

公司治理

5-1 認識緯創

- 5.1.1 公司簡介
- 5.1.2 產品與服務

5-2 治理架構

- 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 經營風險
- 5.3.2 財務風險
- 5.3.3 資訊安全
- 5.3.4 智慧財產

5-4 經營能力

- 5.4.1 財務表現
- 5.4.2 稅務政策
- 5.4.3 政策影響力



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, 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，提供技術服務平臺與解決方案，並建立新的技術產業鏈以及創新平臺，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

緯創八萬名員工，分布於全球十三個製造基地、十個研發及技術支援中心及十四個客戶服務中心，這些重要的營運基地策略性地佈局於亞洲、歐洲及北美等地。面對全球化品牌客戶及市場，我們的製造、客服和研發中心主要分佈於北美、歐洲及亞洲等處，提供完善的產品開發及客戶服務。在臺灣營運暨研發總部、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。



5.1.2 產品與服務

緯創擁有堅強的研發及技術創新能力，在多元化資通訊產品開發所帶動的成長發展下，除了提供環境友善的高附加價值產品，我們近年來致力於轉型為全方位的技術服務提供者 (Technology Service Provider, 簡稱 TSP) ；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，提供技術服務平臺與解決方案，以更符合客戶和消費者的需求。

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 2021 年各產品表現，以筆記型電腦、顯示器產品、智能產品及企業產品事業成長較為突出，其餘產品線則為持平或略為衰退。

產品銷售狀況表

銷量單位：千臺 / 千片 / 千個
銷值單位：百萬元新臺幣

年度	2020				2021			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值	銷量	銷值
3C 電子產品	717	5,222	88,669	749,737	942	7,727	99,088	797,696
其他產品	143	206	71,260	89,847	717	803	42,769	55,857
合 計	860	5,428	159,929	839,584	1,659	8,530	141,857	853,553

主要產品與技術服務項目



緯創資通介紹影片



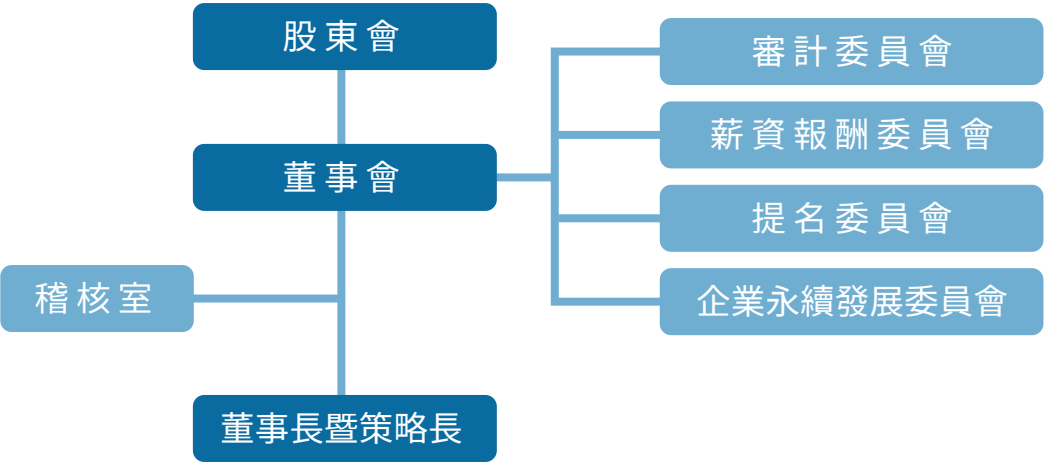
影片網址

5.2 公司治理

公司治理評鑑 前5%

臺灣公司治理 100指數成分股

緯創相信，良好的公司治理為企業永續發展的基石，故長久以來，我們致力於以建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度為遵循原則，逐步推動各項制度及辦法，持續不斷地提升公司治理品質及成效，以確實落實公司治理精神，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營。



5.2.1 董事會運作

董事會組成及多元化

依公司章程規定，本公司設董事七至九人，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。本公司董事會目前為九席成員，平均任期為 7.44 年，其中獨立董事占五席，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。董事選任相關程序請參閱 [公司網站](#)。

本公司董事會成員皆為產業界具有豐富經營經驗及聲望之人才組成，依據緯創「公司治理實務守則」第 20 條規定，董事會成員組成應考量多元化，2021 年已選任一席女性獨立董事，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。本公司董事成員多元化情形及產業專業背景資訊請參閱 [公司網站](#)，多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次過半	✓
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	✓
增加一席女性董事	✓

