

公司治理报告

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司 治理实务守则差 异情形及原因	
	是	否		
一、公司是否依据「上市上柜公司治理实务守则」订定并揭露公司治理实务守则?	✓		公司治理守则经董事会决议通过，并揭露于公司网站及公开信息观测站。	无重大差异。
二、公司股权结构及股东权益 (一) 公司是否订定内部作业程序处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼事宜?	✓		本公司设置发言人、代理发言人及股务等单位，专人处理股东建议或纠纷等问题，并建置中、英文网站供投资人查询及留言，若涉及法律问题，则转由法务部门处理。	无重大差异。
(二) 公司是否掌握实际控制公司之主要股东及主要股东之最终控制者名单?	✓		本公司股务作业系依据「公开发行股票公司股务处理准则」办理，并委托外部专责机构执行，可随时掌握相关信息。与主要股东关系良好且保持联系，并随时掌握董事、经理人及持股10%以上之主要股东持股异动情形。	
(三) 公司是否建立、执行与关系企业间之风险控管及防火墙机制?	✓		本公司与关系企业均个别独立运作，各公司除有其相关之内部控制制度规范，并依业务需求订定核决权限，以兹执行。 落实内部稽核单位稽核功能，增加其独立性与审计委员会间之互动，并遵循法令规范，配合政府推动会计师轮签制度加强维持会计师之独立性。除收防弊之消极功能外，期能达兴利之积极效果。	
(四) 公司是否订定内部规范，禁止公司内部人利用市场上未公开信息买卖有价证券?	✓		本公司订有「内部重大信息处理作业程序」及「防范内线交易作业程序规范」，相关人员及内部人（董事、经理人及持股超过股份总额10%之股东）之股权变动情形，均依证交法相关规定办理，并按月申报于指定网站「公开信息观测站」，111年底亦配主管机关相关法令修订，修订相关规范，强化内部重大信息处理作业程序的订定及规范本公司之内部人不得于年度财务报	

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司 治理实务守则差 异情形及原因
	是 否	摘 要 说 明	
		<p>告公告前三十日，和每季财务报告公告前十五日之封闭期间交易本公司股票或其他具股票性质之有价证券。</p> <p>除此之外，并建立内控机制，适时提供教育倡导，将此制度充分告知相关人员，以避免发生违反法规或内线交易情事，指派专人于每月月初发E-Mail给所有内部人，除提醒按期申报股权变动情形外，并摘要重要应遵循法令及检附相关办法提供参阅，当有新任之内部人时，则对其作必要之倡导说明，并设有专责单位提供咨询。</p> <p>为建立员工对相关法规之认知及重视，将「防范内线交易」纳入新人训练课程、载明于新人手册中，内容包括内线交易之定义、法源、对象及若违规时之相关责任。除提供教材档案外，并置于公司内部网站，供员工随时查找参阅，截至111年底受训人数共计350人。</p>	
<p>三、董事会之组成及职责</p> <p>(一) 董事会是否就成员组成拟订多元化政策、具体管理目标及落实执行？</p>	✓	<p>董事成员遴选：</p> <p>本公司重视公司治理并以永续经营为宗旨，重视企业传承，于民国90年便引进独立董事制度、民国105年设立审计委员会，民国100年成立薪酬委员会。董事会成员7席，其中独立董事成员为3席。并依法订定「董事会议事规则」，董事会相关职能及运作均依本规则及相关法令执行，且于「公司治理实务守则」第三章「强化董事会职能」中明订董事会整体应具备之能力，作为董事会成员多元化之依据。</p> <p>本公司董事会成员之提名与遴选系遵照「公司章程」规定采用「候选人提名制」，除评估各候选人之学、经历资格外，并参考利害关系人的意见，遵守「董事选举办法」及「公司治理守则」，以确保董事成员之多元性及独立性。本公司董事成员除具备专业背景及专</p>	无重大差异。

