

股票代號 2382

Quanta

廣達電腦股份有限公司

Quanta Annual Report 2025

114年度年報

中華民國115年4月30日

本年報查詢、下載網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q5

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/investment/annualreports.aspx>

◎ 發言人

姓 名：楊俊烈
職 稱：總管理處 資深副總暨財務長
電 話：(03) 327-2345
電子郵件信箱：qci.invest@quantatw.com

◎ 代理發言人

姓 名：許昭瑾
職 稱：財務中心法人投資關係處 副處長
電 話：(03) 327-2345
電子郵件信箱：qci.invest@quantatw.com

◎ 公司地址及電話

地 址：桃園市龜山區文化二路188號
營運總部：桃園市龜山區文化二路211號
工 廠：桃園市龜山區文化二路178、188、220號
電 話：(03) 327-2345

◎ 辦理股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行 代理部
地 址：臺北市中正區(10045)重慶南路一段83號5樓
網 址：<https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp>
電 話：(02) 6636-5566

◎ 最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：吳趙仁、連淑凌
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：臺北市信義區(11049)信義路五段7號68樓
網 址：<https://home.kpmg/tw>
電 話：(02) 8101-6666

◎ 海外有價證券掛牌資訊

交易場所名稱：盧森堡證券交易所
網 址：<https://www.luxse.com/security/US74762X4079/70397>

交易場所名稱：新加坡證券交易所
網 址：[Wholesale Fixed Income Securities - Singapore Exchange](#)
(SGX) (Issuer Name: Quanta Computer Inc. 或ISIN: XS2894149595)

◎ 公司網址：<http://www.quantatw.com>

永續報告書連結：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/index.html>

目 錄

1. 致股東報告書.....	1
2. 公司治理報告.....	3
2.1 董事、經理人、各部門及分支機構主管資料	3
2.2 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	18
2.3 公司治理運作情形	25
2.4 簽證會計師公費資訊	60
2.5 更換會計師資訊	60
2.6 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一 年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業	60
2.7 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質 押變動情形	60
2.8 持股比例占前十大股東其相互間之關係資料	64
2.9 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股及綜合持股比例	65
3. 募資情形.....	66
3.1 資本及股份	66
3.2 公司債發行情形	73
3.3 特別股發行情形	77
3.4 海外存託憑證發行情形	77
3.5 員工認股憑證辦理情形	79
3.6 限制員工權利新股辦理情形	79
3.7 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	79
3.8 資金運用計劃執行情形	79
4. 營運概況.....	80
4.1 業務內容	80
4.2 市場及產銷概況	88
4.3 從業員工	94
4.4 環保支出資訊	95
4.5 勞資關係	95
4.6 資通安全管理	96
4.7 重要契約	98

5. 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	99
5.1 財務狀況	99
5.2 財務績效	100
5.3 現金流量變動分析說明	101
5.4 最近年度重大資本支出對財務、業務之影響	101
5.5 最近年度轉投資政策	102
5.6 風險管理分析評估	102
5.7 其他重要事項	106
 6. 特別記載事項	 107
6.1 關係企業相關資料	107
6.2 私募有價證券辦理情形	110
6.3 其他必要補充說明事項	110
6.4 對股東權益或證券價格有重大影響事項	110

1. 致股東報告書

2025年是廣達深耕與豐收的一年。在AI科技浪潮襲捲與地緣政治動盪中，我們以旺盛企圖心追求卓越，持續優化體質，營收與獲利均再創新高。這一年不僅是廣達的里程碑，更是全球政經與科技文明的關鍵分水嶺。面對變革巨浪，我們必須掌握趨勢、慎思明辨，看清底層邏輯，才能迅速應變，以星辰導航，堅定地揚帆未來。

過去一年，全球經濟面臨結構性重組，供應鏈從效率優先轉向韌性優先。新的世界秩序被重新定義，科技硬實力是貨幣，信任則成為連結盟友的紐帶。在新的競爭格局中，廣達以深厚的技術底蘊與供應鏈協作樞紐的角色，與客戶策略藍圖同步，迅速強化全球產能擴張與配置，以更具韌性的製造體系實現價值創新。而速度與執行力，正是我們在創新與品質之外，得以在激烈競爭中脫穎而出、在供應鏈中無可取代的價值。