本公司董事長，係經董事會選舉產生，對內為董事會主席，對外代表本公司。關於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公司企業網站及年報。董事會至少每季召開一次，本公司已於 2021 年共召開 8 次會議，董事會為公司最高治理單位

且主要為健全監督功能及強化管理機能。董事會成員需監督經營團隊遵守法令、提昇資訊透明度，並藉由自身的經歷給予經營團隊重大決策指導，避免因錯誤政策損害公司價值，藉以建立良好誠信倫理並落實企業責任，以達企業永續經營，進而保障股東權益。經營團隊亦定期對董事會報告有關公司營運狀況、發展策略或其他重要議題，與董事會維持順暢良好的溝通管道。

本公司 2021 年安排董事進修情形細節請參考本公司年報及 [公司網站](#)。

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。

董事會暨功能性委員會

委員會	職責	成員	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	100%	- 年度及各季度財務報告 - 公司重要投資案 - 內部控制制度 - 重大資金貸與及背書保證
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	100%	- 董事及功能性委員會酬勞給付原則檢視與調整 - 經理人績效獎金發放及調薪建議 - 經理人支領員工酬勞建議
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%	- 提名第九屆董事候選人名單 - 提名薪資報酬委員會及企業永續發展委員會名單 - 提名晉升經理人名單
企業永續發展委員會	制定企業永續發展方向、策略及目標，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。	副董事長黃柏濤先生 獨立董事李明山先生 總經理林建勳先生 總經理沈慶堯先生 幕僚長林福謙先生 技術長黃俊東先生 數位長暨資安長王志宏先生	100%	- 檢視 2020 年永續目標執行情形 - 調整本公司 2021 年永續目標 - 擬定 2021 年之風險地圖 - 訂定本公司「行為準則」 - 修訂本公司「風險管理政策與程序」及「永續發展實務守則」



董事會暨功能性委員會
績效評估

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，緯創訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，依辦法之規定每年應執行一次董事會及功能性委員會之績效評估，且至少每三年應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，並預計於 2022 年執行。在 2021 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。經完成上述各項程序評分統計後，董事會暨功能性委員會之績效評估達成率分別為 99.33%、98.80%、100%、100% 及 99.14%，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。

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，並期望邀請顧客、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，2021 年緯創訂定「行為準則」，作為本公司、子公司及本公司具有重要影響力的合資公司之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。



行為準則訓練與宣導

為確保同仁充份瞭解相關規範，緯創亦落實教育訓練及宣導，包括海外各廠區要求所有新進同仁接受道德訓練課程；要求所有新進同仁簽訂《道德行為準則》，2021 年簽署率達 99.9%，臺灣則要求所有新進間接同仁接受線上道德訓練課程，並對在職同仁進行年度訓練，深植誠信文化。此外，也將資金、採購、供應鏈管理、行政單位等列為潛在風險單位，相關單位需接受內部稽核或定期工作輪調，亦邀請專業單位進行主管培訓，強化法規遵循意識。

行為準則簽署與訓練

公司	項目	2018	2019	2020	2021
緯創	行為準則涵蓋率（%）	100%	100%	100%	100%
	行為準則簽署率（%）	99.4%	99.9%	99.7%	99.9%
	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（%）	99.4%	99.9%	99.7%	99.9%

檢舉與保護

對於違反道德之不正當行為，緯創鼓勵所有內部同仁及外部同仁透過檢舉管道向公司反映。公司設有舉報申訴電子郵件信箱（ethic@wistron.com），於違反行為準則之舉報案件，以行政暨人力資源單位為主要受理單位，每年向最高管理單位董事會報告。辦法中並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，以強化透明的企業文化，2021 年並未查獲重大違反誠信道德之情事，2018 年至 2021 年亦無出現任何違反道德之不正當行為或貪腐事件。

違反行為準則案件類別 / 件數	2018	2019	2020	2021
受理案件數	0	0	0	0
不受理件數	0	0	0	0
與違反行為準則 / 道德無關件數	0	0	0	0
與違反行為準則 / 道德相關件數	0	0	0	0
貪腐賄賂	0	0	0	0
利益衝突	0	0	0	0
公平競爭	0	0	0	0
內線交易	0	0	0	0
營業秘密	0	0	0	0
隱私 / 個人資料保護	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
成案數（經調查後確認有違反商業道德情事）	0	0	0	0