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司 治理实务守则差 异情形及原因
	是 否	摘 要 说 明	
(二) 公司除依法设置薪资报酬委员会及审计委员会，是否设置其他各类功能性委员会？	✓	<p>业技能外，亦应具备对公司经营规划及所营事业之专长。</p> <p>为使董事会成员提升专业，不断精进，在董事（含独立董事）进修方面，由专责单位适时转知各董事推荐课程，并倡导及鼓励参加，各独立董事均完成进修时数，循序渐进地推行董事会效能之优化。同时，并视情况安排高阶经理人参与关系企业董事会，使其熟悉董事会运作，平时并扩大其对集团各营运单位之参与度，辅以工作轮调、外派等经验，推动高阶经理人团队之工作轮替与接班培育计划。</p> <p>多元化落实执行情形请详本年报「3.2.1.4 董事会多元化」。</p> <p>本公司已由二名独立董事及一名专门委员组成薪资报酬委员会，负责执行评估并审阅公司整体薪资报酬政策，并定期（至少每年二次）检讨董事及经理人绩效评估与薪资报酬之政策、制度、标准与结构。</p> <p>于105年6月设置审计委员会，由三席独立董事为当然委员。</p> <p>除此之外，另设置永续发展指导委员会，负责统筹集团永续发展相关事务，并将环境、社会及治理的工作等执行成果，编制于永续报告书。</p>	
(三) 公司是否订定董事会绩效评估办法及其评估方式，每年并定期进行绩效评估，且将绩效评估之结果提报董事会，并运用于个别董事薪资报酬及提名续任之参考？	✓	<p>本公司已订定「董事会暨功能性委员会绩效评估办法」据以执行且将绩效评估之结果提报审计委员会、薪资报酬委员会及董事会，并运用于个别董事薪资报酬及提名续任之参考。</p> <p>111年之绩效评估于112年第一季评估完成，并已提报董事会等相关单位，详细执行情形请详本年报「3.4.1.2.3 董事会评鉴执行情形」。</p> <p>稽核单位亦将此列入例行查核项目，确保董事会之运作悉依相关法令执行。</p>	

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司 治理实务守则差 异情形及原因
	是 否	摘 要 说 明	
(四) 公司是否定期评估签证 会计师独立性?	✓	<p>本公司选任信誉卓越之联合会计师事务所及会计师，且皆非本公司之关系人、无利害关系，故无独立性疑虑。</p> <p>董事会定期(至少一年一次)或视个案评估签证会计师及相关审计人员之独立性及适任性、审计服务质量，针对会计师事务所规模与声誉、连续提供审计服务年数、提供非审计服务之性质及程度、审计签证公费、同业评鉴、是否无任何法律诉讼或主管机关修正、调查之案件、审计服务质量、是否有定期进修、与管理阶层及内部稽核主管之互动等指标，并请会计师及事务所提供相关数据及超然独立声明书，提董事会据以评估，力求遵循法令规范，并配合政府及相关法令，要求执行会计师轮签制度，以加强维持会计师之独立性。</p> <p>最近二年度评估结果分别于110年12月21日及111年12月16日董事会通过。并于112年初请签证会计师事务提供审计质量指针(AQI)相关书件，内容包括专业性、质量控管、独立性、监督、创新能力等五个构面。提请112年3月审计委员会及董事会审议，并请签证会计师列席说明，作为年度评估聘任会计师之适任性之评核依据。</p>	
四、上市上柜公司是否配置适 任及适当人数之公司治理人 员，并指定公司治理主管， 负责公司治理相关事务(包 括但不限于提供董事、监察 人执行业务所需数据、协助 董事、监察人遵循法令、依 法办理董事会及股东会之会 议相关事宜、办理公司注册 及变更登记、制作董事会及 股东会议事录等)?	✓	<p>本公司于108年5月14日经审计委员会及董事会决议通过，依据「上市公司董事会设置及行使职权应遵循事项要点」订定「处理董事要求之标准作业程序」，并任命总管理处法务组李秋华协理为本公司之公司治理主管，主要职责为提供董事执行业务所需之数据、协助董事遵循法令、依法办理董事会及股东会会议相关事宜，确认公司股东会及董事会召开符合相关法律及公司治理守则规范等。详细执行情形请详下附注之补充说明。</p>	无重大差异。