因應地緣政治的碎片化，廣達已建立強韌的全球製造基地網路，從台灣的高階研發製造中心，到美洲、歐洲與亞洲的在地化製造服務據點，以高效運作提供客戶所需的風險分散與高品質製造解決方案。同時，我們與供應鏈夥伴也在技術與生產上緊密合作，共同解決新科技落地的量產瓶頸。這不僅規避了單點風險，更讓我們以高度的靈活性與韌性，成為客戶在動盪中最值得信賴的「穩定器」。透過多元化的全球布局，我們已成功建構起能夠抵禦宏觀經濟波動的強大體質。

2025年營運成果概要

2025年AI伺服器營業額翻倍，帶動公司全年合併營收再創新高，一舉突破2兆大關，達2.12兆元，較前一年度1.41兆元年增50.5%；筆記型電腦年出貨量達4,650萬台，較2024年小幅成長1.3%。全年毛利率、營業利益率、淨利率分別為6.98%、4.12%與3.53%。

本年度歸屬於母公司業主淨利為749.88億元，較前一年度的597.02億元成長25.6%。2025年每股盈餘（EPS）19.45元，董事會並決議通過盈餘分配案，擬每股配發現金股利15.6元，股利發放率約為80%。在營收與獲利連年創高的同時，自2024年底開始，廣達股東權益報酬率（ROE）已穩定達到30%以上。身處高度競爭的科技產業，我們持續投資於高成長事業，並以精實的營運快速轉化投資績效，提供股東長期而穩健的回報。

營運展望

在科技發展史上，新技術導入初期，組織轉型與流程再造難免帶來陣痛；但隨著磨合期結束，企業將開始收割科技紅利帶來的指數級回報。未來數年，AI將從雲端核心走向邊緣終端，引爆新一輪硬體升級與應用革命。為迎接又一年的高速成長，廣達已做足準備，高階AI伺服器產能全速運轉，擴廠計劃皆已接續展開，而下世代的AI應用平台，無論是終端裝置、邊緣伺服器或是車載運算平台等，我們都將是市場最關鍵的賦能者。

AI已經跨越了初期應用階段，進入大規模工業化的擴張期。它也正逐步進化為具備思考力的「推理者」（Reasoners）與行動力的「智能體」（Agents）。隨著AI模型成本指數級下降，智慧將變得像電力一樣普及且低廉。未來將是AI從數位世界溢出，

進入物理世界（Physical AI）的過程，而這正是廣達「Smart X」策略的核心所在——無論是智慧醫療、智慧製造，還是智慧移動，我們聚焦於為這些產業提供具備「矽基大腦」的實體解決方案。

廣達正協助全球頂尖的創新者與服務供應商，實現全人類創造力與生產力的再造。我們是這場AI基礎設施建設潮中的「世界建構者」，為這個新科技宇宙鋪設高速公路與神經網路。生成式AI所帶來的生產力升級，是一場堪比工業革命的典範轉移。在這樣的變局中，廣達選擇做一個堅定的長期主義者，不隨短期市場情緒起舞，而專注於加深核心競爭力的護城河——在「精研電腦、加速文明」的道路上，我們將持續不輟、超越自我。

在追求以科技加速文明的同時，廣達始終堅信「人機共融」。科技是工具，惟有與人文結合，方能讓創新普惠於全體社會。AI的發展不應僅止於模仿人類，而是致力擴展人類的能力邊界，與人類形成互補。透過智能化機器將人類生產力從重複性的勞動中釋放，從事更有創造力、更有溫度的價值創造。這是廣達以「以科技創新造福人群」作為永續目標，將「人」置於核心的基本信念。

展望未來，無論是經濟結構的轉型，還是科技發展的突破，最終都將回歸到一個原點：「事在人為」。廣達作為負責任的企業，將致力「以人為本的科技創新」，兼容經濟成就的追求與永續發展的踐行。人類未來的劇本並非由AI自動生成，而是由我們的每一個選擇所共同書寫。

廣達將繼續扮演那個沈穩的工匠與大膽的夢想家，用創新、速度、深耕，在科技與人文的交匯處，為股東創造長期價值，為客戶落實建構未來世界的基礎建設，為人類文明的加速貢獻一份力量。