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，規範應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、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。營運上亦充分瞭解遵守公平交易是商業活動非常重要的一部分。緯創在各方面皆嚴格遵守相關法令，從 2018 年至 2021 年期間本公司並未因違反競爭行為、壟斷措施而受主管機關裁罰之情事。

政治獻金

本公司一向保持政治中立，一直以來對公共政策的立場保持客觀與低調，不積極參與政黨或政治性活動，亦不積極參與任何遊說，從 2018 年至 2021 年期間本公司尚無從事政治捐獻之情事。員工可自由表達其政治意向，也鼓勵員工履行其公民責任，並且參與投票支持其所認為最理想之公職人員候選人。

誠信經營與反貪腐管理機制

在董事會運作方面，各董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，不得代理其他董事行使其表決權。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，並由稽核進行覆核。對外方面，在與代理商、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的合法性、誠信相關政策，及有無不誠信行為之紀錄。

在從事商業行為之過程中，向對方說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確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。同時，也將遵守反貪腐政策納入商業契約條款中，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。

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 化平臺作業，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。

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。

因此，本公司特制定「道德行為準則」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。回顧從 2018 年至 2021 年期間本公司皆依法行事，故於社會經濟法規遵循方面，無遭受到重大之金錢罰鍰或其他非金錢上之處罰。

供應商反貪腐政策

緯創除了透過全球供應商系統 (Wistron Supplier Relationship Management, WSRM) 向供應商全面傳達緯創之反貪腐政策，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，2021 年供應商並未發生貪腐或違反誠信道德行為。

5.3 風險管理

風險管理與營運持續政策

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。為有效掌握營運相關風險，本公司應透過教育訓練、績效管理、預警通報、公開揭露等機制之優化以於組織建立風險控管文化。

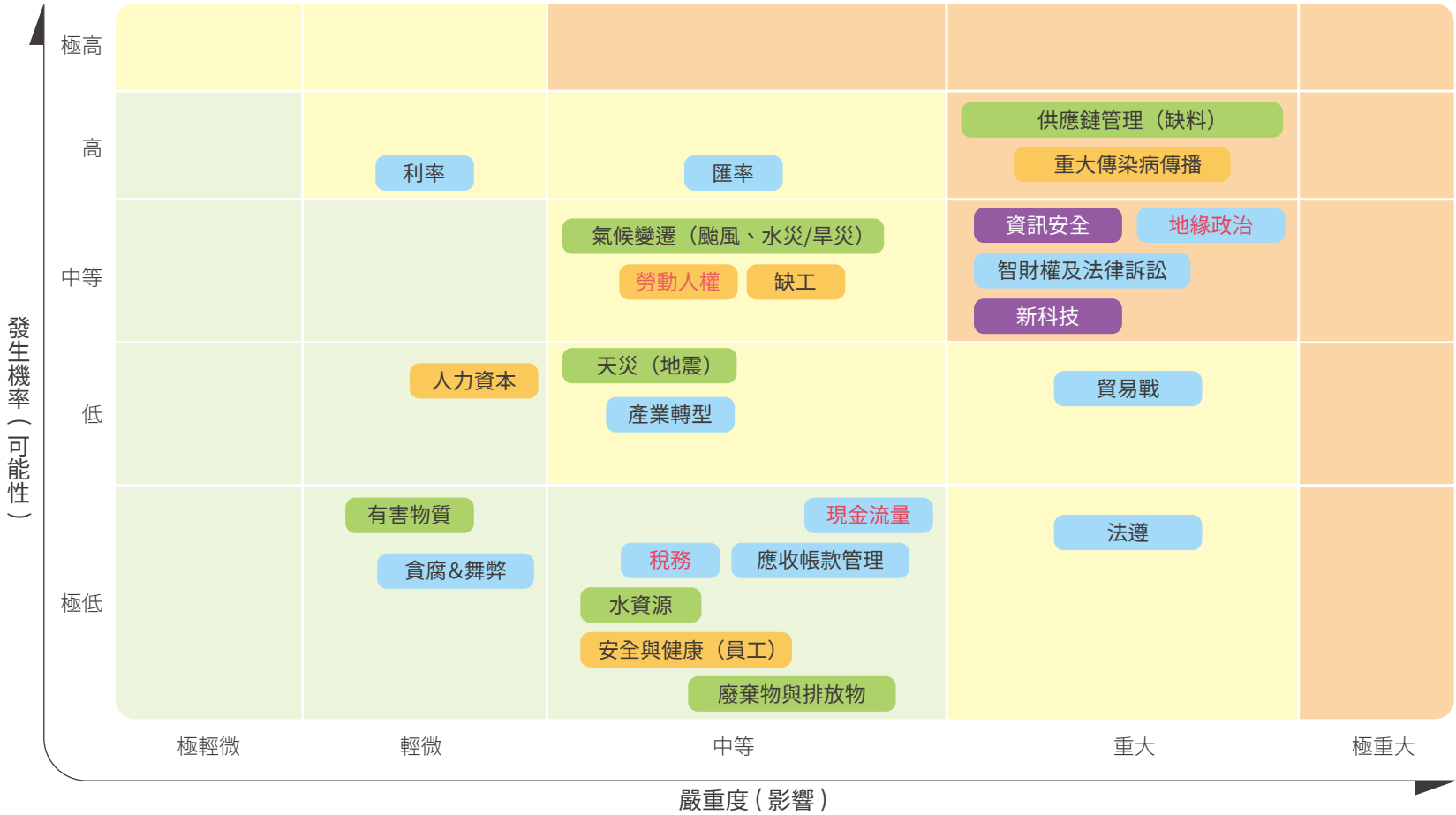
緯創為實踐企業永續發展，除遵循各層級的組織管理體系及內部控制體系，管控營運過程所應考量之風險，並承諾藉由高階經理人的參與。2020 年依循 ISO 31000 風險管理準則與指引建立系統性的「風險管理政策與程序」，以積極和有效的方式，評估全球性重大經濟、社會、環境和創新科技風險對於公司未來企業永續經營可能造成的潛在威脅，以落實風險管理。