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是 否	摘 要 说 明	
五、公司是否建立与利害关系人（包括但不限于股东、员工、客户及供货商等）沟通管道，及于公司网站设置利害关系人专区，并妥适响应利害关系人所关切之重要企业社会责任议题？	✓	<p>本公司已于官方网站设置「利害关系人专区」，利害关系人鉴别乃依据「AA1000 Stakeholder Engagement Standards」之五大原则，包含责任、影响力、张力/关注度、依赖性及多元观点，并且由企业社会责任委员会评估小组成员及相关代表，依据上述原则确认重大利害关系人，依序包括股东及投资者、客户、供货商、员工及小区等五大类。</p> <p>为强化与重大利害关系人的沟通及议会，且确保其落实目标达成情形，广达ESG委员会定期针对环境、社会及公司治理面向等重大议题、目标达成情形及策略方针进行沟通、讨论，并汇整相关成果数据、与利害关系人议会结果及ESG建议事项予以呈送董事会通过后执行，并报告前一年度执行情形。近二年度与各利害关系人沟通情形提董事会报告会期分别为111年及112第一季。</p> <p>详细资料请详本公司官网及「永续报告书」，官网连结： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/contact_sc.aspx</p>	无重大差异。
六、公司是否委任专业股务代办机构办理股东会事务？	✓	本公司自公开发行后即委任专业股务代办机构办理股东会事务。	无重大差异。
七、信息公开			
（一）公司是否架设网站，揭露财务业务及公司治理信息？	✓	本公司已架设公司网站，设有中、英文版投资人专区，揭露各项公告、财务业务及公司治理、企业永续发展等信息，并定期更新供投资人参考。	无重大差异。
（二）公司是否实行其他信息揭露之方式（如架设英文网站、指定专人负责公司信息之搜集及揭露、落实发言	✓	<p>本公司除架设公司网站外并以多元管道与股东沟通：</p> <ul style="list-style-type: none"> 指定专人负责公司信息之搜集、揭露及官网管理，财务中心、永续发展中心、信息中心等配合单位亦分别 	

评 估 项 目	运 作 情 形		与上市上柜公司 治理实务守则差 异情形及原因
	是 否	摘 要 说 明	
<p>人制度、法人说明会过程放置公司网站等)？</p> <p>(三) 公司是否于会计年度终了后两个月内公告并申报年度财务报告，及于规定期限前提早公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形？</p>		<p>指派专人负责信息搜集及提供定期更新。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 落实发言人制度。 • 法人说明会：定期及不定期召开法人说明会并公开信息于公司网站及公开信息观测站，以利各界查询。 <p>✓ 本公司关系企业遍及亚洲、美洲及欧洲等地区，财务报告系配合主管机关要求时程办理，并无提前公告申报之规划。</p>	
<p>八、公司是否有其他有助于了解公司治理运作情形之重要信息(包括但不限于员工权益、雇员关怀、投资者关系、供货商关系、利害关系人之权利、董事及监察人进修之情形、风险管理政策及风险衡量标准之执行情形、客户政策之执行情形、公司为董事及监察人购买责任保险之情形等)？</p>	✓	<p>本公司每年定期编制「企业永续报告书」并经第三方验证公司查证。定期、不定期召开高阶主管简报会议讨论评鉴结果、主要缺失及建议事项，并将ESG 年报内容提报董事会后置于官网中供查阅、下载；详细资料请详下附注之补充说明。官网连结：https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/csreport.aspx</p>	无重大差异。
<p>九、请就台湾证券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度发布之公司治理评鉴结果说明已改善情形，及就尚未改善者提出优先加强事项与措施。</p> <p>最近二年度(110、111年)公司治理评鉴结果，本公司皆为前6%~20%之公司。</p> <p>除已订定「公司治理实务守则」外，并指派专责单位留意评鉴指针配合推动，汇整执行及改善建议予决策单位。</p>			

附注

- 四、公司治理主管年度业务执行情形补充说明：

- 协助独立董事及一般董事执行职务、提供所需数据并安排董事进修：
 - 针对公司经营领域以及公司治理相关之最新法令规章修订发展，于就任时提供董事会成员，并定期更新。
 - 检视相关信息机密等级并提供董事所需之公司信息，维持董事和各业务主管沟通、交流顺畅。
 - 独立董事依照公司治理实务守则，有与内部稽核主管或签证会计师个