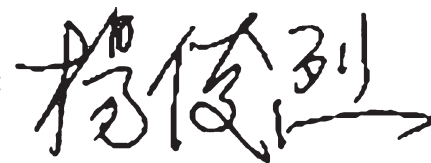
董 事 長：



副 董 事 長：
兼 總 經 理



會 計 主 管：



2. 公司治理報告

2.1 董事、經理人、各部門及分支機構主管資料

2.1.1 董事及監察人

2.1.1.1 董事資料

115年3月31日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別/ 年齡	選 任 (就) 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 持 有 股 份		現 在 持 有 股 份		配 偶 、 未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 份		主 要 經 (學) 歷 (註7)	目 前 兼 任 公 司 其 他 職 務 (註7)	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管 或 董 事		單 位 : 股
							股 數	持 股 %	股 數	持 股 %	股 數	持 股 %	股 數	持 股 %			職 稱 姓 名	關 係 (註3)	
董事長	中華民國	林百里	男/ 70以上	114.06.13	3年	77.05.05	415,738,138	10.76%	415,738,138	10.76%	17,786,506 (註4)	0.46%	4,400,000	0.11%	-	-	-	無	-
副董事長	中華民國	梁次震	男/ 70以上	114.06.13	3年	77.05.05	82,645,736	2.14%	82,645,736	2.14%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
董事	中華民國	黃健堂	男/ 70以上	114.06.13	3年	91.6.13 (註2)	5,163,197 (註4)	0.13%	5,163,197 (註4)	0.13%	4,236,311 (註4)	0.11%	0	-	-	-	-	無	-
董事	中華民國	楊俊烈	男/ 61~70	114.06.13	3年	111.06.17	16,504	-	16,504	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
獨立董事	中華民國	李弘錦	男/ 61~70	114.06.13	3年	108.06.21	0	-	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
獨立董事	中華民國	林琬琬	女/ 61~70	114.06.13	3年	114.06.13	3,000	-	3,000	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
獨立董事	中華民國	陸啟智	男/ 61~70	114.06.13	3年	114.06.13 (註2)	0	-	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-

註：(1) 法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示（屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱）；本公司董事皆為自然人。

(2) 黃健堂先生於87.04.18至90.04.17曾擔任董事；陸啟智先生於99.06.18至108.06.21曾擔任董事。

(3) 本公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）非為同一人且無互為配偶或一親等親屬者等情形。

(4) 不含具有保留運用決定權持股。

(5) 本公司已設置審計委員會，由三席獨立董事為當然委員執行監察人職權。

(6) 本公司董事於任職期間皆無任職於查核簽證會計師事務所，兼任關係企業擔任之職務已於註(7)中列明。

(7) 主要經(學)歷及目前兼任其他公司職務：

職稱	姓名	主要經歷(學)歷	目前兼任其他公司職務
董事長	林百里	- 台灣大學電機研究所碩士／榮譽博士／「傑出校友」 - 清華大學、台北醫學大學、交通大學、香港城市大學、香港理工大學、亞洲大學名譽博士 - 金寶電子總經理	- 廣達創投、達啟投資、雲達科技、AIC、QCA、QCH、千字投資、財團法人廣達文教基金會、財團法人桃園市廣藝基金會、財團法人廣達醫療科技基金會 董事長 - 華聚產業共同標準推動基金會 常務董事 - QIL、QAL、QMI、QCTC、QSI-USA、財團法人龍應台文化基金會 董事 - 中華民國工商協進會 理事 - 社團法人國家生技醫療產業策進會 理事兼副會長
副董事長	梁次震	- 交通大學名譽博士 - 台灣大學「傑出校友」／物理系學士 - 金寶電子 副總 - 仁寶電腦 副總	- 達威電子、QMI、QMN、QSN、QCN、QCHN、QADC、QCJK、QSI-USA 董事長 - 雲達科技、鼎天國際、AIC、QCA、QCJ、QCG、QCTG、QMB、QCTS、QDL、QIT、Q_Bus、Tech Chain、QDL(HK)、TCLHK、QSDC 董事 - QCH 董事兼總經理
董事	黃健堂	- 中原大學電子工程系學士 - 金寶電子 廠長	- 達豐(上海)、達功(上海)、達偉(上海)、達利(上海)、達人(上海)、達群(上海)、達豐(重慶)、達偉(重慶)、展運(上海)、雲達(重慶)、達功(重慶)、達研(上海)光電、雲達研創(北京)科技、東莞雙營光電 董事長 - 廣明光電、QMB、QMH、QMHP 董事