本公司風險管理最高責任單位為董事會，核定風險管理政策與相關規範，監督風險管理整體落實情形，確保風險有效管控。設置企業永續發展委員會，由副董事長擔任主任委員，並委由獨立董事督導及本公司高階經理人組成，下設風險管理小組，由財務長擔任召集人。風險管理小組進行公司營運風險與新興風險的綜合評估並向企業永續發展委員會提出風險管理報告，企業永續發展委員會並每年定期向董事會報告。

風險管理組織架構



風險地圖



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、風險處置、風險監控、風險報告與揭露。企業永續發展委員會藉由每年度舉行的定期會議，請各面向負責委員及工作小組就環境、社會、公司治理和科技創新四大面向，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，並定期向董事會報告。



風險鑑別與運作

本公司風險工作小組成員涵蓋公司治理、法務、財務、投資管理、企業公關、資訊管理、品質、業務、人資、總務、資材（供應鏈管理）、產品及製造等單位，就經濟、環境、社會及科技四大面向收集風險事件、來源和後果。由企業永續發展委員會討論和修訂，共辨識 24 個風險項目，再進行風險等級分類以確認風險管理策略上的優先次序，包括供應鏈缺料、重大傳染病傳播、地緣政治、資訊安全、智財權及法律訴訟和新科技風險等。再指定負責單位研擬對應的風險處置，納入 ESG 委員會需定期界定和檢視公司的風險管理。



新興風險管理

緯創於 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，彙集管理階層意見，辨識出新興風險及研擬風險減緩措施，呈報企業永續發展委員會以提早布局與因應。依據 2021 年底和 2022 年初新興風險辨識結果，以資訊安全風險、氣候變遷轉型風險及總體經濟風險為主要新興風險項目。

確認產業環境背景	界定風險管理應考量的外部和內部因素，並設定風險管理政策適用範圍和風險判定基準
風險評估	風險辨識： 使用腦力激盪工作坊收集、識別和描述風險 風險分析： 從發生可能性和嚴重性評估風險高低程度 風險評量： 比較風險分析的結果與風險準則，以決定那些風險可容忍
風險處置	風險因應： 指派負責部門擬定合理因應計畫或對策
監控和審查	定期評估風險管理的架構、計畫的進度及其有效性

風險管理運作情形

本公司積極推動落實風險管理機制，每年一次向董事會報告其運作情形，2021 年主要運作情形如下：

- 召開第一屆第三次企業永續發展委員會依各種風險發生的可能性與風險衝擊程度之風險矩陣，評估本公司重要風險議題以確認風險管理之優先次序。
- 永續推動小組運用氣候相關財務揭露建議書（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）依「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」的架構鑑別氣候風險及機會，並據此討論及建立衡量指標與目標管理。
- 設立資訊安全委員會，由總經理與數位長暨資安長共同擔任主任委員，統籌資訊安全事宜，並訂立「資訊安全政策」，保護員工、客戶、供應商及營運相關資訊資產之安全。
- 永續推動小組召開風險管理會議就本公司及重要子公司對財務風險、氣候變遷風險、水資源風險、資訊安全風險、地緣政治風險、新科技風險以及智慧財產權等風險進行敏感性分析及壓力測試，以加強本公司及各子公司風險意識及進一步量化分析上述風險承受程度。

