

## 5 公司治理



### 管理方針

#### 5.1 認識緯創

- 5.1.1 公司簡介
- 5.1.2 產品與服務

#### 5.2 公司治理

- 5.2.1 董事會運作
- 5.2.2 誠信經營
- 5.2.3 法規遵循

#### 5.3 風險管理

- 5.3.1 資訊安全
- 5.3.2 智慧財產

#### 5.4 邁向永續供應鏈

- 5.4.1 供應鏈管理框架與概況
- 5.4.2 供應鏈永續管理
- 5.4.3 責任礦產管理

#### 5.5 經營能力

- 5.5.1 財務表現
- 5.5.2 稅務政策
- 5.5.3 政策影響力



## 管理方針

議題	策略	2023年目標	2023年執行成果	進度燈號	2024年目標	2030年目標
公司治理	提升國際永續評比的績效	1. 維持公司治理評鑑最優等排名-上市組前5% 2. 維持或提升ESG 評比的優良績效 3. 高階經理人酬勞和ESG 指標連結 4. 提高個別董事每屆出席率達75%	1. 已獲得公司治理評鑑上市組前 <b>5%</b> 2. 維持或提升ESG 評比的優良績效 3. 高階經理人酬勞和ESG 指標連結 4. 2023年一席獨立董事因健康因素致累計出席率為 <b>73%</b> ，其餘8席均已達標	●	1. 維持公司治理評鑑最優等排名-上市組前 <b>5%</b> 2. 維持或提升ESG評比的優良績效 3. 高階經理人酬勞和ESG指標連結 4. 提高個別董事每屆出席率達 <b>75%</b>	1. 維持公司治理評鑑最優等排名-上市組前 <b>5%</b> 2. 維持或提升ESG評比的績效 3. 完成董事會績效評估之外部評估 4. 高階經理人酬勞和ESG指標連結 5.提高個別董事每年出席率達 <b>75%</b>
誠信經營	落實員工教育訓練，強化行為準則及誠信經營的公司文化	員工遵守「行為準則」聲明書之簽署率達100%	<b>100%</b>	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>
風險管理/內部控制	定期界定公司各層級的風險胃納	1. 建立企業全面風險管理體系，每年向董事會提交風險報告 2. 企業風險管理無任何重大(金額超過新台幣1億元)之風險事項發生	1. 建立關鍵風險指標視覺化看板 2. 完成ESG風險之敏感性分析及壓力測試 3. 管理並降低可能造成公司重大風險事項(金額超過新台幣1億元)之發生機率	●	1. 風險問卷調查及風險資料庫之系統化 2. 完善地緣政治-企業持續營業計劃 3. 風險敏感性分析及壓力測試 4. 持續管理並降低可能造成公司重大風險事項(金額超過新台幣1億元)之發生機率	持續管理並降低可能造成公司重大風險事項(金額超過新台幣1億元)之發生機率
		定期執行內部控制自行評估，並達信賴係數≥95%	ICS (內部控制自行評估) : <b>99.94%</b> (1H) ; <b>99.95%</b> (2H) ICE (內部控制要素) : <b>99.98%</b>	●	定期執行內部控制自行評估，並達信賴係數 <b>≥95%</b>	定期執行內部控制自行評估，並達信賴係數 <b>≥95%</b>
法規遵循/隱私權	建立法規遵循體系，定期檢視與營運相關之國內外法規變化，確保公司各項營運活動合乎法令規範	員工 無任何重大(罰金超過新台幣100萬元)之違法情事	員工 無任何重大(罰金超過新台幣100萬元)之違法情事	●	員工 無任何重大(罰金超過新台幣100萬元)之隱私/個人資料保護違法情事	員工 無任何重大(罰金超過新台幣100萬元)之隱私/個人資料保護違法情事
		股東/證券相關 1. 合規且無裁罰 2. 隨時關注主管機關政策或法令變更並調整公司相關管理辦法因應	股東/證券相關 1. 合規且無裁罰 2. 隨時關注主管機關政策或法令變更並調整公司相關管理辦法因應 3. 完成全體內部人法規遵循訓練	●	股東/證券相關 1. 合規且無裁罰 2. 隨時關注主管機關政策或法令變更並調整公司相關管理辦法因應 3. 內部經理人法規遵循訓練	股東/證券相關 1. 合規且無裁罰 2. 隨時關注主管機關政策或法令變更並調整公司相關管理辦法因應
		環安衛 1. 與時俱進、合規且無重大裁罰(罰金超過新台幣100萬元) 2. 定期執行環安衛法規鑑別並適時調整公司相關辦法因應	環安衛 1. 無重大(罰金超過新台幣100萬元)之裁罰情事 2. 合規且達標	●	環安衛 1. 與時俱進、合規且無重大裁罰(罰金超過新台幣100萬元) 2. 定期執行環安衛法規鑑別並適時調整公司相關辦法因應	環安衛 1. 與時俱進、合規且無重大裁罰(罰金超過新台幣100萬元) 2. 定期執行環安衛法規鑑別並適時調整公司相關辦法因應
		客戶/供應商/訴訟/專利/商標 合約及智財資產管理數位化達85%，隨時關注國際法規趨勢與客戶需求並因應或調整之	客戶/供應商/訴訟/專利/商標 合約及智財資產管理數位化達 <b>89.7%</b>	●	客戶/供應商/訴訟/專利/商標 合約及智財資產管理數位化達 <b>90%</b> ，隨時關注國際法規趨勢與客戶需求並因應或調整之	客戶/供應商/訴訟/專利/商標 合約及智財資產管理數位化達 <b>100%</b> ，隨時關注國際法規趨勢與客戶需求並因應或調整之

● 95%以上    ● 90%-95%    ● 90%以下

## 管理方針

議題	策略	2023年目標	2023年執行成果	進度燈號	2024年目標	2030年目標
資訊安全	建立與時俱進的資訊安全體系與機制，確保公司與客戶資訊安全	廠區通過客戶對資訊安全規範的稽核。通過率：100%	<b>100%</b> 7個廠區共完成16次客戶稽核，100% 完成且通過	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>
		1. 8個廠區 取得的ISO27001的證書持續更新有效 2. 7 個廠區 新導入並取得ISO 27001認證	15個辦公廠區取得ISO27001 驗證，製造廠區覆蓋率 <b>100%</b>	●	總部辦公廠區及所有製造廠區 <b>100%</b> 取得ISO27001 驗證並持續更新有效	總部辦公廠區及所有製造廠區 <b>100%</b> 取得ISO27001 驗證並持續更新有效
供應商永續管理	風險鑑別	1. 第一階供應商達標率 100%	<b>1.100%</b>	●	<b>1. 100%</b>	<b>1. 100%</b>
		2. 非第一階關鍵供應商達標率100%	<b>2.100%</b>	●	<b>2. 100%</b>	<b>2. 100%</b>
	供應商風險管理	高風險供應商永續稽核比率100%	<b>100%</b>	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	優化區域性供應鏈 <sup>註1</sup>	高風險供應商稽核缺失改善與輔導 NCR完成率：100%	<b>100%</b>	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>
		中國廠區機構材在地採購占比 > 98%	<b>97.85%</b>	●	<b>&gt; 98%</b>	<b>&gt; 98%</b>
		越南廠區機構材在地採購占比 > 25%	<b>37.96%</b>	●	<b>&gt; 50%</b>	<b>&gt; 85%</b>
	宣告書簽署狀態	第一階供應商行為準則簽署率100%	<b>100%</b>	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>
「不使用衝突礦產」宣告書簽署率100%		<b>100%</b>	●	<b>100%</b>	<b>100%</b>	
供應商能力建置	完成溫室氣體排放減量及水資源盤查370家	<b>376家</b>	●	涵蓋率 > <b>67%</b>	涵蓋率 > <b>67%</b>	
	高耗能材料供應商取得GHG外部查證 (ISO 14064-1) 占比 ≥ 55%	<b>65.38%</b>	●	≥ <b>70%</b>	≥ <b>85%</b>	
	高耗能材料供應商取得能源管理系統外部查證 (ISO 50001) 占比 ≥ 55%	<b>55.77%</b>	●	≥ <b>60%</b>	≥ <b>70%</b>	

● 95%以上 ● 90%-95% ● 90%以下

註1：優化區域性供應鏈，在地採購比例以緯創公司重要營運據點之主要製造基地為執行範圍，包含中國區域5個主要據點廠區及越南區域1個主要據點廠區，使用當地區域供應商的採購比例

## 5.1 認識緯創

### 5.1.1 公司簡介

#### 全球 ICT 產業領導廠商

緯創資通專注於資訊及通訊科技 (Information and Communications Technology, 簡稱 ICT) 產品，提供客戶客製化的產品開發及服務，為 ICT 產業全球領導廠商。緯創近年在堅強的研發及技術創新能力，和多元化產品開發所帶動的成長發展下，除了可攜式電腦產品、桌上型電腦系統、伺服器及企業級儲存裝置、專業顯示器產品、通訊產品，及售後維修服務等，更隨著雲端發展的趨勢，將電腦、智慧型裝置等硬體設備和雲端數據系統，經由軟體服務緊密結合，提供技術服務平台與解決方案，並建立新的技術產業鏈以及創新平台，包括教育及企業服務、物聯網及醫療等，致力實現「創新而永續」的願景。

#### 全球據點

緯創總部位於台灣，更佈局全球運籌和營運據點於亞太、歐洲及美洲等地區，逾六萬五千名員工，分布於全球十二個製造基地、十個研發及技術支援中心及十四個客戶服務中心，主要製造廠區占地面積約 2,269 千平方公尺。面對全球化品牌客戶及市場，我們充分運用不同國家的個別優勢，為不同客戶量身訂作合適的全方位產品服務計劃，提供完善的產品開發及客戶服務。在台灣營運暨研發總部、海外各據點之專業團隊分工下，穩健成長並展現了良好營運成果。完整的營運據點位置，歡迎至 [緯創官方網站](#) 查詢。

wistron®

14  
客戶服務中心

12  
製造基地

10  
研發及技術中心

註：部分廠區為多功能據點



2001年  
公司成立年份



8,670億元  
2023年營業收入  
(新台幣)



65,000+名  
全球總員工人數



25個  
全球製造、技術  
及服務中心



### 5.1.2 產品與服務

在多元化資通訊產品開發所帶動的成長發展下，緯創除了提供環境友善的高附加價值產品，近年來並致力於轉型為全方位的技术服務提供者 (Technology Service Provider, 簡稱 TSP)，提供創新資訊及通訊產品相關的设计、製造、服務和系統；隨著雲端發展的趨勢，將電腦、智慧型裝置等硬體設備和雲端數據系統，經由軟體服務緊密結合，提供技術服務平台與解決方案，以更符合客戶和消費者的需求。

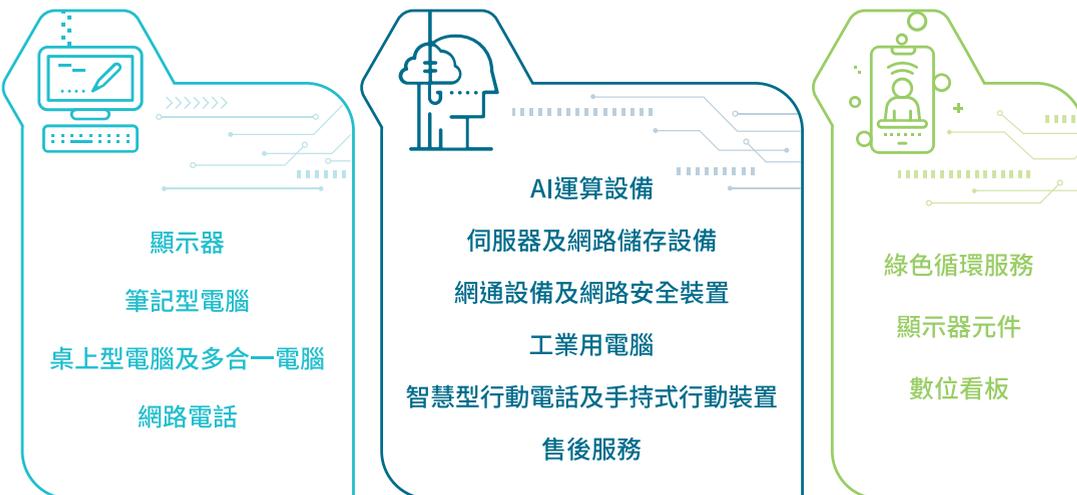
#### 主要產品與技術服務項目

緯創的收入主要來自 3C 電子產品的製造，我們除努力爭取國際大廠的訂單外，也了解到在愈趨競爭的價格戰中控制成本並維持穩定的毛利率為競爭的主要關鍵。緯創 2023 年各產品表現，以 AI 運算設備成長較為突出，其餘產品線則為持平或略為衰退。

緯創資通介紹影片



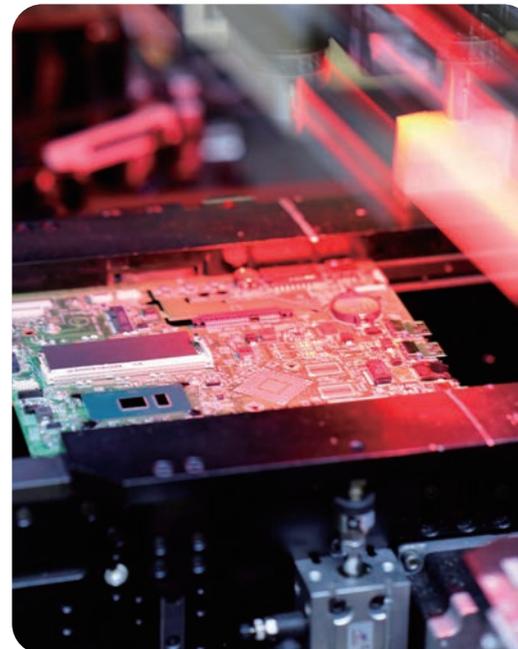
影片網址



#### • 產品銷售狀況表

銷量單位：千台 / 千片 / 千個  
銷值單位：百萬元新台幣

年度	2022				2023			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
銷售量值 主要產品	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值
3C 電子產品	1,546	20,507	84,022	904,941	1,689	33,770,074	59,508	779,755,857
其他產品	809	1,138	27,483	58,033	677	1,510,860	11,432	52,020,217
合計	2,355	21,645	111,505	962,974	2,366	35,280,934	70,941	831,776,073