别会面了解公司财务业务之需要时，协助安排相关会议。

- 依照公司产业特性及董事学、经历背景，协助独立董事及一般董事拟定年度进修计划及安排课程。

- 协助董事会及股东会议事程序及决议法遵事宜：
 - 向董事会、独立董事、审计委员会报告公司之公司治理运作状况，确认公司股东会及董事会召开是否符合相关法律及公司治理守则规范。
 - 协助且提醒董事于执行业务或做成董事会正式决议时应遵守之法规，并于董事会将做成违法决议时提出建言。
 - 会后负责检核董事会重要决议之重大讯息发布事宜，确保重讯内容之适法性及正确性，以保障投资人交易信息对等。
 - 拟订董事会议程于七日前通知董事，召集会议并提供会议数据，议题如需利益回避予以事前提醒，并于会后二十天内完成董事会议事录。
- 依法办理股东会日期事前登记、法定期限内制作开会通知、议事手册、议事录并于修订章程或董事改选办理变更登记事务。

- 八、其他有助于了解公司治理运作情形之重要信息补充说明：

- 重要管理阶层之培训及接班规画
本公司致力于人才培育与发展，成立广达菁英学校，除了提供各阶主管相关适任主题培训课程之外，更进一步挖掘并培养高潜力人才（详细请详本公司官网及「永续报告书」之「以人为本 社会共好--人才发展」章节）：
 - 管理阶层培训
为初、中、高阶主管设计并规划主管训练蓝图，并据此逐年开办各阶主管管理培训课程，且要求完成特定必修课程始得晋升，作为升迁之必要条件之一，鼓励主管持续进修管理职能等专业课程。2022年开办32堂必修课程，参与主管达1,279人次，除了必修培训课程以外，更规划选修课程，提供更多元、更深入的学习选项。
 - 潜力人才培养
为积蓄人才量能，提升管理素质，并培养各管理阶层潜力人才，自2010年起启动「高潜力人才培育发展计划」（HiPo Program, High Potential Program），从提名、评鉴、训练、发展、与评估，系统性地培育公司所需的各管理阶层优秀人才；更于2020年启动MTB(Manager-To-Be) Program，在同仁正式成为带人主管前，提前培养使其具备所需管理职能专业，俾使在正式担任管理职时，得以有效发挥管理效能。迄今透过HiPo Program及MTB Program各已培育逾百位中、高阶管理人才、及基层储备管理人才。
潜力人才的培育方式，包括：管理能力综合评鉴、个人发展计划、经营管理主题课程、专题研讨、导师制度(Mentoring)、以及项目任务指派等，透过全方位多元主题，培养决策判断能力，为公司储备高潜力管理人力资源并厚植接班人才库。

- 员工行为或伦理守则

本公司订有「诚信及道德政策」、「工作规则」及「从业道德规范」，其中服务守则部份条文对员工行为或伦理有明确之规范，兹摘要如后：

- 本公司员工应忠勤职守，恪遵本公司一切规章制度等规定，服从各级主管之领导指挥；各级主管对所属员工应亲切引导，并聆听其对工作之上建言。
- 员工不得利用职务图利自己或他人；并不得因职务上行为或违背职务上之行为，接受回扣、不当之馈赠、招待或其他不法利益。
- 其他有关员工权益及雇员关怀相关内容，请详本年报「5.5 劳资关系」章节。

- 投资者关系

本公司设有发言人及专责投资人关系部门，作为公司与投资人之沟通桥梁，并负责与来自本地与全球的投资人暨分析师，进行常态性的面对面沟通会议或电话会议，积极响应来自全球投资人对公司经营的疑问，协助投资市场充分理解公司愿景与经营团队的策略方向；经营团队亦定期举行季度财务报告记者会及法人说明会或电话会议（Conference Call），向媒体及全球的投资人同步公布并说明每季财务数字、营运状况及展望。

此外，高阶主管亦不定期参加大型投资论坛及巡回演说，与全球投资人面对面会晤。广达努力提供投资人正确、实时、透明的营运状况与财务信息，所有依主管机关规定发布之各项公告文件均实时同步上传公司网站。除设置投资人专用E-Mail信箱外，亦以电子邮件将主要活动及重要的事件传送给投资机构，并同步公开于台湾证券交易所的公开信息观测站及公司网站（<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>、<http://www.quantatw.com>）。当事属必要或紧急时，亦视情况需要，透过召开记者会或发布新闻稿等措施，对广大投资人进行全面、同步而完整的信息说明。