- 總經理督促公司內部各單位及子公司，辦理內部控制自行評估一年兩次，由稽核單位覆核各單位及子公司之自行評估報告，併同發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，每年出具內部控制制度聲明書。
- 修訂本公司風險管理政策與程序辦法，並於企業永續發展委員會下設風險管理小組。

形塑風險文化

緯創相當重視風險意識的培養與塑造，針對不同層級，建立績效評估指標與考核，將風險文化融入日常營運中。

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。 - 為加速組織數位轉型目標與數位關鍵人才的培育，在高階主管年度工作目標中納入「數位轉型及人才培育」之管理指標。 - 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並會做為計算獎勵時的基礎。
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，面對新科技發展的挑戰，公司正致力於數位關鍵人才的培育，以加速組織數位轉型目標的達成，故針對大部份的部門主管，在其年度工作目標中皆納入「數位轉型專案推動」與「培育數位人才」等管理指標，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，並將部門員工違反資訊安全情形納為單位主管之管理指標，並定期對其進行相關績效成果的評核。

風險管理課程

公司將風險管理納入訓練課程，特別針對高階、中階主管面臨的人力資本管理風險進行課程培訓，臺灣地區完訓人次共 3,968 人，時數總計達 8,347.5 小時。在風險程度較高的智財權及法律訴訟風險，安排一般員工全面的智財權與法律訴訟課程，如專利小學堂、商標概念簡介、新進人員法律知識課程，完訓人次 15,584 人，時數總計達 7,422.3 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」給予懲處，並納為績效評核作業時之參考資訊，藉以降低資訊安全之風險與對公司營運之衝擊。2021 年度，全公司共完成 75,219 人次與 20,314.42 小時的員工資訊安全訓練課程，包含針對新人開設的資訊安全小學堂、釣魚信件的認識與防範等。

面對新科技發展的挑戰，公司於 2019 年成立數位學院，專責於數位關鍵人才的培育，運用線下、線上等系統化架構，進行數位轉型知識與工具使用等方面的培訓，包含如轉譯人才 (Translator)、產品負責人 (PO)、技術領導者 (Tech. Lead)、智動化流程開發者 (Robotic Process Automation, RPA) 等方面人才的養成，截至目前為止已有 613 人完成培訓，相關基礎訓練課程已有約 33,956 人次的調訓規模。

風險提報機制

除對風險積極管控外，緯創並明定相關組織架構，規範相對應之權責，將所有員工納入整體風險管理之範疇，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」等管道平臺，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。針對特殊風險項目，如 Covid-19 疫情，緯創會成立如「緯創防疫通報專線 21995」等專案通報管道，若員工個人接獲居家檢疫、隔離通知等重要訊息，可透過該管道主動通報，以利公司立即採取相關因應及防範措施。我們也修訂「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與環境改善之提案，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 經營風險

為了保障股東權益，緯創專注於本業之經營績效，並未從事高風險的投資活動。我們審慎評估引進新技術之風險與效益，對於資訊安全維護亦備妥相關因應措施。隨著 5G、AI 與電動車之蓬勃發展，緯創除了加快新事業發展外，也透過每半年定期召開之營運發展會議，討論未來長期發展策略，致力提供更全方位之產品與服務。

5.3.2 財務風險

全球金融市場變化劇烈，匯率、利率、甚至商品價格之波動皆使公司經營面臨更多挑戰，若無妥善管理，將侵蝕獲利，進而影響股東權益。緯創目前外銷金額佔營業收入比重約 99%，而外銷產品及國外原料採購也多以美元報價，因此大部份的外幣可藉由經常性進銷貨款項沖抵，以達到自然避險之效果。此外，本公司特別訂定「從事衍生性商品交易處理規範」，明訂避險工具及其核決流程，透過各種財務工具之操作，包括即期 / 遠期契約、交換及選擇權等產品，在適當規範下降低相關財務風險。