委員會	職責	成員	出席率 (不含委託出席)	重要決議事項
審計委員會	監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令與規則及公司存在或潛在風險之控管等。	獨立董事陳有諒先生、獨立董事簡學仁先生、獨立董事張良吉先生、獨立董事李明山先生、獨立董事余佩佩小姐	90%	<ul style="list-style-type: none"> <li>年度及各季度財務報告</li> <li>公司重要投資案</li> <li>重大資金貸與及背書保證</li> <li>風險管理運作情形報告</li> </ul>
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、制度、標準與結構，並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。	獨立董事簡學仁先生、獨立董事李明山先生、獨立董事余佩佩小姐	89%	<ul style="list-style-type: none"> <li>董事酬勞給付建議</li> <li>經理人績效獎金發放及調薪建議</li> <li>經理人支領員工酬勞建議</li> </ul>
提名委員會	遴選並審核董事、經理人及董事會所屬各委員會成員之適任人選，並制訂及檢討董事會所屬各委員會之建置及運作等。	獨立董事張良吉先生、董事長林憲銘先生、獨立董事簡學仁先生、獨立董事余佩佩小姐	100%	<ul style="list-style-type: none"> <li>經理人晉升建議</li> </ul>
企業永續發展委員會	制定企業社會責任、永續發展方向及目標，擬定相關管理方針及具體推動計畫，並追蹤及檢視執行情形與成效。宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。	副董事長兼數技投控董事長暨總經理黃柏溥先生、獨立董事李明山先生、總經理暨執行長林建勳先生、執行副總經理暨營運架構長沈慶堯先生、幕僚長林福謙先生、前瞻技術中心總經理黃俊東先生、數位長暨資安長王志宏先生	91%	<ul style="list-style-type: none"> <li>檢視永續目標執行情形並設定未來目標</li> <li>訂定本公司「環境與能源暨生態保育政策」及「職業安全衛生政策」</li> <li>修訂本公司「行為準則」及「企業永續發展委員會組織規程」</li> <li>永續重大性主題與利害關係人溝通情形報告</li> <li>SBT 與淨零規劃、誠信經營執行情形、資訊安全執行情形報告</li> <li>子公司溫室氣體盤查及查證時程計畫進度報告</li> </ul>

### 董事會組成及多元化

本公司依[公司章程](#)規定設置董事七至九人，任期為三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單選任之，連選得連任。並於[公司治理實務守則](#)第 20 條明定董事會成員多元化方針，董事會之組成應考量性別、國籍、文化、專業背景與產業經歷等多面向考量。有關本公司董事會成員多元化政策具體管理目標及達成情形，可參閱本[公司網站](#)。

緯創董事會目前為九席成員，皆為產業界具有豐富經營經驗及聲望之人才組成，平均任期為 9.33 年，其中具公司經理人身分之董事 2 席，占比 22%；獨立董事五席，占比約 56%，其獨立性皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定；女性董事一席，占比約 11%。董事選任相關程序請參閱[公司網站](#)；董事會成員詳盡的學經歷、兼任其他公司職務、出席情況及背景資料皆已揭露於本公司年報及公司網站。

本公司董事長經董事會選舉產生，對內為董事會主席，對外代表本公司。為貫徹董事會意志並提升決策效率，本公司董事長同時擔任策略長，負責公司策略規劃、建構、推動及長期發展等相關事宜，如遇有利害關係之議案，均執行利益迴避。

### 董事利益迴避管理

董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，均遵循「董事會議事規範」第十五條，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。若董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。2023 年董事對利害關係議案迴避之執行情形，請詳閱本[公司年報](#)。

### 董事進修與績效評估

為精進董事在法令、經濟、環境、社會和風險管理議題上的知識與能力，本公司每年安排董事進修課程。2023 年安排之進修課程主題包含「贏向未來的 ESG 全球關鍵趨勢與實戰案例」（從國際永續趨勢探討董事會對 ESG 議題之職責及風險管理）及「董事會效能提升的關鍵」（由國際案例及國內法規推動趨勢，探討董事會及功能性委員會職責及安排）等，2023 年每位董事平均進修時數為 9.8 小時。除此之外，為落實法規遵循，本公司也為全體董事和經理人安排了防範內線交易相關法規的線上訓練課程。

為落實公司治理、提升董事會功能，建立績效目標以及加強董事會運作效率，緯創依「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」規定，每年執行董事會及功能性委員會之績效評估，納入法令遵循、公司治理、風險控管及永續發展目標等指標，以確保董事會及功能性委員會能在 ESG 各面相克盡職責，績效評估結果將做為薪資報酬、持續強化董事會及各功能性委員會運作及職能之參考。2023 年已完成董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及企業永續發展委員會運作相關評估。經完成評分統計後，董事會暨功能性委員會之績效評估得分分別為 99.78、99.60、99.33、100 及 98.86，評估結果均為「超越標準」，並已將評估結果於董事會及各功能性委員會報告。另本公司至少每三年會委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，本公司已於 2022 年委請社團法人公司治理協會完成董事會外部績效評估，評估結果對於本公司董事會組成結構、議事運作氛圍、進修安排及 ESG 各項發展給予正面肯定。

有關本公司董事進修詳細內容及董事會績效評估報告，請參考本[公司年報](#)及[公司網站](#)。

### 董事會及高階經理人薪酬政策

本公司董事酬勞依「公司章程」第 11 條及第 16 條之規定，將依公司當年度獲利提撥不超過 1% 之額度，做為當年度董事之酬勞，考量公司營運成果及參酌其貢獻度給予合理報酬，並依據「董事暨功能性委員會酬勞給付原則」進行發放，發放前亦經薪資報酬委員會及董事會決議通過。

高階主管 / 經理人的薪酬，包含薪資、退職退休金、(年節)獎金與員工酬勞(現金 / 股票)…等，其中獎金、酬勞(現金 / 股票)及認股權為變動項目，並為高階經理人薪酬之主要組成；除此之外，高階經理人亦享有法令規定之保險及退休金計劃。高階主管 / 經理人之薪資報酬應依個人表現，個別由薪資報酬委員會審核及評估並建議董事會通過後執行之。

我們也將總經理暨執行長、部分高層管理人員和事業單位主管的薪酬在短期和長期激勵計劃中，與永續發展目標 / 指標相關聯，包括碳排放(符合科學基礎目標倡議，達成 1.5°C 減量目標)和相關策略目標。

### 激勵制度與永續績效連結

緯創為激勵高階經理人、傑出關鍵專業人才及全體員工重視長期綜合績效表現，達到永續經營，自 2022 年起陸續將六大永續發展策略之目標及重大永續議題關鍵績效與總經理暨執行長、高階經理人和事業單位負責主管的短期和長期激勵薪酬掛鉤制定永續發展績效指標，確保永續作為融入公司績效。總經理暨執行長指標中永續發展相關績效包含因應氣候變遷發展綠色產品使用回收或可再生材料並拓展至廢電池回收產業，從自身營運據點提升再生能源使用比例及能源使用效率，以降低碳排放符合科學基礎目標倡議，達成 1.5°C 減量目標；永續責任採購方面則著重供應商減碳能力提升；社會面相包含降低職業災害並提升員工敬業度。相關永續發展績效由六大永續策略負責主管(高階經理人)及對應之事業單位主管承接制定並制定指標。

永續發展績效指標		總經理暨執行長	事業單位主管 (包含主要事業群主管)	高階經理人 (含六大永續策略工作小組負責人)	
治理	永續責任採購	提升高耗能供應商溫室氣體盤查與能源管理之能力	3%	10%	6%
	綠色產品創新	產品創新貢獻營收、提高產品使用回收或可再生材料比例	4%	5~40%	10%
	循環經濟	提升再生塑料使用比例、廢電池回收處理量	1%	10%	10%
環境	氣候策略	提升再生電力使用比例、能源使用效率	4%*		
	與能源	用電密集度		15%	15%
	水管理	用水密集度	-		
	廢棄物	廢棄物產生密集度			
社會	成就員工使命	提升員工敬業度	1%	5%	10%
	幸福共融職場	降低職業災害、增加員工滿意度	2%	-	10%
	客戶關係	客戶滿意度	-	10-15%	-

\*: 包含用水密集度

## 5.2.2 誠信經營

為落實誠信經營，緯創訂有「[道德行為準則](#)」、「[誠信經營守則](#)」、「[公司治理實務守則](#)」等規範，除要求所有同仁皆需清楚了解並遵守從業道德規範，尊重並嚴守與客戶間的機密協定且不隨意接受禮物或特殊款待，並連結顧客、供應商、商業夥伴及其他有業務往來之單位，共同了解並支持緯創誠信的核心價值。

為建立緯創所有人員一致的價值與文化，緯創訂定「[行為準則](#)」並經董事會通過，作為本公司、子公司及本公司具有重要影響力的合資公司所有人員之最高行為規範，讓所有人員在進行商業活動時能有所依循。企業永續發展辦公室負有執行本準則之主要職權與責任，並建置相關必要的程序，以確保本準則之實施。年度誠信經營之落實狀況，則由全球人力資源暨行政單位於每年底向最高管理單位董事會進行報告及檢討。

### 誠信經營與反貪腐管理機制

緯創重視反貪腐之管理，根據相關法令及規章對內制定包括會計制度在內的內部控制制度，每年針對其設計及執行的有效性進行評估及自我檢查，並由稽核單位進行覆核。對外與代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象建立商業關係前，必先評估其商業行為之合法性、誠信相關政策，以及有無不誠信行為之紀錄。

在從事商業行為之過程中，依據內部作業規範向對方說明緯創之誠信經營政策與相關規定，同時將遵守緯創反貪腐政策之要求納入商業契約條款中，內容包含明確合理之付款內容、涉及不誠信行為情事之處理、違反禁止佣金 / 回扣或其他利益之契約條款之處理等，以明確之態度拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，一旦發現不誠信行為，會立即停止往來並列為拒絕往來對象。

### 行為準則（含反貪腐）訓練與宣導

為確保同仁充份瞭解相關規範，緯創亦致力於教育訓練及宣導，包括海外各廠區要求所有同仁接受行為準則含反貪腐訓練，要求所有新進同仁簽訂「[行為準則](#)」簽署書（2023 年簽署率達 100%），台灣辦公區另要求所有新進間接同仁接受線上道德訓練課程，並針對在職同仁安排年度訓練課程，以深植誠信文化。此外，也將資金管理與企業訊息、全球供應鏈管理、行政服務等列為潛在風險單位，相關單位除需接受內部稽核或定期工作輪調外，主管職人員亦需參加由外部專業機構開辦之培訓課程，以強化法規遵循意識。針對董事會成員，除已全數完成行為準則簽署書外，亦安排內線交易相關之訓練課程，以落實誠信經營之企業治理責任。

### • 行為準則簽署與訓練 (%)

項目	2020	2021	2022	2023
行為準則涵蓋率	100	100	100	100
行為準則簽署率	99.7	99.9	100	100
新進人員訓練涵蓋率	100	100	100	100
全員定期訓練涵蓋率	100	100	100	100
全員完訓率	99.7	99.9	100	100

### 反競爭行為

誠信經營是企業最基本的社會責任，緯創訂定「[誠信經營守則](#)」，規範所有員工需依據相關公平競爭法規從事營業活動，不得限定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。緯創在經營管理各方面皆嚴格遵守相關法令，2020 年至 2023 年期間，本公司未有因違反競爭行為、壟斷措施而受主管機關裁罰之情事。

### 檢舉與保護

針對行為準則之任何疑問，內、外部利害關係人皆可向企業永續發展辦公室提出，子公司及本公司具有重要影響力的合資公司，則各自設置諮詢管道與利害關係人進行溝通交流。對於違反商業道德之不正當行為，緯創鼓勵所有內部同仁與外部利害關係人透過檢舉管道向公司反映，公司接受匿名舉報，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處分。本公司設有舉報申訴電子郵件信箱 ([ethic@wistron.com](mailto:ethic@wistron.com))，針對違反行為準則之舉報案件，以全球人力資源暨行政單位為主要受理單位，每年向最高管理單位董事會報告處理情形，2023 年度並未查獲重大（罰金超過新台幣 100 萬元）違反商業道德之情事。針對供應商則設有專屬之舉報申訴電子郵件信箱 ([GSCM\\_Office@wistron.com](mailto:GSCM_Office@wistron.com))，針對違反行為準則之舉報案件，以全球供應鏈管理為主要受理單位，2023 年度舉報案件數合計 0 件，因不誠信行為導致合約終止案件數合計 0 件。

## 政治獻金

本公司秉持政治中立原則，不積極參與政黨或政治性活動，亦不投入任何遊說行動，2020 年至 2023 年期間，本公司並無任何政治捐獻之情事，惟員工可自由表達其政治意向，我們也鼓勵員工履行其公民責任，例如投票支持心目中理想的公職候選人或公投議題等。

行為準則舉報件數／成案件數	2020	2021	2022	2023	
				舉報件數	成案件數
貪腐賄賂	0	0	0	1(註1)	0
利益衝突	0	0	0	0	0
公平競爭	0	0	0	1(註2)	0
商業道德與營運					
內線交易	0	0	0	0	0
營業秘密	0	0	0	2(註3)	1
隱私／個人資料保護	0	0	0	0	0
其他(政治捐獻、慈善捐贈與社會參與)	0	0	0	0	0
商業道德與營運相關案件數合計	0	0	0	4	1
人權保護					
歧視	0	0	0	1(註4)	0
騷擾	0	0	3	4(註5)	1
職業安全衛生	0	0	0	1(註6)	1
人權保護相關案件數合計	0	0	3	6	2
環境保護					
環境保護相關案件數合計	0	0	0	0	0
合計	0	0	3	10	3

註 1：貪腐賄賂：舉報新竹廠區廢棄物處理人員索取賄賂，經查無確切事證。

註 2：公平競爭：舉報印度廠設備出售違反公平競爭原則，經查符合公司相關作業管理流程。

註 3：營業秘密：① 舉報昆山光電廠使用軟體未經合法授權，經查證符合公司合法使用範圍。② 舉報新竹廠員工在社群媒體洩露生產線照片，經查屬實，已給予該名員工懲戒警告。