- 公司为董事购买责任保险之情形

本公司已为董事任期内及经理人就其执行业务范围依法应负之赔偿责任为其购买责任保险，以降低并分散其因错误或疏失行为而造成公司及股东重大损害之风险，并将董事暨重要职员责任保险续约情形提最近一次董事会报告。

- 董事进修情形

本公司董事均具专业背景且大部份目前亦从事该专业领域之工作，为强化董事会职能，本公司不定期通知董事参加相关单位举办之专业知识进修课程，各董事进修情形并依循「上市、上柜公司董事及监察人进修要点」之规定参加相关研习课程，并取得证明文件，进修情形请详下：

独立董事：陈丕燊				
进修日期	主办单位	课	程	名 称

111.09.30	社团法人中华公司治理协会	国际秩序变量与企业治理因应 (3小时)
111.09.23	社团法人中华公司治理协会	虚拟世界大爆发：元宇宙与加密货币区块链的未来发展 (3小时)
110.10.20	社团法人中华公司治理协会	从实务案例了解关系人交易与非常规交易 (3小时)
110.10.08	社团法人中华公司治理协会	董事会对公司治理评鉴之因应与运用 (3小时)
109.12.15	社团法人中华公司治理协会	如何运用影响力投资，提升企业价值 (3小时)
109.10.23	台湾证券交易所	2020年公司治理与企业诚信董监事倡导会 (3小时)

独立董事：李弘锦		
进修日期	主办单位	课 程 名 称
111.06.15	社团法人中华公司治理协会	善用执行力落实永续治理 (3小时)
111.06.14	社团法人中华公司治理协会	善用领导力超越突破困境 (3小时)
110.12.01	社团法人中华公司治理协会	集团公司治理 (3小时)
110.11.24	社团法人中华公司治理协会	企业永续经营不二法门—外部创新 (3小时)
109.11.18	社团法人中华公司治理协会	董事如何审查财务报告暨内线交易防范 (3小时)
109.09.22	台湾证券交易所	上市「公司治理3.0—永续发展蓝图」高峰论坛议程 (3小时)

独立董事：沈素碧		
进修日期	主办单位	课 程 名 称
111.11.23	证券暨期货发展基金会	国际关税最新发展趋势与因应做法 (3小时)
111.11.09	财团法人台湾永续能源研究基金会	2022 GCS国际在线倡导说明会 (1小时)
111.10.05	证券暨期货发展基金会	111年度内部人股权交易法律遵循倡导说明会 (3小时)
111.07.27	台湾证券交易所与证券柜台买卖中心合办	永续发展路径图产业主题倡导会 (2小时)

董事：林百里		
进修日期	主办单位	课程名称
111.10.26	证券暨期货发展基金会	111年度内部人股权交易法律遵循倡导说明会 (3小时)

董事：黄健堂		
进修日期	主办单位	课程名称
111.11.09	财团法人台湾永续能源研究基金会	2022 GCS国际在线倡导说明会 (1小时)
111.05.04	证交所、Alliance Advisors、中华公司治理协会合办	国际双峰会在线论坛 (2小时)

董事：杨俊烈		
进修日期	主办单位	课程名称
111.08.22	社团法人台湾投资人关系协会	永续金融及投资ESG化趋势 (3小时)
111.08.21	社团法人台湾投资人关系协会	净零碳排跨域管理实务 (3小时)