5.3.3 資訊安全

緯創致力推動數位轉型，全面導入資訊安全管理機制，確保資訊處理之正確性與可用性、以及資訊相關系統、設備與網路之安全性。定期執行資訊安全的內部演練與教育訓練，提升同仁對於資安的意識及警覺性。確保客戶及產品資訊安全。

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。

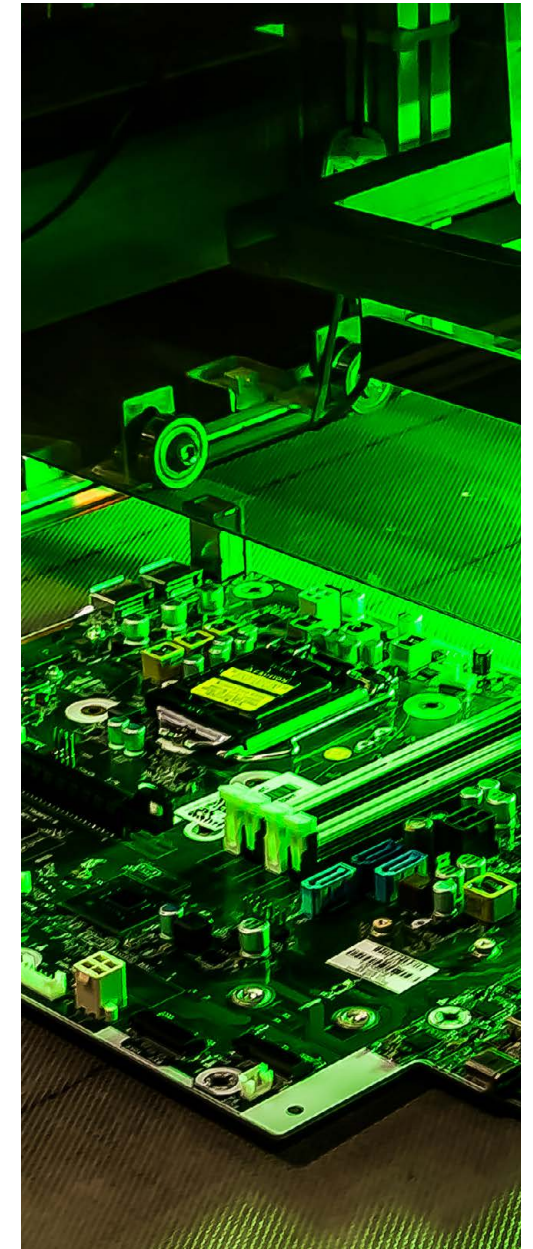
ISO / IEC 20000 改變內部或委外 IT 服務的執行方式。執行效益如下：

- 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 的有效認證。

- 緯創為確保資訊作業與資訊系統獲得適當保護，緯創總部（內湖和汐止辦公區）、新竹廠、中山廠、昆山廠、昆山緯視晶廠、泰州廠、成都廠均已通過 ISO / IEC 27001:2013 資訊安全國際管理標準之驗證，涵蓋率達 72.7%
- 2022 年再擴大驗證範圍至全球其他製造廠，預計涵蓋率達 100%
- 2021 年度並未有接獲侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴





資訊安全維護策略

運用美國國家標準暨技術研究院 (NIST) 制訂的網路安全框架 (Cybersecurity Framework, CSF)，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。其框架有五大關鍵功能：辨識、防護、偵測、應變與復原，主要是針對企業遭受攻擊的各個階段，也就是事前 (識別和防禦)、事中 (偵測)，以及事後 (因應和復原)，所需採取的措施，進行管控。2022 年資訊安全保護範圍擴及雲端資安 (包含公有雲及私有雲) 及智慧製造資安 (Operating Technology, OT)，並引進相關資安標準 (如 IEC 62443) 強化整體工控資安防禦能力。

資訊安全措施與執行成果

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。



資訊安全維護作法

- 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、保護、偵測、回應及復原
- 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



執行成果

- 2021 年進行資訊安全查核團隊培訓計畫，全員 18 位皆順利取得 ISO 27001 : 2013 主導稽核員證照
- 2021 年廠區規劃新竹廠、昆山廠、昆山緯視晶廠、泰州廠、成都廠 5 個廠區參與 ISO / IEC 27001:2013 的驗證，並於 2022 年 1 月份取得驗證，加上持續驗證有效的內湖和汐止辦公區及中山廠的 3 個廠區，整體驗證範圍涵蓋率達 72.7%
- 後續再擴大驗證範圍至全球其他製造廠，預計涵蓋率達 100%