註 4：歧視：舉報在印度廠招募過程中受到歧視，經查該員係未通過技術測試並違反招募現場作業流程規定，與舉報之內容不符。

註 5：騷擾：① 馬來西亞廠員工舉報在會議中遭受其他員工咆哮，經查屬實，已由該廠高階主管介入輔導雙方當事人，並取得舉報人之理解。② 冒名頂替台灣辦公區員工舉報，經與當事人核對並非其委託且自身並無舉報意願。③ 舉報受到墨西哥廠員工騷擾，經查受舉報人並非墨西哥廠員工。④ 舉報新竹廠員工霸凌，經查無確切事證。

註 6：職業安全衛生：舉報新竹廠交通車不安全駕駛，經查屬實，已依合約要求承攬商立即改善並進行駕駛員安全教育。

## 內部控制與內部稽核

緯創之內部控制制度係遵照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及考量公司整體營運活動，由經理人所設計並經董事會通過。內部控制包含組成要素及控制作業重點，以合理確保下列目標之達成：

1. 營運之效果及效率
2. 報導具可靠性、及時性與透明性及符合相關規範
3. 相關法令規章之遵循

內部控制自行評估採 e 化平台作業，總經理督促公司內部各單位及子公司，每年至少辦理內部控制自行評估一次，由稽核單位覆核各單位及子公司之自行評估報告，併同稽核單位過去期間所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事長及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。

內部稽核單位依據「內部稽核實施細則」覆核內部控制之制度是否適當、一般作業執行是否落實，進行持續性與專案性查核，稽核範圍涵蓋公司內部所有作業及其子公司，內部稽核單位依風險評估結果，擬定年度稽核計畫，並經董事會通過，據以執行。每月稽核報告須經審計委員會審核，查核缺失應持續追蹤至改善完成，每季內部稽核單位主管須列席審計委員會及董事會報告查核發現，經確實執行內部控制制度，緯創公司 2023 年未發現重大內控缺失。

## 供應商反貪腐政策

緯創除了透過緯創供應商學堂(Wistron Global Learning Platform)向供應商全面傳達緯創之反貪腐政策，供應商亦可透過本公司舉報申訴電子郵件信箱進行舉報，也於每年之供應商大會上及對供應商的公司簡介資料中，再次宣導公司誠信經營政策及信念，並每年檢視供應商之執行狀況。經由上述宣導措施及管理機制，2023 年供應商並未發生貪腐或違反誠信道德行為。

## 5.2.3 法規遵循

本公司自 2001 年以來，即以遵循公開發行公司相關法規之標準訂定各項內部作業辦法，上市之後更隨時掌握主管機關修正法令之脈動予以調整，並以此精神要求集團內各子公司應一併遵守。此外，為落實公司之核心價值、堅持高度職業道德，並使員工於從事日常工作及業務時，能嚴格遵守公司從業道德標準，以維護公司的聲譽，並獲得顧客、供應商及其他各界人士的尊重與信任。

本公司特制定「行為準則」指導員工及各級主管。本公司經營團隊一直密切注意任何可能會影響公司財務及業務的國內外政策及法令，並訂定相關的風險管理程序，透過持續教育訓練來提升員工法律素質。

本公司於 2020 年至 2023 年期間皆依法行事，在法規遵循方面，未因違反任何規定(包含但不限於未遵循行銷、傳播等法規)，而遭到超過新台幣 100 萬元之罰鍰或其他非金錢上之處罰。

## 5.3 風險管理

緯創秉持永續經營理念，透過建立、實施與維持積極主動的風險管理機制，持續掌握內外部議題與環境變化、落實營運衝擊分析並完備有效及彈性因應相關挑戰的能力，定期自我檢視與持續改進公司韌性，以實現營運持續不中斷的承諾，保障客戶與利害關係人的最佳權益。此外，本公司透過持續優化教育訓練、績效管理、風險評估、預警通報、公開揭露等機制，達到有效掌握營運相關之風險及建立風險控管文化。完整政策請參見本公司[風險管理政策與程序](#)。

### 風險治理

緯創為實踐企業永續發展，除遵循各層級的組織管理體系及內部控制體系，管控營運過程所應考量之風險，並承諾藉由董事會層級參與及依循 ISO 31000 精神執行系統化管理，評估各風險對於公司營運的潛在衝擊，以落實公司治理、達成永續經營目標、保障利害關係人權利。2022 年根據金融監督管理委員會頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及證交所「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文，制定系統性的「風險管理政策與程序」。我們參考三道防線風險管理架構，以積極有效的方式評估公司治理、環境保護（含氣候與自然資源）、社會共融、及創新價值等四大面向風險對於公司未來企業永續經營可能造成的潛在威脅，以落實風險管理。

本公司風險管理最高責任單位為董事會，全體董事成員均具備企業風險管理之能力。董事會授權審計委員會，協助董事會審查並監督風險管理機制運作及整體落實情形，並每年定期向董事會報告風險管理執行情形與結果。

於審計委員會下設有風險管理小組，由財務長擔任召集人、由各事業單位最高主管擔任風險管理小組成員。風險管理小組每月召開會議，定期檢視風險變動情形，每半年一次向審計委員會及董事會報告其風險管理執行成果，並產出年度風險管理報告以呈報審計委員會及董事會。召集人另指派人員擔任風險管理辦公室成員，協助執行實際風險管理相關事項及機制運作，協助與協調各單位執行風險管理活動。

本公司透過組織中現有部門或營運單位進行第一線風險管理，由風險管理小組成員指派之單位權責人員為風險管理執行人員，會同各營運單位相關人員，每年度至少進行一次全面性企業及作業層級風險辨識，分析及評估各類營運風險與新興風險情境，研擬風險因應策略，並負責落實日常風險管理各項程序。

另由隸屬於董事會之稽核室，就本公司之風險管理政策之遵循情形及風險管理活動之有效性進行獨立查核並提供改善建議，每年定期將稽核結果提報董事會，確保風險策略目標的達成、使各項風險獲得控制。



### 風險管理的三道防線與風險胃納

為有效執行風險管理及內部控制，緯創遵循風險管理三道防線制度，並透過 PDCA 管理循環增強其機制成效。第一道防線為企業運營，由業務單位及生產單位擔任主要角色，著重於運營控制、風險辨識以及風險管理措施的實施。第二道防線涉及企業風險管理和法令遵循，由風險管理小組統籌負責，並偕同財務、會計及法務等單位合作監控，確保各項交易及運營符合相關法規。此外，風險管理小組更致力於打造風險管理環境，確立風險管理目標，並監督促進業務有效執行。第三道防線為內部控制和稽核，由獨立稽核室與審計委員會負責，檢查和監督公司運作，並提供系統性方法強化風險管理及內部控制制度的落實。

風險胃納是指組織願意承擔的可能損失或衝擊的程度，風險管理小組根據緯創的經營策略與目標及考量業務成長、風險與報酬等因素，制定了公司年度之風險胃納，並呈報審計委員會

與董事會核准，並在核定後推行至各單位，以控制其業務所能承擔的各項風險。為此，緯創針對各項風險界定了 5 種不同程度的風險胃納，根據對公司可能造成的財產損失設定相應的級距。同時更制定了風險預防 / 減緩措施、執行機制與當責組織，確保相關重點風險皆被有效控管及適當回應。

程度	財產損失
1 極輕微	≤ 100萬
2 輕微	100萬 - 1000萬
3 中等	1000萬 - 1億
4 重大	1億 - 10億
5 極重大	≥ 10億

## 風險管理程序

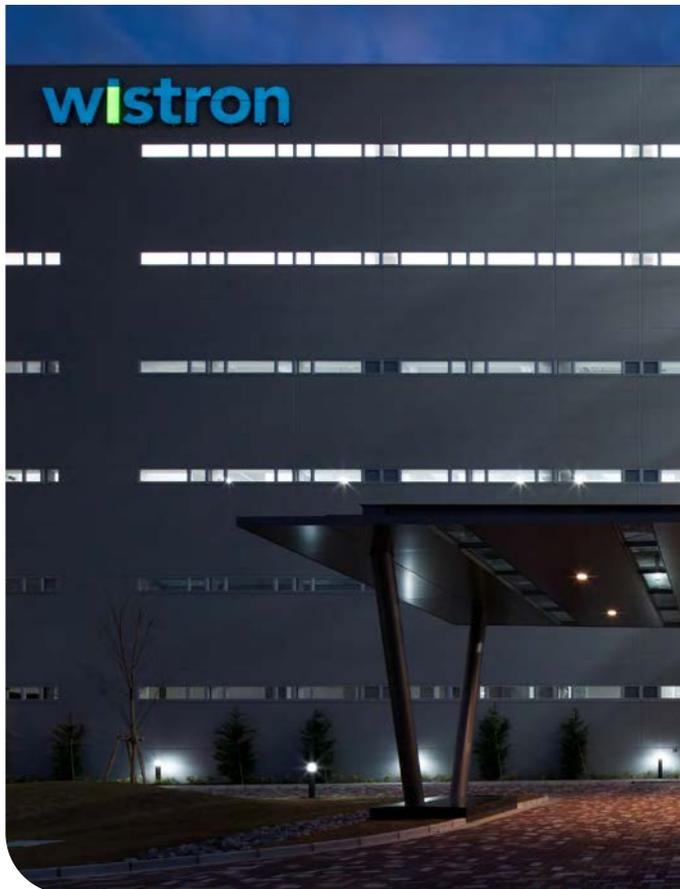
### 風險管理流程

本公司風險管理流程包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險因應與監控、風險報告與揭露。風險管理小組每年度請各面向風險管理工作小組就公司治理、環境保護(含氣候與自然資源)、社會共融、及創新價值等四大面向，考量發生頻率、衝擊程度以及控制程度，進行公司潛在風險與新興風險的評估及討論，並定期向審計委員會及董事會報告。

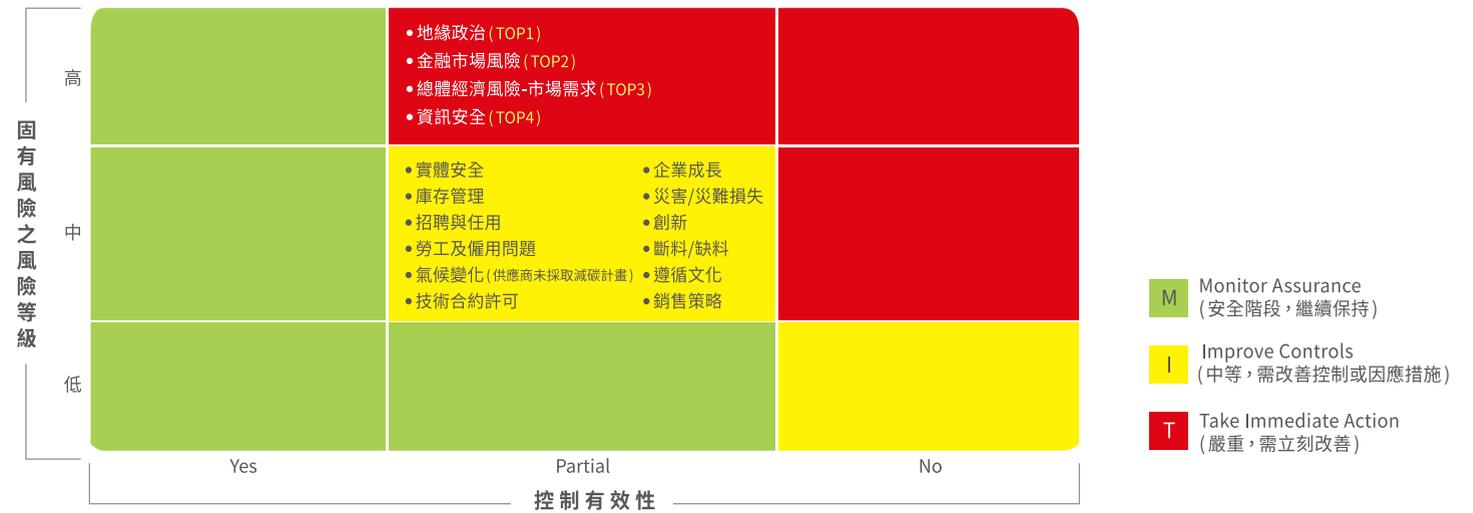
### 風險鑑別與運作

- 本公司風險管理小組成員涵蓋客戶關係管理、產品設計與開發管理、全球製造、企業永續發展辦公室、全球供應鏈管理、財務管理、全球人力資源暨行政、技術、公共關係、資訊管理、緯創數技、緯創生技及法務等單位，就公司治理、環境保護(含氣候與自然資源)、社會共融、及創新價值等四大面向收集風險事件、來源和後果建置緯創風險資料庫，並由風險管理小組討論及修訂。
- 2023 年風險管理小組透過風險評估問卷，考量風險事件發生機率、嚴重程度及控制有效性後共辨識 16 項主要中高風險項目，其中 4 項年度風險項目評估之剩餘風險等級為嚴重 (T - Take Immediate Action, 需立刻改善)、12 項為中等 (I - Improve Controls, 需改善控制或因應措施)。
- 風險權責單位針對剩餘風險等級為 T - Take Immediate Action 以及 I - Improve Controls 之風險擬定相對應之風險回應行動方案及落實風險減緩計畫，再由風險管理執行人員會同各營運單位協助製作關鍵風險指標 (KRI)，每月持續回報風險管理小組，並做成相關紀錄。
- 高階管理階層定期與風險管理小組共同召開風險校準會議，審查風險管理執行結果，完成風險評估及校準作業後，從中選出公司 2023 年度 Top 4 風險，分別為地緣政治、金融市場風險、總體經濟風險及資安風險，並由風險權責單位提出相對應之風險回應行動方案，且由單位主管覆核確認後納入審計委員會及董事會定期界定和檢視。
- 風險管理小組每半年一次向審計委員會及董事會報告其風險管理執行成果。

公司為確保企業成長並有效分配資源，經風險排序 (Risk Prioritization) 後，2023 年篩選出對公司潛在影響最大的風險，分別為：地緣政治風險、金融市場風險-利率風險、總體經濟風險-市場風險，及資安風險。



