審計服務品質、是否有定期進修、與管理階層及內部稽核主管之互動等指標，並請會計師及事務所提供相關資料及超然獨立聲明書，提董事會據以評估，力求遵循法令規範，並配合政府及相關法令，要求執行會計師輪簽制度，以加強維持會計師之獨立性。 最近二年度評估結果分別於110年12月21日及111年12月16日董事會通過。並於112年初請簽證會計師事務提供審計品質指標(AQI)相關書件，內容含括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等五個構面。提請112年3月審計委員會及董事會審議，並請簽證會計師列席說明，作為年度評估聘任會計師之適任性之評核依據。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司於108年5月14日經審計委員會及董事會決議通過，依據「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」訂定「處理董事要求之標準作業程序」，並任命總管理處法務組李秋華協理為本公司之公司治理主管，主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜，確認公司股東會及董事會召開符合相關法律及公司治理守則規範等。詳細執行情形請詳下附註之補充說明。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應	✓		本公司已於官方網站設置「利害關係人專區」，利害關係人鑑別乃依據「AA1000 Stakeholder Engagement Standards」之五大原則，包含責任、影響力、張力/關注力、依賴性及多元觀	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？			點，並且由企業社會責任委員會評估小組成員及相關代表，依據上述原則確認重大利害關係人，依序包括股東及投資者、客戶、供應商、員工及社區等五大類。 為強化與重大利害關係人的溝通及議合，且確保其落實目標達成情形，廣達ESG委員會定期針對環境、社會及公司治理面向等重大議題、目標達成情形及策略方針進行溝通、討論，並彙整相關成果資料、與利害關係人議合結果及ESG建議事項予以呈送董事會通過後執行，並報告前一年度執行情形。近二年度與各利害關係人溝通情形提董事會報告會期分別為111年及112第一季。 詳細資料請詳本公司官網及「永續報告書」，官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/contact_sc.aspx	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司自公開發行後即委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設公司網站，設有中、英文版投資人專區，揭露各項公告、財務業務及公司治理、企業永續發展等資訊，並定期更新供投資人參考。	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司除架設公司網站外並以多元管道與股東溝通： ・指定專人負責公司資訊之蒐集、揭露及官網管理，財務中心、永續發展中心、資訊中心等配合單位亦分別指派專人負責資訊蒐集及提供定期更新。 ・落實發言人制度。 ・法人說明會：定期及不定期召開法人說明會並公開資訊於公司網站及公開資訊觀測站，以利各界查詢。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	本公司關係企業遍及亞洲、美洲及歐洲等地區，財務報告係配合主管機關要求時程辦理，並無提前公告申報之規劃。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		本公司每年定期編製「企業永續報告書」並經第三方驗證公司查證。定期、不定期召開高階主管簡報會議討論評鑑結果、主要缺失及建議事項，並將ESG 年報內容提報董事會後置於官網中供查閱、下載；詳細資料請詳下附註之補充說明。官網連結：https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/csrreport.aspx	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 最近二年度（110、111年）公司治理評鑑結果，本公司皆為前6%~20%之公司。 除已訂定「公司治理實務守則」外，並指派專責單位留意評鑑指標配合推動，彙整執行及改善建議予決策單位。				

附註

- 四、公司治理主管年度業務執行情形補充說明：

- 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：
  - 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。
  - 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
  - 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。
  - 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。

- 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：
  - 向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認

公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。

- 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。
- 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
- 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。

- 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。

- 八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊補充說明：

- 重要管理階層之培訓及接班規畫

  本公司致力於人才培育與發展，成立廣達菁英學校，除了提供各階主管相關適任主題培訓課程之外，更進一步挖掘並培養高潛力人才（詳細請詳本公司官網及「永續報告書」之「以人為本 社會共好--人才發展」章節）：

  - 管理階層培訓

    為初、中、高階主管設計並規劃主管訓練藍圖，並據此逐年開辦各階主管管理培訓課程，且要求完成特定必修課程始得晉升，作為升遷之必要條件之一，鼓勵主管持續進修管理職能等專業課程。2022年開辦32堂必修課程，參與主管達1,279人次，除了必修培訓課程以外，更規劃選修課程，提供更多元、更深入的學習選項。

  - 潛力人才培訓

    為積蓄人才量能，提升管理素質，並培養各管理階層潛力人才，自2010年起啟動「高潛力人才培育發展計畫」（HiPo Program, High Potential Program），從提名、評鑑、訓練、發展、與評估，系統性地培育公司所需的各管理階層優秀人才；更於2020年啟動MTB(Manager-To-Be) Program，在同仁正式成為帶人主管前，提前培養使其具備所需管理職能專業，俾使在正式擔任管理職時，得以有效發揮管理效能。迄今透過HiPo Program及MTB Program各已培育逾百位中、高階管理人才、及基層儲備管理人才。