18 位

取得資安主導稽核員證照

72.7%

資安驗證範圍涵蓋率

強化員工資安意識

為了落實資訊安全觀念至每一位員工，公司提供 eLearning 教學並透過每半年的社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以資安宣導及教育訓練，來提升同仁對於資安的意識及警覺性。同時，對於員工違反資訊安全政策時，按照「員工獎懲作業實施要點」給予懲處並做為績效管理之參考依據，以降低資訊安全之風險，與對公司營運衝擊。

近三年來，全公司員工在社交工程模擬演練時，對於釣魚信件的點擊率統計如下：

措施	目標	2019 年成果	2020 年成果	2021 年成果
每半年執行 社交工程的演練	員工點擊社交工程的 信件，點擊率 < 15%	H1：14.5% H2：12.9%	H1：10.6% H2：10.5%	H1：10.8% H2：10.7%



執行成果

- 2021 年度針對一般員工，透過線上課程或面授，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。全公司共完成 75,219 人次與 20,314.42 小時的員工資訊安全訓練課程
- 2021 年度針對資安人員參與資安相關研討會與訓練課程，共完成 114 人次與 1,066.4 小時。主要的課程內容為每年緯創資安人員研討會、ISO 27001 資訊安全管理系統主導稽核員訓練課程、EC-Council CEH (Ethical Hacking and Countermeasures) 駭客技術專家認證課程、趨勢科技 TCSE (Trend Certified Security Expert) 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

75,219 人次

完成資安訓練課程

20,314 小時

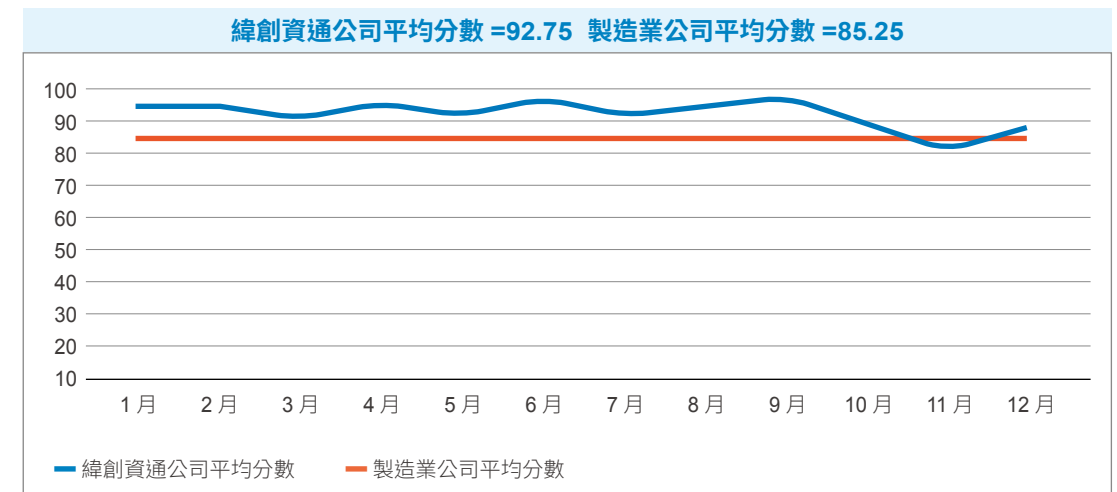
資安訓練課程總時數

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。其目的為瞭解、評估組織網路環境及系統安全狀況，驗證目前資安防護的安全等級與成效，做為漏洞補強、改善方法、加強系統的安全性。

2021 年總部導入紅隊演練，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，嘗試達成指定的測試任務。全面性的檢視公司的服務，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、偵測與回應機制運作是否順暢。2021 年緯創資通公司資安體檢第三方評核結果平均分數為 92.75 分，高於全球製造業公司平均分數。

2021 年緯創資安體檢第三方評核結果



資安警訊通報與事件管理

根據資安事件管理規範，確保公司資訊安全事件通報、分類、分級、處理、統計及追蹤之作業制度化並系統化。當資訊安全事件發生時，迅速通報及應變處理，並在最短時間內回復，以確保各項業務之正常運作。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。