• 年度風險地圖



風險項目	減緩措施
兩岸地緣政治風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期檢視企業或企業合作夥伴營運據點之地緣政治相關議題</li> <li>2. 擬定完整的指揮體系及營運總部移轉計劃 (內容涵蓋接單、備料、生產、系統、金流、物流、人員移轉)，並與主要客戶達成共識</li> </ol>
金融市場風險 - 利率風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 借款採用利率較低之貨幣</li> <li>2. 降低庫存以節省利息支出</li> </ol>
總體經濟風險 - 市場需求	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期與客戶持續溝通對於銷售數量之預期</li> <li>2. 審視資本資出合理性</li> <li>3. 控制工廠生產成本</li> </ol>
資安風險所造成的營運中斷	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提高同仁的資訊安全意識，透過加強社交工程演練和員工資安教育訓練來實現</li> <li>2. 公司使用各種工具和技術來實現及時有效的辨識、防護、偵測、應對和恢復</li> <li>3. 每年定期執行關鍵應用系統災難復原演練以確保其有效性</li> <li>4. 公司透過保險架構轉移部分資安風險所造成之損失</li> </ol>

## 風險敏感度分析及壓力測試

為加強本公司在風險意識，定期進行針對可能影響公司營運的重要風險進行敏感度分析及壓力測試。透過風險敏感度分析，可量化不同風險對財務的影響性。此外，壓力測試能夠模擬劇烈風險波動情境，使公司了解在極端情況下的承受能力。透過這些分析和測試，能夠更好評估、管理和應對風險，確保公司的穩定運營以實現永續發展。

### 匯率風險：

公司匯率風險主要來自於外幣計價之現金、應收帳款、借款、應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損益，尤以美金及人民幣為主要外幣部位。根據 2023.12.31 部位設算，當新台幣相對美金及人民幣升值或貶值 5% 時，對於 2023 年稅後淨利將變動約新台幣 11 億元，將達到公司所認定之極重大之影響。

### 利率風險：

針對公司流通在外總負債及存續期間評估。根據 2023.12.31 總負債設算，若利率增加或減少 500 個基本點時，對於 2023 年稅後淨利將變動約新台幣 10 億元，達到公司所認定之極重大影響。

### 地緣政治風險：

當地緣政治衝突升溫，影響台灣及中國之生產據點，藉由模擬工廠停工天數計算營運中斷損失，當工廠停工達到 25 天時，所造成之營運中斷損失將超過新台幣 10 億元，達到公司所認定之極重大影響。

## 新興風險管理

緯創自 2020 年起，每年參考外部機構發佈之新興風險相關報告（例如世界經濟論壇的全球風險報告），以「確認產業環境背景、風險評估（風險辨識、風險分析、風險評量）、風險處置、監控與審查」四個主要程序進行新興風險鑑別，並彙集管理階層意見，辨識出新興風險及研擬風險減緩措施，呈報審計委員會及董事會以提早布局與因應。依據 2023 年底和 2024 年初風險管理小組新興風險辨識結果，以生成式 AI 風險、政策風險、經濟衰退風險及新科技風險為主要新興風險項目。



## 形塑風險管理文化

緯創重視全員風險意識的培養與塑造，除了對董事會成員安排風險相關培訓外，針對不同層級員工，分別建立績效評估指標與考核標準，將風險文化確實融入日常營運活動中。



### 高階主管

- 除一般性的營運及財務等類別外，公司也特別注重「人力資本」等特定風險項目的管理成果。
- 為確保人力資本的穩定及投入程度，公司在高階主管的年度工作目標中納入「員工敬業度 / 滿意度」、「離職率」、「工傷率」等管理指標。
- 除定期對其進行相關管理成果的評核外，相關績效指標的達成率亦會納為計算獎酬時的基礎。



### 中階與 基層主管

- 除一般性的工作目標績效外，公司也特別注重「人力資本」、「資訊安全」等特定風險項目的管理成果。
- 在「人力資本」方面，面對時代潮流的演進，員工是否認同公司理念、並願意在工作上全力投入，對於人力資本能否充份發揮及創造價值具有關鍵性的影響。針對中階與基層主管，公司將高階主管相關的管理指標依部門權責向下分配，如「員工敬業度 / 滿意度」、「離職率」、「工傷率」等，並定期對其進行相關績效成果的評核。



### 一般員工

- 在「資訊安全」方面，為落實資訊安全觀念至每一位員工身上，降低資安風險對公司營運之衝擊，公司主動採取教育訓練、社交工程模擬演練等措施，提升同仁對於資訊安全的意識及警覺性，除將部門員工違反資訊安全情形納為單位主管之管理指標外，相關違規情形亦會直接反映在員工的績效考核評等結果上。

## 風險管理課程

公司將風險管理主題納入訓練課程範疇，特別針對高階、中階主管面臨的人力資本風險議題進行課程培訓，全球營運據點完訓共計 22,805 人，時數總計達 31,325 小時。在風險程度較高的智財權及法律訴訟風險議題上，則安排全體員工參加智財權與法律訴訟課程，如 AI 生成內容與商標權 / 著作權面觀、專利小學堂、TIPS 智財管理制度導入權責人員基礎訓練、智慧財產訴訟實例分享等，全球合計完

訓 60,359 人次，時數總計達 40,113 小時。針對工作場所經常面臨之職業安全及健康風險議題，特別是在製造場域，公司依據相關法規及作業標準，安排該關聯部門所有員工及主管參與相關主題之教育訓練課程，合計完訓 200,106 人，時數總計達 168,406 小時。

為落實資訊安全觀念至每一位員工身上，公司除提供 e-Learning 教學外，並透過每半年的社交工程模擬演練，提升同仁對於資訊安全的意識及警覺性。針對違反資訊安全政策的員工，則按照「員工獎懲作業實施要點」進行懲處，並將該項紀錄納為績效考核作業評分項目之一，藉以降低資訊安全風險與對公司營運之衝擊程度。2023 年度，全公司共完成 40,296 人次與 22,783 小時的員工資訊安全訓練課程，包含針對新進員工開設的「資訊安全小學堂」、「社交工程演練」、「資訊管理規範」等課程。

## 風險提報機制

除了針對風險意識積極進行培育及宣導外，緯創亦明定組織架構，規範相應之角色及權責，將所有員工納入整體風險管理機制之中。員工可以利用「總經理信箱」、「員工意見信箱」、「員工投訴專線」、「產線輔導員現場訪談關懷」等管道平台，主動報告潛在之風險項目，協助管控各項內外部風險之衝擊程度。另外，公司也修訂「員工獎懲作業實施要點」等內部管理辦法，針對員工提出有關公司風險減緩、工作環境安全與衛生以及環境改善之提案，且有顯著成效者，予以口頭嘉勉、書面獎勵、優秀表彰、推薦表揚、專案議獎等方式之鼓勵。



### 5.3.1 資訊安全

緯創之資訊安全管理使命為「打造韌性、安全、值得信任的企業」，我們制定「資訊安全政策」作為管理依據，致力推動數位轉型，全面導入資訊安全管理機制，確保資訊處理之完整性與可用性、以及資訊相關系統、設備與網路之安全性。定期執行資訊安全演練與教育訓練，提升同仁對於資安的意識，確保員工、客戶、供應商及營運相關資訊資產之安全。

#### ISO 20000 資訊服務管理系統

緯創於2018年2月取得資訊服務管理系統國際標準ISO/IEC 20000-1:2011驗證，為企業組織尋求一流的 IT 服務管理及國際認可的 IT 管理標準，保證資訊技術基礎架構 (ITIL) 的運作達到所需要的標準。2021年1月完成ISO 20000-1:2018國際標準轉版驗證要求，進行資訊服務管理制度及相關流程運作優化，以持續強化資訊治理深度。目前證書效期到2027年2月22日。

##### ISO/IEC 20000 改變內部或委外IT服務的執行方式。執行效益如下：

- 達到國際 IT 管理的最佳實務標準
- IT服務提供支援以實踐企業目標為導向
- 整合人員、流程和科技以支援企業目標
- 以控制措施來評量並維持一貫的服務水準
- ISO/IEC 20000與資訊技術基礎架構庫 (ITIL) 相容以支援持續改善

#### ISO 27001 資訊安全管理系統

緯創於2017年8月取得資訊安全管理系統國際標準ISO/IEC 27001:2013驗證，依照此標準實施「Plan-Do-Check-Act」(PDCA) 之循環運作，每年至少進行一次內部自我稽查及一次外部公正第三單位稽查，確保公司落實ISO 27001管理機制，每三年也會執行證書重新驗證的程序，持續維持ISO 27001的有效驗證。目前證書效期到2025年10月31日。

- 緯創總部(內湖和汐止辦公區)、新竹廠區及所有的海外製造廠區，針對關鍵基礎設施及持續營運所需之重要資訊系統陸續取得ISO/IEC 27001:2013驗證，並於2022年達到所有製造廠區通過ISO/IEC 27001:2013資訊安全國際管理標準之驗證，涵蓋率達100%。
- 2023年未發生重大之資安事件，也未有接獲侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴。

註：共用機房的廠區未單獨取證

### 資安政策與組織

為落實 ISO 27001 資訊安全管理體系的要求，緯創聚焦於流程制度、法令遵循、人員訓練及科技運用，強化資料、資訊系統、設備及網路通訊之安全及防護能力，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，以確保對股東、客戶的承諾，達到業務持續營運之目的。

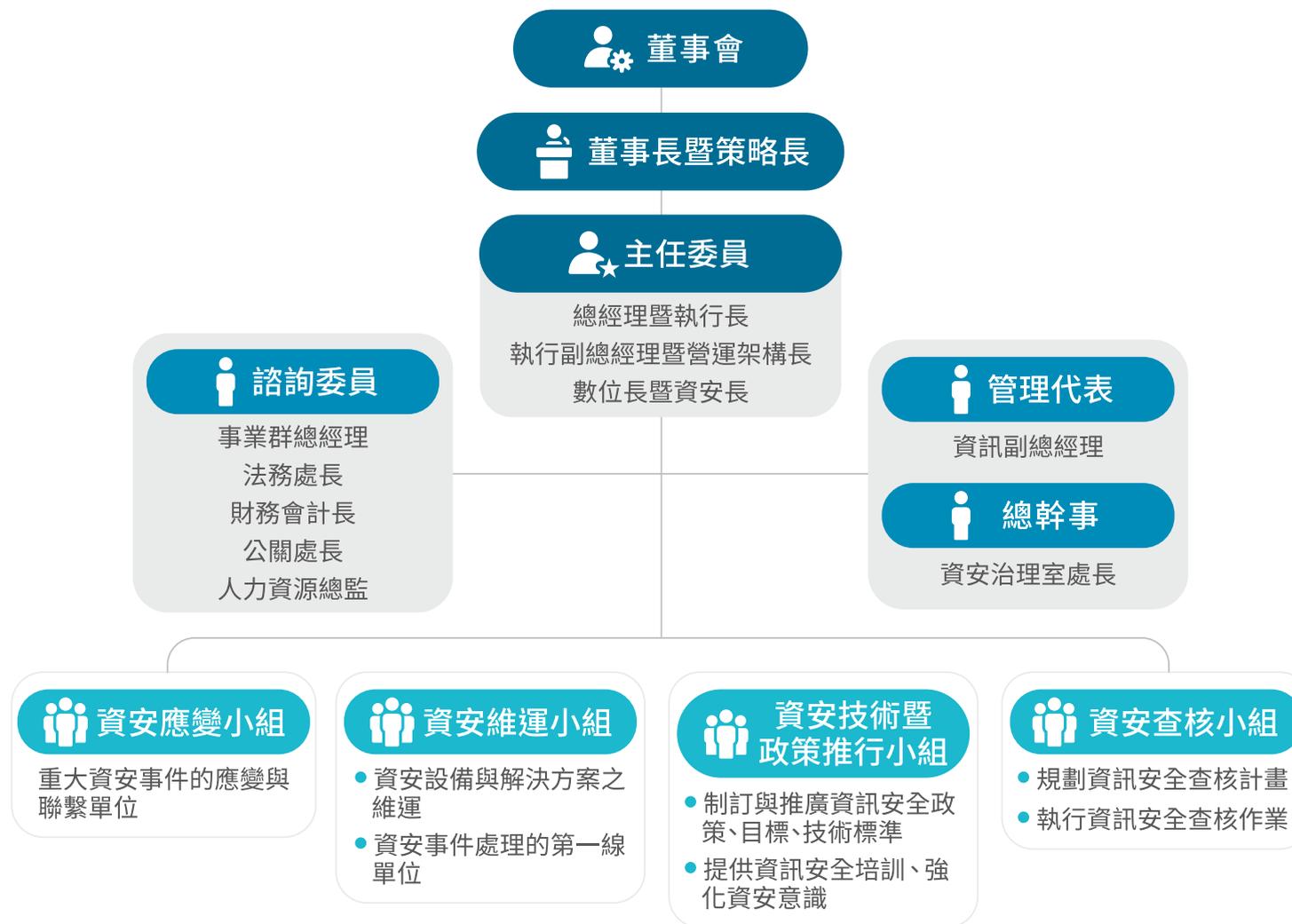
緯創設立資訊安全委員會，督導本公司資訊安全管理制度、技術標準及維運作業之推行。由總經理暨執行長、執行副總經理暨營運架構長與數位長暨資安長共同擔任主任委員，作為本公司推動資訊安全之承諾。並由資訊副總經理擔任管理代表。成立資安治理室，指派主管一人擔任總幹事，統籌資訊安全事宜。

### 資訊安全政策

為保護緯創資通股份有限公司產品與服務之資訊，避免有未經授權之存取、修改、使用及揭露，以及天然災害所引起之損失，並適時提供完整與可用之資訊，本公司致力於資訊安全管理，以確保本公司重要資訊財產之機密性、完整性及可用性，並符合相關法令法規之要求，進而獲得客戶信賴、達到對股東的承諾，保證公司重要業務持續運作。

### 資訊安全委員會組織架構

資訊安全委員會每季召開一次，必要時得召開臨時會，各小組成員須參加。會議議程包括資安事件處理報告，各小組報告組內事務的推動情形，需各單位配合之事項，其他相關建議或臨時動議。2023 年共召開 4 次會議，管理代表於 12 月向董事會報告資訊安全執行情況。