● 经理人及相关人士参与公司治理有关之进修与训练

资深副总暨财务主管：杨俊烈		
进修日期	主办单位	课程名称
111.09.22 ~ 111.09.23	会计研究发展基金会	发行人证券商证券交易所会计主管持续进修班 (12小时) • 财报自编因应实务：采用权益法之转投资 • 经济犯罪与财报弊案中之「吹哨者」法律责任案例解析 • ESG 永续实务：如何建构文化与做好报导 • 「信息安全」于企业之应用与法律责任解析
110.08.26 ~ 110.08.27	会计研究发展基金会	发行人证券商证券交易所会计主管持续进修班 (12小时) • 财报自编因应实务：会计估计及资产减损 • 「财报不实」案例解析与相关法律责任探讨 • 企业配合会计师查核实务：「对法令遵循之考虑」及「采用内部稽核人员之工作」 • 最新「公司治理 3.0 永续发展蓝图」重要政策措施解析
109.09.10 ~ 109.09.11	会计研究发展基金会	发行人证券商证券交易所会计主管持续进修班 (12小时) • 企业并购之财务会计与评价实务

		<ul style="list-style-type: none"> • 公司内部人「短线交易」之法律责任与实务案例解析 • 最新 IFRS 问答集与财报常见缺失解析 • 最新公司治理发展趋势与绩效评估实务
--	--	--

公司治理主管：李秋华		
进修日期	主办单位	课 程 名 称
111.10.11	台湾证券交易所与证券柜台买卖中心合办	2022上市公司--独立董事及审计委员会行使职权参考指引发布暨董监倡导会 (3小时)
111.10.05	证券暨期货发展基金会	111年度内部人股权交易法律遵循倡导说明会 (3小时)
111.07.27	台湾证券交易所与证券柜台买卖中心合办	永续发展路径图产业主题倡导会 (2小时)
111.05.20	证券暨期货发展基金会	111年度内部人股权交易法律遵循倡导说明会 (3小时)
111.05.04	证交所、中华公司治理协会等合办	国际双峰会在线论坛 (2小时)
110.10.27	证券暨期货发展基金会	110年度内部人股权交易法律遵循倡导说明会 (3小时)
110.10.13	证券暨期货发展基金会	董事与监察人(含独立)暨公司治理主管实务进阶研讨会— 新劳动事件法对企业风险之影响与因应 (3小时)
110.09.16 ~ 110.09.17	证券暨期货发展基金会	董事与监察人(含独立)暨公司治理主管实务进阶研讨会 • 董事会角度谈智财管理 (3 小时) • 洗钱防制与打击资恐实务探讨 (3 小时)
110.09.07	证券暨期货发展基金会	董事与监察人(含独立)暨公司治理主管实务进阶研讨会— 检调角度看公司治理 3.0 (3 小时)
109.04.28 ~ 109.04.29	证券暨期货发展基金会	初任董事与监察人(含独立)暨公司治理主管实务研习班 (12小时) • 董事、监察人解读财务信息之技巧 • 上市(柜)公司董事及监察人如何执行职务 • 公开发行公司董监事应注意之法律问题 • 公司治理与董事会运作
109.04.22	证券暨期货发展基金会	企业并购过程之人力资源与并购整合议题探讨 (3小时)

- 财务信息透明有关人员取得主管机关指明相关证照及进修情形：
 本公司会计主管系依据「发行人证券商证券交易所会计主管资格条件及专业进修办法」任免，并依规定每年参加经主管机关认定之进修机构所举办之会计、审计、财务、金融法令、公司治理、职业道德及法律责任等相关专业训练课程十二小时以上，并依规定向主管机关申报。
 稽核主管及稽核人员任免，系依本公司「招募（任用）管理办法」及相关法规办理，内部稽核人员均符合执业资格，其任免、考评、薪资报酬之评估，每年执行一次，皆经由稽核主管签报，呈请董事长核定之。
 内部稽核主管之任免，需经审计委员会同意后，提董事会决议。该等人员需持续进修且依规定向主管机关申报，稽核主管进修情形摘要：

内部稽核主管：陈培明		
进修日期	主办单位	课 程 名 称
111.10.21	内部稽核协会	台商子公司常见内稽内控缺失与案例解析（6小时）
111.10.20	内部稽核协会	商务合约管理与稽核实务（6小时）
110.05.04	内部稽核协会	「企业自行编制财务报告」政策解析与内稽内控实务重点研讨（6小时）
110.10.18	内部稽核协会	两岸税务查核与法规解析实务（6小时）
109.09.16	内部稽核协会	信息业务查核实务研习班（6小时）
109.09.25	内部稽核协会	公司法施行后之实务运作与最新解释函令解析（6小时）