    潛力人才的培育方式，包括：管理能力綜合評鑑、個人發展計畫、經營管理主題課程、專題研討、導師制度(Mentoring)、以及專案任務指派等，透過全方位多元主題，培養決策判斷能力，為公司儲備高潛力管理人力資源並厚植接班人才庫。

- 員工行為或倫理守則

  本公司訂有「誠信及道德政策」、「工作規則」及「從業道德規範」，其中服務守則部份條文對員工行為或倫理有明確之規範，茲摘要如後：

  - 本公司員工應忠勤職守，恪遵本公司一切規章辦法等規定，服從各級主管之領導指揮；各級主管對所屬員工應親切引導，並聆聽其對工作上之建言。

- 員工不得利用職務圖利自己或他人；並不得因職務上行為或違背職務上之行為，接受回扣、不當之饋贈、招待或其他不法利益。
- 其他有關員工權益及僱員關懷相關內容，請詳本年報「5.5 勞資關係」章節。

- 投資者關係

本公司設有發言人及專責投資人關係部門，作為公司與投資人之溝通橋樑，並負責與來自本地與全球的投資人暨分析師，進行常態性的面對面溝通會議或電話會議，積極回應來自全球投資人對公司經營的疑問，協助投資市場充分理解公司願景與經營團隊的策略方向；經營團隊亦定期舉行季度財務報告記者會及法人說明會或電話會議（Conference Call），向媒體及全球的投資人同步公佈並說明每季財務數字、營運狀況及展望。

此外，高階主管亦不定期參加大型投資論壇及巡迴演說，與全球投資人面對面會晤。廣達努力提供投資人正確、即時、透明的營運狀況與財務資訊，所有依主管機關規定發佈之各項公告文件均即時同步上傳公司網站。除設置投資人專用E-Mail信箱外，亦以電子郵件將主要活動及重要的事件傳送給投資機構，並同步公開於台灣證券交易所的公開資訊觀測站及公司網站（http://mops.twse.com.tw/mops/web/index、http://www.quantatw.com）。當事屬必要或緊急時，亦視情況需要，透過召開記者會或發佈新聞稿等措施，對廣大投資人進行全面、同步而完整的資訊說明。

- 公司為董事購買責任保險之情形

本公司已為董事任期內及經理人就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散其因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，並將董事暨重要職員責任保險續約情形提最近一次董事會報告。

- 董事進修情形

本公司董事均具專業背景且大部份目前亦從事該專業領域之工作，為強化董事會職能，本公司不定期通知董事參加相關單位舉辦之專業知識進修課程，各董事進修情形並依循「上市、上櫃公司董事及監察人進修要點」之規定參加相關研習課程，並取據證明文件，進修情形請詳下：

獨立董事：陳丕燊		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.09.30	社團法人中華公司治理協會	國際秩序變數與企業治理因應（3小時）
111.09.23	社團法人中華公司治理協會	虛擬世界大爆發：元宇宙與加密貨幣區塊鏈的未來發展（3小時）
110.10.20	社團法人中華公司治理協會	從實務案例瞭解關係人交易與非常規交易（3小時）
110.10.08	社團法人中華公司治理協會	董事會對公司治理評鑑之因應與運用（3小時）

109.12.15	社團法人中華公司治理協會	如何運用影響力投資，提升企業價值（3小時）
109.10.23	臺灣證券交易所	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會（3小時）

獨立董事：李弘錦		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.06.15	社團法人中華公司治理協會	善用執行力落實永續治理（3小時）
111.06.14	社團法人中華公司治理協會	善用領導力超越突破困境（3小時）
110.12.01	社團法人中華公司治理協會	集團公司治理（3小時）
110.11.24	社團法人中華公司治理協會	企業永續經營不二法門—外部創新（3小時）
109.11.18	社團法人中華公司治理協會	董事如何審查財務報告暨內線交易防範（3小時）
109.09.22	臺灣證券交易所	上市「公司治理3.0—永續發展藍圖」高峰論壇議程（3小時）

獨立董事：沈素碧		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.11.23	證券暨期貨發展基金會	國際關稅最新發展趨勢與因應做法（3小時）
111.11.09	財團法人台灣永續能源研究基金會	2022 GCS國際線上宣導說明會（1小時）
111.10.05	證券暨期貨發展基金會	111年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會（3小時）
111.07.27	臺灣證券交易所與證券櫃檯買賣中心合辦	永續發展路徑圖產業主題宣導會（2小時）

董事：林百里		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.10.26	證券暨期貨發展基金會	111年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會（3小時）