## 資訊安全管理策略

因應內、外部環境變化，緯創設立專責資安組織、以統籌資安政策制定與推行及資安風險管理。除了從資訊科技資安、營運技術資安、雲端資安三面向持續強化內部的資安舉措，我們亦加入資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，如：高科技資安聯盟、臺灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC)；也結合外部資安廠商與專家資源，持續關注新的資安資訊、技術與趨勢，將防禦或管理手法與時俱進，提升快速反應與復原能力，以有效阻擋新型態的資安威脅，確保資訊服務韌性，降低對營運的影響。

緯創採用美國國家標準暨技術研究院 (NIST) 網路安全框架 (Cybersecurity Framework, CSF) 的五大關鍵指標：辨識、防護、偵測、應變與復原，評鑑整體資安成熟度，規劃資安發展藍圖，決定優先級與分配資源，落實持續改進計畫。未來資訊安全以零信任架構 (Zero Trust Architecture, ZTA) 為基礎，要求每個用戶、設備和應用程式等，在存取網路系統或資產之前，都必須經過身份認證和取得授權。保護範圍持續擴及雲端資安 (包含公有雲及私有雲) 及工控資安 (Operational Technology, OT)，並引進相關資安標準與評估模型，如資訊安全能力成熟度模型 (Cybersecurity Capability Maturity Model, C2M2)、雲端安全聯盟自我評定問卷 (CSA Consensus Assessments Initiative Questionnaire, CSA CAIQ)，以及 ISO/IEC 62443，以強化整體雲端資安與工控資安防禦能力。



## 資訊安全維護做法

- 辨識資訊安全管理制度之相關利害團體，且定期確認利害關係團體對於資訊安全管理制度之需求 (包含客戶對資安的要求)
- 社交工程演練及員工資安教育訓練，以全面性的提升同仁資安意識
- 制定完整規範及明確之作業流程，讓資安管理制度化地運行
- 定期執行風險評鑑，以識別出高風險項目並投入適當資源予以降低或移轉
- 透過各項工具、技術運用做到及時有效的辨識、防護、偵測、應變及復原
- 建立資安異常事件應變及復原作業流程，以期能迅速對資訊安全事件隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度
- 定期執行關鍵應用系統災難復原演練，以確保其有效性
- 每年定期執行內外部稽核，檢視整個管理系統，確保正常運作並持續改善
- 持續關注新的資安資訊、技術，將防禦或管理手法與時俱進，以有效阻擋新型態的資安威脅，降低營運的風險



## 資訊安全舉措與執行成果

### 資訊安全管理及稽核機制

為了保護公司的智慧財產（含機密資料）及客戶的機密資料，緯創自 2017 年開始，每年皆進行多次自我查核作業及外部公正第三單位稽核作業。自我查核作業使用 NIST CSF 及 ISO/IEC 27001:2013 標準；外部第三方稽核作業則以 ISO/IEC 27001:2013 標準及客戶之資安規範。上述資訊安全稽核作業皆為確保公司落實資安規範，並持續維持 ISO/IEC 27001 證書有效性。

緯創持續強化內部控制機制，包含維運單位的自檢，以及資安治理室與稽核室的稽核三道資安防線的機制，確保各廠區資安舉措有效的執行與持續改善。2023 年榮獲台灣企業與永續獎（TCSA）資安領袖獎，展現緯創在資訊安全管理的作為具有產業標竿作用及領導性地位。

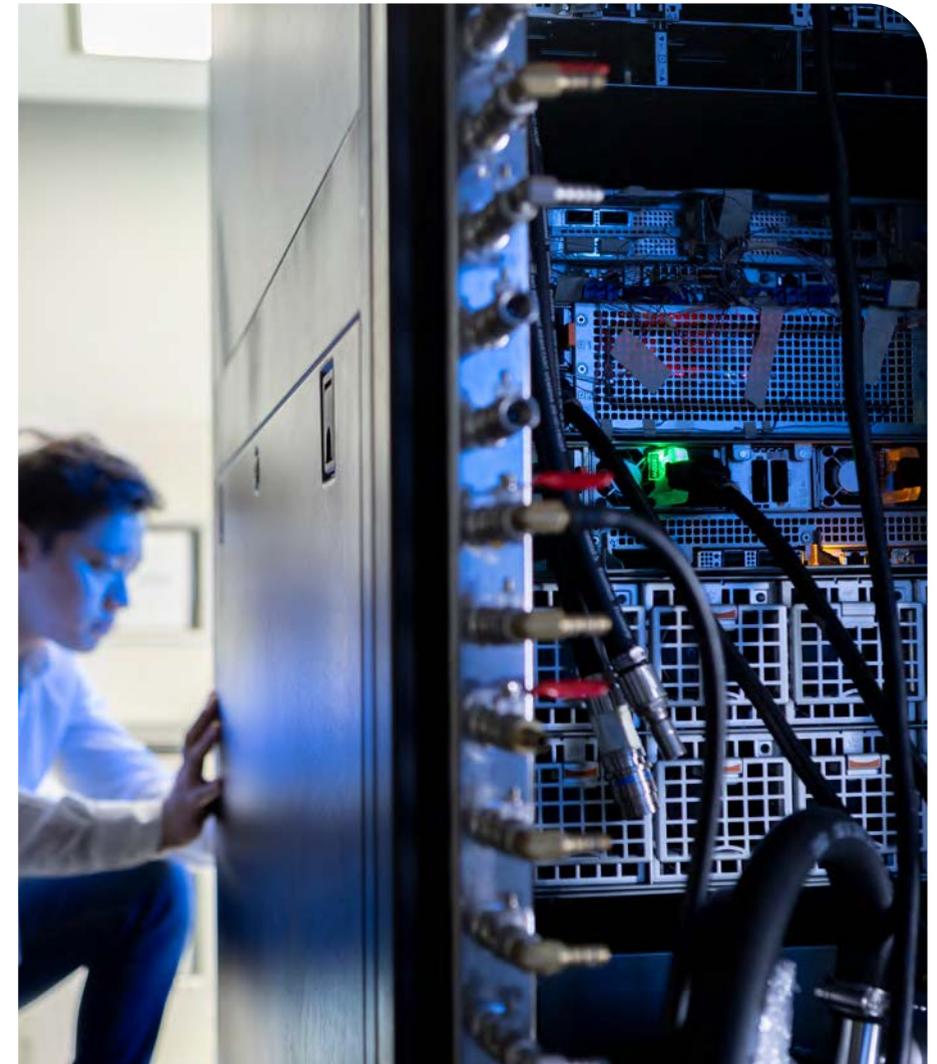
在供應鏈資安管理方面，緯創執行廠商風險管理（Vendor Risk Management, VRM）計劃，將廠商分類分級，從安全、風險和隱私等角度檢視廠商資安管理的生命週期。包括採購階段（等級評估、風險評分評估、合約）、合作中持續進行（風險評分評估和補救），以及最終的終止合作。2023 年共盤點出 183 個廠商，依照其提供服務的重要性與客戶及營收的關聯度，加上能否直接存取公司網路環境與機密資訊等因子，進行廠商分級。共分三等級，風險等級較高第一、二級廠商依據個別的資安準則，要求廠商需符合緯創資安評鑑的水準。共有 6 家廠商經風險評分評估皆符合評鑑水準。

### 強化員工資安意識

為確保資訊安全觀念的落實，緯創提供 e-Learning 教學並透過每半年的社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，測試員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練。每月發布資安電子報，包含最新資安趨勢與近期國內外重大資安事件，以提升同仁對於資安的意識及警覺性。若有員工違反資訊安全政策，依照「員工獎懲作業實施要點」進行懲處並作為績效管理之參考依據，以降低資訊安全之風險與營運衝擊。

#### • 近四年社交工程模擬演練（釣魚信件點擊率）

舉措	目標	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
每半年執行 社交工程的演練	員工點擊社交工程信件，點擊率 < 15%	H1: 10.6% H2: 10.5%	H1: 10.8% H2: 10.7%	H1: 9.3% H2: 10.2%	H1: 7.4% H2: 8.2%



2021 年起發展資安專業人才培育計畫 (Technical Competency Model, TCM)，透過人力盤點，區分資安治理，資安工程，資安分析，軟體開發安全 4 種角色，訂定 5 個層級的能力標準，每年進行能力評鑑，發展人才能力培育與升級計畫。2023 年共有 95 人 (其中 28 人為資安專責人員) 加入資安人才培育計畫，確認資安人才的能力與時俱進。

- 為強化一般員工的資安意識，透過線上課程或實體上課進行教育訓練，主要的課程內容為信息安全意識培訓、資訊安全小學堂、釣魚信件的認識與防範等。2023 年全公司共完成 40,296 人次與 22,784 小時的員工資訊安全訓練課程。違反資安規定懲處記錄 46 筆。
- 為提升資安人員的專業能力，鼓勵參與資安相關研討會與訓練課程，2023 年共完成 1,632 人次與 6,776 小時的訓練課程。主要的課程內容區分資安團隊核心專業課程共 6 門。軟體開發團隊的 5 門軟體開發安全。以及國際認證的課程包含 EC-Council CEH (Certified Ethical Hacker) 駭客技術專家認證課程、EC-Council CSA 安全運營中心 (SOC) 分析師認證、趨勢科技 TCSE (TrendMicro Certified Security Expert) 認證課程、CompTIA 威脅情資分析專家、CompTIA C 網路資安分析師國際認證班、CISA (Certified Information Systems Auditor) 國際電腦稽核師認證研習班、CISSP (Certified Information Systems Security Professional) 資安系統專家認證課程、CISM (Certified Information Security Manager) 國際資訊安全經理人認證專班、CCSP (Certified Cloud Security Professional) 雲端資安專家認證課程及 Gartner, 微軟, 資安廠商等舉辦各資安情報或相關技術研討會。

### 網路及系統的弱點偵測

為保護公司及個人資訊，以及對內對外通訊系統避免因洩漏、竊取、破壞等人為因素，或天然災害所引起的損失，除了每月內部的弱點掃描，每年並定期委託第三方專業單位進行網路及系統的滲透測試，降低人為因素或自然因素之影響對公司營運所造成的衝擊。2021 年起導入紅隊演練，由外部資安專家團隊在不影響企業營運的前提下，對企業進行模擬入侵攻擊，以全面檢視公司的服務與網路是否存在漏洞以及人為佈署的疏失；同時也檢視資安維運與應變小組的識別和防禦、偵測與回應及復原機制運作是否順暢。

### 軟體開發安全

為控管軟體開發生命週期 (Software development lifecycle, SDLC) 的安全，達成測試左移 (Shift Left) 安全性，以降低應用系統資安維運成本，緯創導入 DevSecOps (Development, Security and Operations) 機制，並強化開發團隊、維運團隊及資安團隊的協同合作。並導入非營利性組織 OWASP (Open Web Application Security Project) 的 DevSecOps 成熟度模型 (DevSecOps Maturity Model, DOSMM)，以評估軟體整體的成熟度，確保上線的軟體，符合一定的資安成熟度水準。同時將軟體組成分析 (Software Composition Analysis, SCA) 技術加入開發作業流程中，以提升軟體的安全品質。

### 資安通報與事件管理

根據資安事件管理規範，當資訊安全事件發生時，應迅速通報及進行應變處理，並在最短時間內回復運作。因此緯創導入進階持續性威脅 (ATP) 監控與資安監控中心 (SOC) 的運作機制，偕同外部資安專家的資源，資安維運與應變小組人員迅速掌握資安警訊通報及情資事件，強化並加速偵測與回應機制。

### 營運持續管理與災難復原演練

為確保營運與重要業務的持續運作，減緩重要資訊系統因重大災難事件而導致服務無法持續的風險，緯創每半年至少進行一次測試，執行書面演練資訊業務營運持續計畫或資安事故緊急應變計畫，確保關鍵應用系統能持續運作與營運不中斷。此外，每年至少進行一次備份資料之回存測試，確認備份資料之可讀性、儲存媒體之可用性與重要資產回存測試步驟的可行性，以確保有效之備份作業，能夠在恢復操作步驟分配的時間內完成。



2023 年全球電腦中心針對 7 大功能系統與資料庫，選取了 30 份備份儲存媒體，成功完成備份資料之回存測試。年度全球電腦中心災難復原演練結果顯示，災難事故發生時最大可容忍資料遺失時間 (Recovery Point Objective, RPO) 為 1.0 小時，災難事故發生後，最大可容忍資訊服務復原時間 (Recovery Time Objective, RTO) 為 22.11 小時。近四年關鍵應用系統災難復原模擬演練，皆達到公司設定的目標，成果如下表。

策略	目標	2020 年成果	2021 年成果	2022 年成果	2023 年成果
每年執行關鍵應用系統災難復原模擬演練，確保能持續運作，以保證企業的營運不中斷	RPO of SC2 Services ≤ 4 hours RTO of SC2 Services ≤ 24 hours	RPO=0.5 hour RTO=21.0 hours	RPO=0.8 hour RTO=22.0 hours	RPO=0.9 hour RTO=18.83 hours	RPO=1.0 hour RTO=22.11 hours

\*RPO: Recovery Point Objective (災難事故發生時最大可容忍資料遺失時間)  
\*RTO: Recovery Time Objective (災難事故發生後，最大可容忍資訊服務復原時間)

### 投保資安保險，轉移資安風險

緯創自 2021 年起以集團投保的方式執行全球資安保險保單之規劃，除風險移轉考量外，也期望透過國際性保險市場，進一步獲得外部資安專家的協助與資源。提供預防性的解決方案，增強現有的資訊安全措施，以因應日漸壯大的資安威脅，達成企業永續經營之目標。

### 近四年資安事件狀況

2020 年到 2023 年未發生重大之資安事件，亦無因機密資訊洩漏影響客戶與員工的個資，以及遭受罰款之情形。

違反資安事件之件數與罰款 / 年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
違反資安或網路安全事件件數	0	0	0	0
資料洩漏事件 (件數)	0	0	0	0
涉及顧客個人資料之資安違反件數	0	0	0	0
因資料洩漏而受影響的顧客與員工人數 (人)	0	0	0	0
因資訊安全或網路安全相關事件遭判罰之罰款金額 (新台幣元)	0	0	0	0