災難復原演練

為確保營運與重要業務的永續運作，避免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，緯創每年定期進行災難復原演練，確保公司在關鍵時刻發揮災難應變能力以災害復原機制快速回復至企業正常或可接受的營運水準，以達到關鍵應用系統能持續運作並確保企業的營運不中斷。此外電腦中心的備份管理人員每年至少一次選取部份備份儲存媒體或備援設備，進行備份資料之回存測試，以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。2021 年電腦中心針對 6 大功能系統，選取了 25 份備份儲存媒體，成功完成備份資料之回存測試。年度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 (RPO : Recovery Point Objective) =0.8 小時，災難事故發生後，最大可容忍資訊服務復原時間 (RTO : Recovery Time Objective) =22 小時。近三年演練的結果，都有達到公司設定的目標，詳細統計資料如下表。

策略	目標	2019 年成果	2020 年成果	2021 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=0.9 hour RTO=19.95 hours	RPO=0.5 hour RTO=21.0 hours	RPO=0.8 hour RTO=22.0 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

2018 年到 2021 年未發生重大資安事件，亦無因機密資訊洩漏影響客戶與員工個資，及遭受罰款之情事。

違反資安事件之件數與罰款 / 年度	2018 年	2019 年	2020 年	2021 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 (新臺幣元)	0	0	0	0

5.3.4 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。



- 1 培育招募技術與專業人才
- 2 強化組織智財觀念與能力
- 3 加強研發及智財投資能量
- 4 鼓勵獨立自主研發與創新
- 5 系統化管理智財權及授權
- 6 建立完整高效益智財佈局
- 7 尊重及保障客戶智財權益
- 8 遵循智財法規及合約履行
- 9 妥善管理智財文件及機密
- 10 控管智財風險及內外稽核



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，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，進而推動及時性的發明創作、產出、維權及專利運營。

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，同時設有百餘項查核項目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、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價值並強化專利組合布局。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。

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。2021 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，2021 年的模擬演練點擊率已降至於 10.5%。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。我們亦加入臺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 經營能力

5.4.1 財務表現

2021 年緯創合併營收為新臺幣 8,621 億元，營業淨利為新臺幣 163.75 億元，稅後淨利為新臺幣 147.28 億元，其營收及獲利能力均較 2020 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，我們持續不斷地提昇營運效率、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。

近三年財務績效指標

單位：百萬元新臺幣

項目 \ 年度	2019	2020	2021
營業收入	878,255	845,012	862,083
營業淨利	13,300	14,471	16,375
合併稅後淨利 (含少數股權)	9,726	12,908	14,728

註：完整財務績效速覽表詳見附錄

5.4.2 稅務政策

緯創公司身為世界公民一員，秉持著持續創造公司永續經營的價值及企業創新，致力資訊透明及永續發展，並支持對當地國之社會責任，在各主要營運國家擔負合理稅負。

近二年稅務資訊

單位：新臺幣仟元

項目	2020 年度	2021 年度	平均值
稅前淨利	16,845,375	19,234,277	18,039,826
所得稅費用	3,937,479	4,506,466	4,221,973
所得稅率 %	23.37%	23.43%	23.40%
已支付所得稅	4,126,630	4,643,279	4,384,955

註：相關資訊請參閱緯創資通 2021 年度合併財務報告

2020~2021 年各地區已支付之所得稅款

單位：新臺幣仟元

年度	2020 年度		2021 年度	
地區	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
亞洲	2,885,361	70%	4,300,582	93%
美洲	105,950	3%	146,682	3%
歐洲	175,976	4%	43,648	1%
其他	959,343	23%	152,367	3%
支付數合計	4,126,630	100%	4,643,279	100%

稅務政策

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

5.4.3 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 2021 年參與的組織或協會包括：

類別	參與組織或協會
技術	▪ 臺灣區電機電子工業同業公會 ▪ 臺北市電腦商業同業公會 ▪ 臺灣科學工業園區科學工業同業公會 ▪ 中華民國資訊軟體協會 ▪ 中華民國微系統暨奈米科技協會 ▪ 臺北科技大學電子製造與品質技術聯盟 ▪ 智能攝像生態系統網路聯盟（Network of Intelligent Camera Ecosystem, NICE） ▪ 臺灣產學策進會
醫療	▪ 財團法人銀髮產業協會 ▪ 財團法人輔具產業發展協會 ▪ 臺灣醫療暨生計器材工業同業公會 ▪ 臺灣工程科技與應用醫學學會
其他	▪ 責任商業聯盟（Responsible Business Alliance, RBA）會員 ▪ GOLF 學用接軌聯盟 ▪ 天下永續會（CommonWealth Sustainability League）會員