董事：黃健堂		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.11.09	財團法人台灣永續能源研究	2022 GCS國際線上宣導說明會（1小時）

	基金會	
111.05.04	證交所、Alliance Advisors、中華公司治理協會合辦	國際雙峰會線上論壇 （2小時）

董事：楊俊烈		
進修日期	主　辦　單　位	課　　程　　名　　稱
111.08.22	社團法人台灣投資人關係協會	永續金融及投資ESG化趨勢 （3小時）
111.08.21	社團法人台灣投資人關係協會	淨零碳排跨域管理實務 （3小時）

- 經理人及相關人士參與公司治理有關之進修與訓練

資深副總暨財務主管：楊俊烈		
進修日期	主　辦　單　位	課　　程　　名　　稱
111.09.22 ~ 111.09.23	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班（12小時） ・財報自編因應實務：採用權益法之轉投資 ・　經濟犯罪與財報弊案中之「吹哨者」法律責任案例解析 ・ESG 永續實務：如何建構文化與做好報導 ・「資訊安全」於企業之應用與法律責任解析
110.08.26 ~ 110.08.27	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班（12小時） ・財報自編因應實務：會計估計及資產減損 ・「財報不實」案例解析與相關法律責任探討 ・企業配合會計師查核實務:「對法令遵循之考量」及「採用內部稽核人員之工作」 ・最新「公司治理 3.0　永續發展藍圖」重要政策措施解析
109.09.10 ~ 109.09.11	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班（12小時） ・企業併購之財務會計與評價實務 ・公司內部人「短線交易」之法律責任與實務案例解析 ・最新 IFRS 問答集與財報常見缺失解析 ・最新公司治理發展趨勢與績效評估實務

公司治理主管：李秋華		
進修日期	主　辦　單　位	課　　程　　名　　稱
111.10.11	臺灣證券交易所與證券櫃檯買賣中心合辦	2022上市公司--獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會 （3小時）
111.10.05	證券暨期貨發展基金會	111年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 （3小時）

111.07.27	臺灣證券交易所與證券櫃檯買賣中心合辦	永續發展路徑圖產業主題宣導會 （2小時）
111.05.20	證券暨期貨發展基金會	111年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 （3小時）
111.05.04	證交所、中華公司治理協會等合辦	國際雙峰會線上論壇 （2小時）
110.10.27	證券暨期貨發展基金會	110年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 （3小時）
110.10.13	證券暨期貨發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會— 新勞動事件法對企業風險之影響與因應 （3小時）
110.09.16 ~ 110.09.17	證券暨期貨發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會 ・董事會角度談智財管理（3 小時） ・洗錢防制與打擊資恐實務探討（3 小時）
110.09.07	證券暨期貨發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會— 檢調角度看公司治理 3.0 （3 小時）
109.04.28 ~ 109.04.29	證券暨期貨發展基金會	初任董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班 （12小時） ・董事、監察人解讀財務資訊之技巧 ・上市(櫃)公司董事及監察人如何執行職務 ・公開發行公司董監事應注意之法律問題 ・公司治理與董事會運作
109.04.22	證券暨期貨發展基金會	企業併購過程之人力資源與併購整合議題探討 （3小時）

- 財務資訊透明有關人員取得主管機關指明相關證照及進修情形：

本公司會計主管係依據「發行人證券商證券交易所會計主管資格條件及專業進修辦法」任免，並依規定每年參加經主管機關認定之進修機構所舉辦之會計、審計、財務、金融法令、公司治理、職業道德及法律責任等相關專業訓練課程十二小時以上，並依規定向主管關機申報。

稽核主管及稽核人員任免，係依本公司「招募（任用）管理辦法」及相關法規辦理，內部稽核人員均符合執業資格，其任免、考評、薪資報酬之評估，每年執行一次，皆經由稽核主管簽報，呈請董事長核定之。

內部稽核主管之任免，需經審計委員會同意後，提董事會決議。該等人員需持續進修且依規定向主管關機申報，稽核主管進修情形摘要：

內部稽核主管：陳培明		
進修日期	主辦單位	課程名稱
111.10.21	內部稽核協會	台商子公司常見內稽內控缺失與案例解析（6小時）

111.10.20	內部稽核協會	商務合約管理與稽核實務（6小時）
110.05.04	內部稽核協會	「企業自行編製財務報告」政策解析與內稽內控實務重點研討（6小時）
110.10.18	內部稽核協會	兩岸稅務查核與法規解析實務（6小時）
109.09.16	內部稽核協會	資訊業務查核實務研習班（6小時）
109.09.25	內部稽核協會	公司法施行後之實務運作與最新解釋函令解析（6小時）