### 5.3.2 智慧財產

緯創相當重視智財資本的管理，透過智慧財產管理政策，增強研發能力、推出創新功能之高附加價值新產品與技術服務、提升製造效率與品質，建立、累積、維護與管理更完善及具有未來性的智慧財產組合 (IP Portfolio)，及透過風險控管讓公司深植競爭實力並提高獲利。未來我們將會持續一貫的智財資本管理計劃，並結合公司策略考量與營運目標，以執行智慧財產權的即時產出、管理及運用。本公司對智財管理的期許與原則如下：



## 專利組合管理

緯創資通的專利策略是發展強健與高效益的全球專利組合，到目前為止，已擁有六千餘件獲准的多國專利，透過完善的專利組合保護公司開發的所有技術、設計及發明，並維護客戶的權益。在實施專利組合管理的整合策略計畫並配合公司策略考量與業務目標的過程中，進而推動立即性的發明創作、產出、維權、盤點及專利運營。

專利團隊不僅與技術產品研發單位密切配合，透過腦力激盪會議、專利大數據分析、提案評審會議及其它相關機制挖掘優質構想及產出目標導向的發明提案，同時設有近三百項查核項目，加強查核專利說明書內容，對專利品質進行嚴格控管，其涵蓋整個專利取得流程，從發明提案、檢索、保護標的與範圍的設計、說明書撰寫與翻譯、申請策略、核駁答辯與申訴、領證前後評核等，確保每一專利的產出均維持一定的品質，對內持續提升專利人員專業能力與所有員工的專利知識，對外持續評鑑考核專利代理服務機構。為鼓勵員工從事發明與創作，以提高服務與產品品質及功能，加強競爭能力，開拓未來發展契機，另制定發明創作獎勵辦法，給予發明人獎金獎勵，並於年度專利表揚大會進行公開表揚。

在專利數量及品質控管上，除了自行產出、共同開發、收購及投資以取得及累積高價值專利外，也同時出售或淘汰不再維護的專利，並使用一致性標準進行專利評分量化，透過各類評估指標以明確掌握專利涵蓋範圍及價值並強化專利組合布局。除此之外，亦參考第三方評核機構的綜合指標分數與同業及國際品牌大廠做比較，期許能逐年提升專利組合的競爭力。在維持專利組合規模、擴展涵蓋技術範圍、提升專利品質以及增加整體專利價值及效益的方針下，將持續提升專利組合的透明度及完整性，並促進專利活化，以達成專利運營及專利組合的最佳化及價值最大化。



完善的智財管理政策，  
避免因惡意侵權而導致懲罰性賠償

自主研發與迴避設計能力

強健的全球專利組合

尊重他人智慧財產權

避免侵害他人有效專利權

使用授權及/或替代技術

轉嫁供應商及/或客戶相關責任  
並要求損失補償

## 保護營業秘密及機密資訊

營業秘密及機密資訊是緯創的重要智慧資產，我們透過相關管控機制確保營業秘密與機密資訊不會外洩，除可維持競爭優勢外，更是創新文化的動能，亦同時保障客戶權益。2023 年本公司並無任何經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴。

為了保護緯創及客戶之機密資訊，緯創取得資訊安全管理系統國際標準 ISO / IEC 27001 並落實管理，每半年執行一次社交工程模擬演練以提升員工對於釣魚信件的警覺性，2023 上半年的模擬演練點擊率已降至於 7.1%；另運用雲端數位化工具，如微軟 Office 365 中之加密機制、身分識別及授權原則，以保護企業機密文件。同時針對所有新進員工均須完成機密資訊及營業秘密保護之教育訓練，以確保每位員工在與客戶往來時皆能堅守保密之承諾。

對於往來客戶及相關供應商均簽有保密合約，要求互相保護機密資訊，過去 5 年來，每年平均新簽定的保密合約 400-700 件；客戶資訊均由特定相關單位經手，降低不當揭露與洩漏的可能性。我們亦加入台灣營業秘密保護促進協會，持續追蹤相關法令變化及業界狀況。

## 5.4 邁向永續供應鏈

供應商在緯創的戰略合作夥伴中扮演著極為重要的一環，我們期待與供應鏈攜手邁向更加永續的未來，因此，將永續責任採購列為六大永續發展策略之一。透過制度化的管理以及深化與供應商的合作關係，致力打造一個具備高度韌性的供應鏈體系，以應對外部環境的變動。

緯創致力於將永續納入採購管理流程，參酌永續採購指南（ISO 20400）的組織治理、人權、勞工實務、環境、公平營運交易、消費者關注、社區參與及發展等七大核心面向；風險管理、競爭優勢及成本優化三大類型永續採購驅動力與遵循 RBA 行為準則，經董事會通過制定永續採購政策，以降低採購風險及創造機會，以達到永續供應鏈管理之目的。

### 5.4.1 供應鏈管理框架與概況

#### 永續供應鏈發展策略

緯創重視與供應商的合作與成長，以永續採購政策為基底，並回應客戶的需求，制定永續供應鏈發展策略，包含優化供應商核心競爭力、深化區域性策略合作，以及強化供應商永續韌性，深化彼此之間的合作，提升供應鏈的永續性，與供應商夥伴共創新契機。



- 優化供應商核心競爭力：緯創設有全球採購單位及供應商品質管理單位管理供應商，以合作共生為基礎，管控選商基準與流程，進行風險評估、績效評估、稽核輔導、教育訓練與舉辦供應商大會，持續優化供應商核心競爭力，將永續性的要求落實於供應鏈日常管理之中。
- 深化區域性策略合作：除持續優化供應商核心競爭力，緯創亦聚焦在地供應鏈與綠色低碳供應鏈，包含：(1) 持續降低外部環境衝擊與成本，並強調在地供應鏈優先，深化區域性策略合作；(2) 執行綠色低碳供應鏈計劃，輔導高耗能材料供應商邁向減碳淨零目標，致力減少資源與能耗。
- 強化供應商永續韌性：面對供應鏈風險，我們透過數位轉型，建置供應商資料管理平台與供應商數位學習平台，強化管理的有效性。在供應商資料管理平台方面，定期進行供應商調查，加速資料蒐集與數據分析，掌握風險狀況；在供應商數位學習平台方面，以不定期的訓練，強化與供應商的連結和互動，即時且持續地傳遞我們的目標與永續相關資訊，落實供應鏈承諾並遵守 RBA 行為準則，持續精進作為。

#### • 永續供應鏈管理組織



#### 治理架構

為深化企業永續發展與實踐企業社會責任，永續責任採購工作小組係由董事會作為推動永續發展的最高決策單位，並在 2019 年於董事會下設置「企業永續發展委員會」，每年至少兩次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃，由董事會督導各項永續專案的推動與效益，如遇重大議題亦須事前提請董事會決議通過方可據以執行。

## 緯創資通價值鏈

緯創身為 ICT (Information and Communications Technology) 產業全球領導廠商，負責電子產品的設計、製造和組裝等服務，位於整個產業鏈的中游，上游為零組件供應商，下游為各類產品的客戶群，透過客戶群的需求，垂直整合產業鏈，致力提供具競爭力的產品。



## 供應鏈概況

台灣為全球資訊產品主要供應國，緯創身為全球專業代工的先驅，立足台灣放眼全球，提供客戶完整便利的軟、硬體以及一站購足的系統性服務；我們布建完整的全球生產據點與服務網絡，服務遍及各地。緯創主要的供應商分為電子零件、機構料件、事務性採購及物流供應商等四大類，2023 年緯創與 2,152 家供應商進行交易，為使管理效益最大化，將供應商分級，強化管理的有效性。我們將當年度月交易達 6 次以上及金額達到新台幣 100 萬以上之供應商，視為第一階供應商，2023 年共有 1,250 家，並以交易金額占比與關鍵程度，進一步定義第一階關注供應商<sup>1</sup>，共有 431 家。同時為降低整體供應鏈的風險，我們擴大管理範圍，已掌握 281 家非第一階供應商，並進一步定義非第一階關注供應商<sup>2</sup>，共有 162 家，納為管理對象，以減緩整體供應鏈的風險。

1. 第一階關注供應商：包含關鍵供應商-高營業額占比（年度交易金額占比前 80%）、具技術先驅能力、唯一供應來源不可替代；與高風險供應商-風險評估分數未達 80 分

2. 非第一階關注供應商：1. 代理商交易的供應商風險評估分數未達 80 分（具潛在高風險之供應商）；2. 客戶指定交易供應商的上游供應商

## • 2023 年供應商分布區域

	家數	採購金額占比 (%)
台灣	718	54.21
中國大陸	1,110	37.67
亞太地區	184	4.32
美洲	82	1.71
歐洲	36	0.33
其他	22	1.76
總計	2,152	100

## • 2023 年第一階供應商分類

	家數	採購金額占比 (%)
電子零件	350	58.43
機構料件	553	36.60
事務性採購	323	2.25
物流	24	2.72
總計	1,250	100

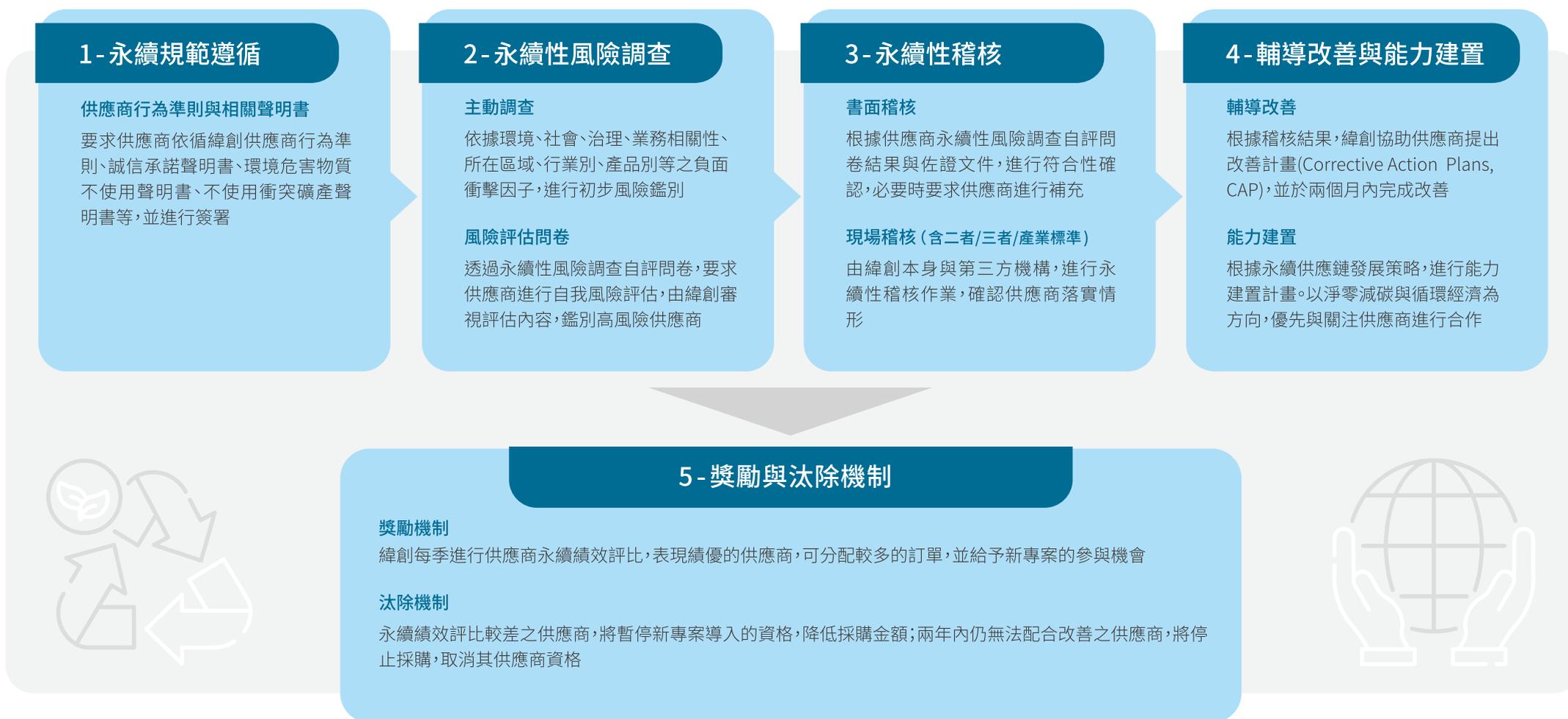
## • 2023 年供應商分級

	家數	採購金額占比 (%)
第一階供應商	1,250	99.53
第一階關注供應商	431	93.21
高風險供應商	67	-
非第一階關注供應商	162	-

## 5.4.2 供應鏈永續管理

緯創建構完整的供應鏈永續管理流程，以永續規範遵循、永續性風險調查、永續性稽核、輔導改善與能力建置以及獎勵與汰除機制等五大步驟，確保我們的供應商符合供應商行為準則要求，並避免與 ESG 要求有潛在衝突。我們透過風險調查與永續性稽核，逐項與供應商確認落實情形，並就需改善之項目輔導供應商訂定改善計畫，同時主動展開供應商永續韌性之能力建置計畫，以長期且深化的合作，持續提升供應商的永續績效，發揮緯創在產業鏈中的影響力。

### • 供應商永續管理流程



## 永續規範遵循

### 供應商行為準則

緯創深知在追求公司持續成長的過程中，必須兼顧社會與環境帶來之影響與衝擊；因此緯創制定供應商行為準則，作為供應商依循的根本，內容涵蓋勞工、健康與安全、環境、倫理規範及管理系統五大面向，亦包含生物多樣性、防止任何濫伐森林行為或陸地保護等；同時也將供應商對本準則的遵循程度，作為採購決策的主要評估項目之一。2023 年供應商已全數簽署供應商行為準則，代表對緯創永續規範的承諾。除此之外，我們亦針對不同類別的供應商，要求簽署誠信承諾聲明書、環境危害物質不使用聲明書、不使用衝突礦產聲明書等，簽署率分別為 100%、100% 及 100%，持續落實緯創在永續方面的期許與要求。

#### • 供應商行為準則簽署狀況

年度	2023 年績效	2023 年目標
既有供應商	應簽署供應商家數	1,250
	簽署供應商家數比率 (%)	100
新進供應商	應簽署供應商家數	52
	簽署供應商家數比率 (%)	100



## 永續性風險調查

為掌握供應鏈的永續性風險，緯創針對供應商進行二階段的風險調查，希望透過不同階段的要求，檢視供應商符合程度，進而鑑別出供應商之潛在風險，並找出高風險供應商，進行稽核與輔導以及協助改善，以有效控制並降低供應鏈之風險。

### 主動調查

#### 評估對象：所有供應商

為掌握供應鏈之潛在風險，緯創透過不同面向的內容進行供應商前期調查與篩選，內容包含環境、社會、治理、業務相關性、所在國家 / 區域、行業、產品等面向，藉此初步鑑別具潛在風險之供應商，進行管理，以降低潛在風險帶來之衝擊。

主動調查面向	內容
環境	<ul style="list-style-type: none"> <li>檢視與環境議題相關之負面重大事件或違法紀錄，包含但不限於有害物質超標、空氣污染排放、水污染排放、廢棄物與毒化物未適當處置等</li> <li>評估潛在與環境議題相關之負面衝擊因子，例如高碳排放、非在地採購提高能耗與資源浪費等</li> </ul>
社會	<ul style="list-style-type: none"> <li>檢視與社會議題相關之負面重大事件或違法紀錄，例如違反勞工人權或職業安全、強迫勞動等</li> <li>評估潛在與社會議題相關之負面衝擊因子，例如低於生活工資或造成當地社區衝擊等</li> </ul>
治理	<ul style="list-style-type: none"> <li>檢視與治理議題相關之負面重大事件或違法紀錄，包含企業舞弊、賄賂或財報不實等</li> <li>評估潛在與治理議題相關之負面衝擊因子，例如經營健全度不足或發生反競爭行為</li> </ul>
業務相關性	針對關鍵業務類別，以採購金額為基礎，並考量產品不可替代性與產業技術先驅性，進行初步評估
國家 / 區域	依據供應商所在地，納入地域性與高風險國家管控，考量地緣政治、衝突與高風險國家之風險鑑別
行業	依據行業與業務屬性，針對服務流程或特定關注製程，評估使用資源強度或涉及的勞動力狀況
產品	依據商品屬性與原物料組成，了解可能潛在含有害物質或高能耗物料

## 風險評估

### 評估對象：第一階與非第一階供應商

為了解既有供應商之永續性風險，緯創針對第一階與非第一階供應商發放永續性風險調查自評問卷，問卷內容包含五大永續面向：永續與營運風險管理、供應鏈與營運持續、環境保護、人權與勞動保障、職業安全衛生等，並要求供應商提供佐證資料，以進一步掌握供應商的永續性風險。

透過永續性風險評估問卷的調查結果分析，我們定義得分未滿 80 分之供應商為高風險供應商，2023 年鑑別出高風險供應商共 67 家；從結果來看，2023 年主要的永續性風險因子，分布於環境保護面向與永續與營運風險管理面向，為有效降低風險因子造成的影響，緯創優先針對關鍵且高耗能材料供應商進行溫室氣體盤查及認證（ISO 50001 及 ISO 14064-1）、宣導購買綠電憑證等行動，其餘風險鑑別的項目，則列入稽核輔導進行改善。

### • 2023 年供應商主要永續性風險因子與因應措施

面向	風險因子	因應措施
環境保護	未認證能源管理節能減碳的機制（ISO 50001）	選定關鍵高耗能材料供應商推動 ISO 50001
	未認證溫室氣體盤查認證管理（ISO 14064-1）	選定關鍵高耗能材料供應商推動 ISO 14064-1
	未對產品或服務而產生的範疇三溫室氣體排放量統計	選定關鍵高耗能材料供應商推動範疇三溫室氣體盤查
永續與營運風險管理	未使用綠色電力或再生能源	宣導購買綠電憑證或是使用太陽能板
	未具備營運持續的應變計劃管理	列入稽核輔導改善

## 永續性稽核

為了解供應商在永續作為的落實程度，緯創針對供應商進行不同形式的稽核，包含書面稽核與現場稽核（含二者稽核、三者稽核、及產業標準稽核），2023 年稽核情況如下表，並設定當年度及 2030 年長期目標，確立供應鏈在短期和長期推動上明確的方向，帶領供應商一起邁向永續。

類別	永續性稽核形式	執行方式	對象	2023 稽核家數	2023 年目標	2030 年目標	
書面	書面稽核	發放永續性風險調查自評問卷，要求提供佐證資料	第一階與非第一階供應商共 1,531 家	1,531	針對全數關注供應商進行書面稽核	針對全數供應商（包含第一階與非第一階）進行書面稽核	
				二者稽核			515
				三者稽核			9
現場	現場或遠端稽核與複查；第一階關注供應商由緯創執行，非第一階供應商則透過第一階供應商或是顧問執行	第一階關注與非第一階關注供應商共 593 家	9	針對全數關注供應商進行現場稽核	針對全數關注供應商進行現場稽核		
			產業標準			69	
現場稽核總計家數				593	100%	100%	

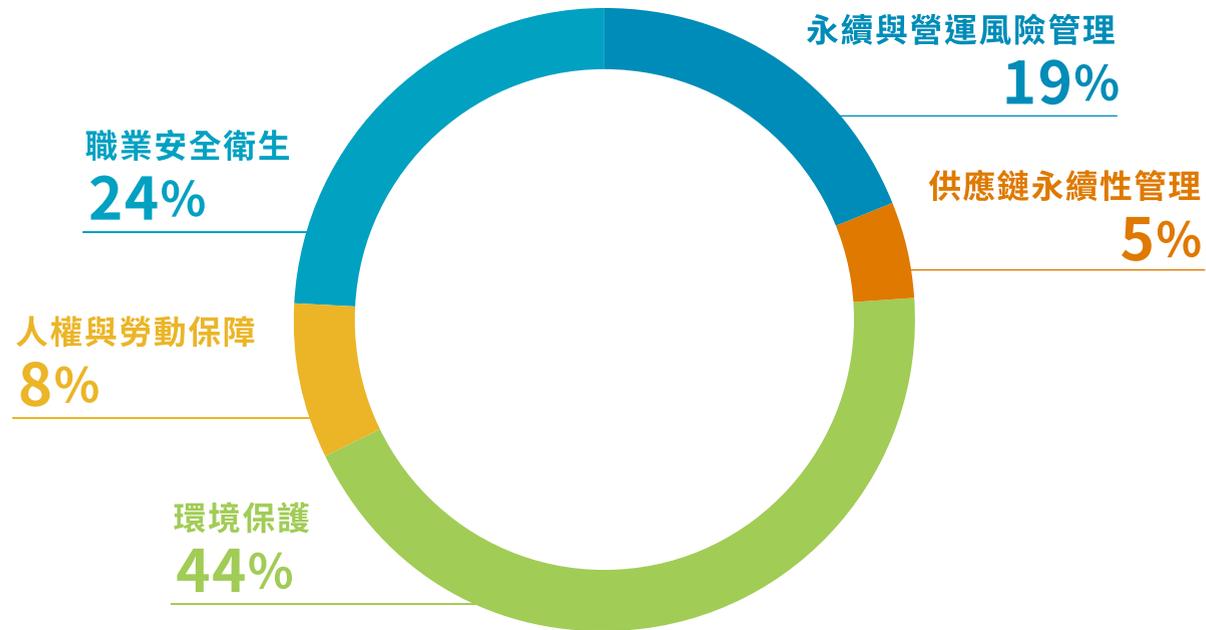


### 缺失改善與輔導

為提升供應商的永續績效，緯創針對稽核缺失，會以現場或遠端輔導的方式，協助供應商提出改善計畫；若缺失未能於兩個月內完成改善，可再次提出稽核申請，透過二次稽核的方式，確認供應商改善計畫的落實狀況。經二次稽核若仍不通過，則六個月內不得再提出申請，將以替代材料或其他供應商取代；若涉及出貨無法立即執行供應商淘汰，可視替代方案導入完成後再執行。兩年內仍無法配合改善之供應商，將降低採購金額或停止採購或取消供應商資格。2023 年所有受稽核的供應商皆於期限內完成缺失改善，未有因不符合規定而中止合作關係之供應商。

輔導改善對象	2023 年輔導改善家數	2023 年目標
第一階關注供應商與非第一階關注供應商	593* <small>* 含高風險供應商 67 家</small>	完成全數關注供應商之輔導改善 (100%)

#### • 稽核缺失項目占比



• 供應商稽核缺失改善行動

面向	議題	改善行動
永續與營運風險管理	營運持續管理／反貪腐	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 持續推動企業社會責任，員工照護、公司治理、環境保護與社會公益</li> <li>• 注重遵守政府法規、保障工作權、增進工作職場健康與安全</li> <li>• 定期對員工舉行反貪腐／行為準則訓練與宣導，並了解違反可能造成的後果與風險</li> <li>• 防止營運活動的中斷，結合預防和復原控制措施及程式，將災難和管理缺失導致的營運中斷情形降低到最低</li> </ul>
供應鏈永續性管理	供應商選商／管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 建立完善的供應鏈風險管理計畫</li> <li>• 識別所有供應鏈環節的風險</li> <li>• 制定層級推動供應商階段性導入永續發展</li> </ul>
環境保護	能源管理／環境管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 擬訂能源政策及節能減排管理制度管控並結合相關減排動作、制定減排計畫及減排目標，並推動落實調適衝擊具體行動。</li> <li>• 進行能源監控，建立相關規定鑑別及有明確量化指標，制定能源資源控制程式，依照程式執行減碳</li> </ul>
人權與勞動保障	溝通管道／反歧視	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 建立意見箱或二維碼直接申訴管道，將員工意見箱放置於員工上下班打卡處</li> <li>• 針對反歧視議題，定期組織反歧視教育訓練計畫，並列入年度培訓計畫中，進行員工培訓及執行記錄保存管理</li> </ul>
職業安全衛生	緊急準備／化學品管理知識缺乏	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 向員工傳達防護意識與穿戴個人防護裝備的必要性及規範</li> <li>• 逃生線路明顯標識與定期舉行安全逃生教育訓練</li> <li>• 張貼警告標示與管制辦法於相關設施上與區域</li> <li>• 適當地增添安全防護改善設施化學品安全資料表進行點檢</li> </ul>

### 獎勵與汰除機制

為鼓勵供應商落實永續作為並提升永續績效，緯創對供應商進行永續績效評比，配合相應的管理程序，執行獎勵與汰除機制。

- **獎勵**：針對永續績效評比績優的供應商，分配較多的訂單，給予新專案的參與機會等，並在年度供應商大會中頒發優良供應商獎項。2023 年共有 5 家供應商因獎勵機制，獲得較多訂單。
- **汰除**：永續績效評比較差之供應商，將暫停新專案導入的資格，降低採購金額；兩年內仍無法配合改善之供應商，將停止採購，取消其供應商資格。2023 年未有符合汰除條件之供應商。

### 能力建置

#### 內部採購人員教育訓練

為確保在全球各地採購同仁（包含採購、物流、品保等供應鏈相關部門）皆能了解供應商永續管理流程與其角色，緯創透過線上系統進行培訓，由高階主管分享永續供應鏈發展策略意涵，再依序針對主要業務培訓所需之永續專業能力，使採購同仁在日常作業與供應商交流中具備推動供應鏈永續策略與執行的能力。2023 年共計完成 1,776 人次、636 小時的訓練課程。

#### 供應商教育訓練

為強化供應鏈永續經營與提升供應商永續能力，緯創投入資源打造供應商教育訓練平台，提供免費的永續相關課程與資訊分享，讓供應商自行上線學習永續相關課程，多面向導入 ESG 觀念與思維，培植供應鏈永續韌性理念。目前教育訓練平台上包含通識類、政策法规、供應鏈管理、品質管理、環境職業安全衛生等相關課程。



供應商行為準則完訓率

100%

### 必修課程：供應商行為準則 / 參與家數：1,250 家

供應商對象

所有第一階供應商

課程內容

- |          |           |
|----------|-----------|
| 1. 勞工權力  | 4. 商業道德標準 |
| 2. 健康與安全 | 5. 管理系統要求 |
| 3. 環境標準  |           |

### 供應商大會與永續分享會

2023 年緯創以韌性 - 挑戰 & 機會為主軸，於協力夥伴會議分享緯創集團在永續韌性之成果及淨零減碳目標，發揮以大帶小的效應，帶領供應商夥伴們共同朝向淨零目標邁進，並遴選表揚永續傑出及重視誠信承諾之供應商，期望達到友善、互惠、共同成長永續經營。

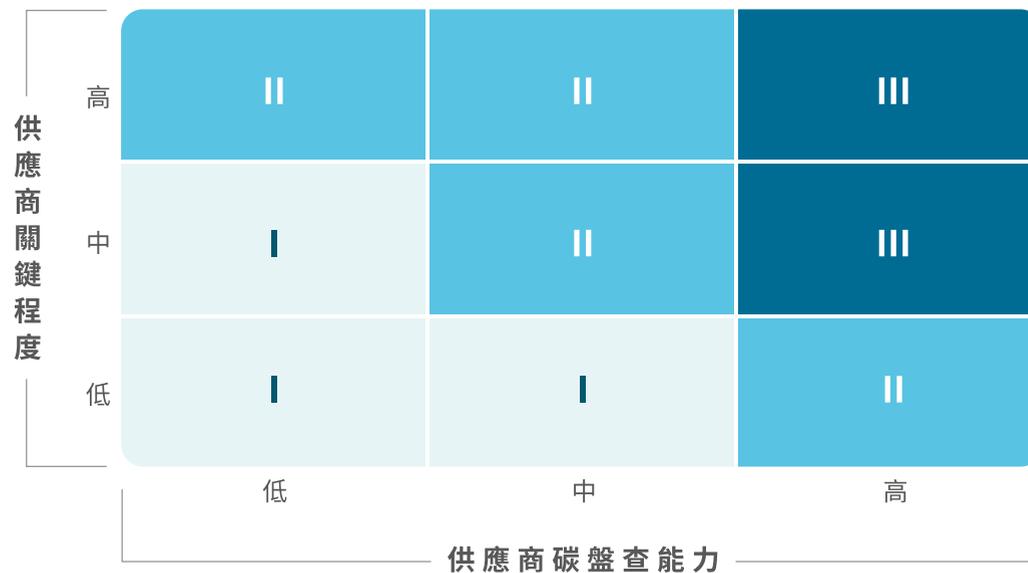
為促進供應商交流，2023 年共舉辦 2 場次的供應商永續分享會，第 1 場次邀請顧問公司進行供應商教育訓練，內容包含企業碳管理與溫室氣體盤查、能源管理系統介紹、循環經濟與再生材料的國際趨勢與應用，並向供應商說明緯創的永續管理政策及宣導反貪腐、溫室氣體盤查及水資源風險管理之要求，共 663 人次、413 家供應商參與，透過後續問卷調查，供應商對分享之永續議題具正向幫助達 4.6 分（滿分 5 分）。第 2 場次則邀請 ESG 表現優異之供應商分享執行 ESG 政策方針與節能減碳措施，共 140 家供應商與會，讓供應商了解產業永續現況，提升投入永續發展的意願。



### 能力建置專案－推動永續供應鏈淨零減碳

#### • 建立分群供應商碳管理推動策略

緯創基於「科學基礎減碳目標倡議」標準與方法，設立範疇三減碳目標，希望於 2030 年達到 25% 絕對減量。自 2021 年起每年蒐集供應商溫室氣體盤查結果，分析後發現供應商碳盤查與減碳能力程度不同，因此建立分群管理制度，透過供應商關鍵程度（以營業額、材料不可取代性等因素決定）與供應商碳盤查能力進行分類，針對不同類別之供應商提供專案計畫，提供必要協助之資源、課程經驗分享與顧問輔導資源，以確保供應商逐步朝向減碳淨零方向前進。



類別	針對供應商碳管理策略	
I	<ul style="list-style-type: none"> <li>進行溫室氣體盤查工廠端自我盤查</li> </ul>	
II	<ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體盤查範疇 1+2 具備第三方查證</li> <li>開展溫室氣體範疇 3 盤查</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>高耗能材料供應商進行 ISO 50001 能源管理系統認證</li> <li>設立年減 4.2% 減碳專案</li> </ul>
III	<ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體盤查範疇 1+2+3 具備第三方查證</li> <li>高耗能材料供應商進行 ISO 50001 能源管理系統認證</li> </ul>	



• 供應商碳管理永續能力建置

緯創針對溫室氣體範疇三（15 類）進行全面的盤查，盤查結果顯示上游原物料採購的碳排占比最高，因此依據不同類別供應商展開能力建置計畫，透過碳盤查能力建置、查證計畫推動、SBTi 與減碳專案的深度合作，2023 年同步開展 4 項碳管理專案，與 99 家關注供應商進行六個月以上的合作專案，持續進行供應商能力建置。

類別	開展專案	合作對象	專案內容	專案效益
I	碳盤查能力建置計畫	關注供應商 (未進行過碳盤查之供應商)	<ul style="list-style-type: none"> <li>由具備 ISO 14064-1 稽核認證資格同仁講課與輔導</li> <li>開展線上供應商溫室氣體盤查實作訓練課程</li> <li>進行 1 對 1 盤查來源與數據</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>參與碳盤查課程供應商共 27 家，溫室氣體數據回饋率為 100%</li> <li>改善緯創供應商溫室氣體基線資料庫，正確率提升 6.62%</li> </ul>
II	高耗能材料供應商查證計畫	高耗能材料供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>2022 年起持續擴大類別選定關鍵高耗能材料供應商推動 ISO 14064-1 及 ISO 50001 認證</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>選定 52 家供應商進行推動，34 家達成 ISO 14064-1；29 家達成 ISO 50001</li> </ul>
	低碳轉型推動計畫	高耗能材料供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>緯創以大帶小與 7 家供應商一同響應政府低碳轉型推動計畫；我們分享節能技改方向，並委託研究機構進行供應商節能盤查診斷，提供相關工業節能技改技術與碳管理的協助</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>自 2023 年 5 月計畫開始期間，與 7 家供應商合作共同提出節能改善專案，供應商節電約 248 萬度，累計減碳量達 1,232 tCO<sub>2e</sub></li> </ul>
III	SBTi 倡議承諾推動	碳盤查成熟度高供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>與客戶合作，要求指定高耗能產業供應商，加入 SBTi 倡議與進行 CDP 回應</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>選定 13 家供應商進行推動，有 7 家簽署 SBTi 承諾；12 家回覆 CDP 問卷</li> </ul>

• 供應商能力建置 KPI



## 供應商循環經濟專案合作

在全球推動循環經濟浪潮下，緯創持續透過與供應商的溝通及合作，以保護自然生命和森林為重點，達到生物多樣性與防止任何濫伐森林行為承諾，也進一步減少地球對環境的承載，提升供應商之永續意識與能力，以面對持續變動的永續趨勢。

與供應商合作之專案	合作內容	定性效益	定量效益
Packing 供應商及上游價值鏈供應商使用森林管理委員會驗證的紙漿	緯創在 Packing 關鍵供應商及非第一階價值鏈供應商，鼓勵只使用負責任的森林經營管理木材所生產的紙漿及回收紙，Packing 關鍵供應商及非第一階價值鏈供應商都取得 FSC™ CoC 森林管理產銷監管鏈驗證。	為人類和生態平衡帶來諸多好處，保護自然生命和森林為重點，通過正確管理減少森林被濫砍伐，確保以樹木為基礎的生產具有最小的損害，達到生物多樣性與防止任何濫伐森林行為承諾。	緯創在 Packing 關鍵供應商及非第一階價值鏈供應商 100% 使用負責任的森林經營管理木材及紙漿原材料，並取得 FSC™ CoC 森林管理產銷監管鏈驗證。 緯創也會持續推展以 100% 使用負責任的森林經營管理木材及紙漿原材料為目標。

## 供應商 Drop Shipment 包材減量

供應商 Drop Shipment 包裝機殼等物料出貨給緯創，屬於一次性使用的包材，過程中使用過多包裝，形成不必要浪費並增加垃圾量，緯創與供應商為降低過程中產生非必要的垃圾重量，共同努力包裝減重降低垃圾量。  
包裝減重降低垃圾量計畫有『防潮包替換成防鏽紙』與『紙箱的破裂強度符合承載強度』。

- 將防潮包替換成防鏽紙  
包裝防鏽設計的防潮包改成防鏽紙設計，並進行鹽霧測試後，除增加防鏽效果，並直接降低包裝重量。
- 紙箱的破裂強度符合承載強度  
紙箱符合承載強度並經過落摔測試、耐破測試、並通過模擬運輸測試，所選擇運送需求的紙箱。
- 專案實施後，供應商與緯創同時提高品質及效率，並降低成本。

- 將防潮包替換成防鏽紙  
乾燥劑和防鏽紙總重量相差：1.158kg，節省重量為 4,360kg。
- 紙箱的破裂強度符合承載強度  
減少強度過度設計，紙箱減重 8%，節省重量為 7,230 kg。
- 透過以上二項作為，2023 年包材廢棄物減少 11,590 kg。



### 5.4.3 責任礦產管理

為達到負責任與永續的採購，緯創制定衝突礦產政策及負責任地採購礦物管理流程，承諾使用的礦產來源符合經濟合作暨發展組織（Organization for Economic Cooperation and Development；簡稱 OECD）的「受衝突影響和高風險地區礦產供應鏈盡職調查指南」同等公認的盡職調查框架，對供應商進行盡職調查，以確定哪些冶煉廠和精煉廠可以被驗證為擁有符合當前全球標準的負責任地採購礦物的系統，並禁止來自高風險地區之衝突礦產。

緯創遵循責任礦產倡議組織（Responsible Minerals Initiative, 簡稱 RMI）調查結果，制定「衝突礦產管理程序書」，以避免不慎取得來自衝突礦產（Conflict Minerals）<sup>3</sup>的金屬，明確要求供應商制定政策，以合理地確保產品中所含有的金（Au）、鉭（Ta）、鎢（W）、錫（Sn）、鈷（Co）和雲母（Mica）的來源和產銷監管鏈，並進行盡職調查，確保其來源符合 OECD 要求或已排除同等公認之組織所定義之受衝突影響地區和高風險地區的礦產。

緯創每年依照 RBA 官方網站公告之 Conformant smelters list，重新評估現行使用於緯創產品的冶煉廠 / 精煉廠清單，並透過緯創 SQP 供應商問卷調查平台問卷系統及稽核進行衝突礦產調查，進行系統化管理。此外，緯創透過 RMI 之衝突礦產調查範本（Conflict Minerals Reporting Template, Extended Minerals Reporting Template；以上簡稱 CMRT 與 EMRT）進行調查，要求供應商揭露礦產來源及簽署不使用衝突礦產聲明書，確保供應商之採購來源非來自衝突地區和高風險地區且符合客戶及法規要求。2023 年簽署聲明書共有 1,226 家供應商，比率達 100%。

在我們的衝突礦產管理流程中，需與供應商確認使用衝突礦產的原因及必要性，若為非必要使用，則會要求供應商需停止採購及使用衝突礦產，並重新選擇新的礦產來源，且提供有效的證據證明新的礦產為符合 RBA 要求之無衝突礦產。若為必要使用，則會要求供應商需提出移除計畫或改善措施。

緯創已於 2023 年起，在產品外箱上張貼「CMRT-free」（Conflict Mineral-Free）的聲明，宣示本公司無使用衝突礦產（張貼可依事業單位不同進行調整）。

3. 衝突礦產：指在武裝衝突和侵犯人權的情況下所開採的礦物，主要的管制的是金（Au）、鉭（Ta）、鎢（W）、錫（Sn）、鈷（Co）和雲母（Mica）。不僅限於剛果民主共和國東部省份由剛果政府軍和其他許多武裝叛亂集團及其周邊的 9 個國家，包括安哥拉、蒲隆地、中非共和國、剛果共和國、烏干達、蘇丹、坦尚尼亞、盧安達和尚比亞，所控制的礦場所開採的資源。也包括 OECD 或同等公認之組織所定義之受衝突影響地區和高風險地區的礦產。

緯創已於2023年起，在產品外箱上張貼「CMRT-free」(Conflict Mineral-Free)的聲明，宣示本公司無使用衝突礦產(張貼可依事業單位不同進行調整)。



#### • 「不使用衝突礦產」宣告書簽署概況

供應商簽署「不使用衝突礦產」宣告書

100%

1,226家

註：物流供應商 24 家無須簽署

## 5.5 經營能力

### 5.5.1 財務表現

2023 年緯創合併營收為新台幣 8,671 億元，營業淨利為新台幣 274 億元，稅後淨利為新台幣 115 億元，其獲利能力較 2022 年成長，稅後淨利更創十年新高。為因應產業的劇烈競爭，在營運管理方面，我們持續不斷地提升營運效率、加強材料成本管理及增加製造生產力，並積極投入產品創新與產業轉型。

#### • 近四年財務績效指標

單位：百萬元新台幣

年度／項目	2020	2021	2022	2023
營業收入	845,012	862,083	984,619	867,057
營業淨利	14,471	16,375	27,472	27,390
稅後淨利	8,682	10,468	11,162	11,472

註：完整財務績效速覽表詳見附錄



## 5.5.2 稅務政策

緯創董事會為本公司稅務之最高決策與監督單位，制定[稅務政策與管理辦法](#)作為本公司稅務治理之依據，運用合理的稅收管理架構，在各主要營運國家擔負合理稅負，以維持社會經濟穩定並促進企業營運的永續發展。

- 1 重大營運決策皆遵從相關法令、辦法之規定，並據以評估稅務風險之影響
- 2 關係人移轉訂價政策係依遵循經濟合作暨發展組織公布之移轉訂價報告指導原則 (OECD Transfer Pricing Guidelines for Multinational Enterprises and Tax Administrations) 為要領，定義關係人交易原則並符合交易常規
- 3 遵循OECD對稅基侵蝕及利潤移轉行動計畫 (BEPS)，以具有經濟實質之公司創造利潤，並取得租稅居民地位，適用當地國租稅規範
- 4 不以避稅為目的規劃並操作在低稅率國家之交易
- 5 財務報告內容依相關規定充分表達，稅務資訊之揭露亦已依照相關法令辦理
- 6 在誠信之基礎上，與租稅管轄國之稅務機關建立相互尊重及良好溝通的關係

### • 近二年稅務資訊

單位：新台幣仟元

項目	2022 年度	2023 年度	平均值
稅前淨利	24,710,914	24,320,694	24,515,804
所得稅費用	5,693,367	6,055,409	5,874,388
有效稅率 (%)	23.04	24.90	23.96
已支付所得稅	5,641,991	11,011,697	8,326,844
現金稅率 (%)	22.83	45.28	33.97

註：相關資訊請參閱緯創資通 2023 年度合併財務報告

### • 近二年各地區已支付之所得稅款

單位：新台幣仟元

年度	2022 年度		2023 年度	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
亞洲	4,891,737	87	10,231,667	93
美洲	632,923	11	711,331	6
歐洲	117,331	2	68,699	1
支付數合計	5,641,991	100	11,011,697	100

### 5.5.3 政策影響力

#### 外部公協會參與

緯創與跨產業或跨領域的團體組織，建立良好的合作關係或加入成為會員，擴大交流及參與層面，掌握國際脈動與趨勢，讓我們持續成長進步。

緯創 2023 年參與的組織或協會包括

類別	參與組織或協會
技術	<ul style="list-style-type: none"> <li>台灣區電機電子工業同業公會</li> <li>台北市電腦商業同業公會</li> <li>台灣科學工業園區科學工業同業公會</li> <li>中華民國資訊軟體協會</li> <li>中華民國微系統暨奈米科技協會</li> <li>智能攝像生態系統網路聯盟 (Network of Intelligent Camera Ecosystem, NICE)</li> <li>台灣產學策進會</li> </ul>
醫療	<ul style="list-style-type: none"> <li>財團法人銀髮產業協會</li> <li>財團法人輔具產業發展協會</li> <li>台灣醫療暨生技器材工業同業公會</li> </ul>
其他	<ul style="list-style-type: none"> <li>責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA) 會員</li> <li>社團法人 GOLF 學用接軌聯盟 (Gap of Learning &amp; Field)</li> <li>天下永續會 (CommonWealth Sustainability League) 會員</li> <li>中華民國企業永續發展協會 (BCSD Taiwan) 會員</li> </ul>