職稱	姓名	主要經歷	目前兼任其他公司職務
董事	楊俊烈	- 政治大學企研所碩士 - 台灣大學國貿系學士 - 廣輝電子財務長 - 美商花旗銀行副總裁	- 達豐(上海)、達功(上海)、達偉(上海)、達利(上海)、達人(上海)、達群(上海)、展運(上海)、達豐(重慶)、達偉(重慶)、雲達(重慶)、達功(重慶)、雲達研創(北京)科技董事兼總經理 - 廣明光電、鼎天國際、QMB、QCE、龍盛集團、研精舍(上海)、賢富金屬製品(上海)、東莞雙營光電、中華開發創新加速、財團法人廣達文教基金會董事
獨立董事	李弘錦	- 中原大學財經法律研究所碩士 - 中原大學會計系學士 - 永邑-KY(2939)董事長 - 如興(4414)獨立董事、審計委員會／薪酬委員會暨主席 - 中和羊毛(1439)、其祥-KY(1258)獨立董事、審計委員會／薪酬委員會委員 - 台中銀證券副總經理 - 群益金鼎證券資深副總裁 - 臺灣證券交易所副組長	無
獨立董事	林琬琬	- 美國伊利諾大學香檳校區會計碩士 - 台灣大學商學院學士暨EMBA財金組碩士 - 財團法人安侯建業永續發展教育基金會董事長 - KPMG安侯建業執行長 - 中華民國會計研究發展基金會會計問題研議小組顧問 - 中華民國會計研究發展基金會財務會計準則委員會委員	- 安侯建業永續發展教育基金會董事 - 豐泰企業(9910)董事 - 和碩聯合科技(4938)、力智電子(6719)獨立董事、審計委員會／薪酬委員會委員

職稱	姓名	主要經歷(學)	目前兼任其他公司職務
		■ 台灣大學會計系兼任教授級專技人員 ■ KPMG安侯建業執業會計師	
獨立董事	陸啟智	■ 復旦大學工商管理研究所碩士 ■ 政治大學會計系學士 ■ 廣達電腦獨立董事／審計委員會／薪酬委員會委員 ■ 視陽光學董事長兼總經理 ■ 臺灣證券交易所上市部 ■ 會計師高考及格	無

2.1.1.2 法人董事資料 — 法人股東之主要股東

無，本公司董事皆為自然人。

2.1.1.3 董事及審計委員專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

本屆董事會董事成員共7席，其中獨立董事占3席、比重為42.86%；於114年6月全面改選董事，席次符合證券交易法第26條之3規定，且並無同條第3項及第4項規定情事，董事間皆無配偶及二親等以內親屬關係之情形。

董事會成員之專業資格、經驗及獨立性情事請詳下說明：

條件 姓名	專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 董 事	獨 立 性	情 形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
林百里	- 請詳上董事資料 - 本公司董事皆未有公司法第30條各款情事(註1) - 各董事及獨立董事之間均無證券交易法第26條之3第3項情事(註2)	不適用	不適用	不適用	不適用
梁次震					
黃健堂					
楊俊烈					
李弘錦					
林琬琬					
陸啟智	所有獨立董事皆符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第14條之2暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註3)相關規定				0
					2 (註4)
					0

註：1. 公司法第30條有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

- (1) 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- (2) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (3) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢、或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (4) 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- (5) 使用票據經拒絕往來尚未期滿。
- (6) 無行為能力或限制行為能力。
- (7) 受輔助宣告尚未撤銷。

2. 證券交易法第26條之3第3項：

公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：一、配偶。二、二親等以內之親屬。

3. 各獨立董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者：

- (1) 非為公司或其關係企業之受雇人。
- (2) 非公司之關係企業之董事、監察人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之十以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受雇人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受雇人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受雇人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (11) 未與其他成員間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

4. 兼任和碩聯合科技、力智電子(股)公司 獨立董事。

2.1.1.4 董事會多元化

為推動公司永續發展，強化公司治理及董事會職能，本公司於104年訂定「公司治理守則」推展董事會成員組成多元化政策，以健全董事會組成與結構。其中，第20條明定「董事會整體應具備之能力」，董事會應向股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

董事會成員之提名與遴選係遵照「公司章程」之規定採用「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」，以持續提供有效、協同、多元性且符合公司需求的董事會。

依據本公司企業運作、營運型態及發展需求，董事成員之遴選包括但不限於以下面向之標準：

- 基本條件與價值：誠信、負責、創新並具備決策能力，與本公司核心價值相符，並具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。
- 專業知識與技能：企業管理、跨國經營、策略規劃、會計與稅務、財務金融、法律與風險控制、科學與技術、業務與行銷、行政管理及生產製造等相關專業背景及產業經歷等。

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包括：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、決策能力等。並納入適當之多元化考量，包含基本組成（如：性別平等、年齡、國籍及文化背景）、專業職能與經驗等條件，董事成員除具備專業背景及技能外，亦應具備對公司經營規劃及所營事業之專長。另將董事成員不同性別席次達三分之一納入多元化建議方向，依此規劃具備財務專長之董事席次至少2席、女性董事以2席為目標且至少1席。

9

本屆董事於114年6月改選就任，組成係依上述原則規劃選擇且皆無連續續任職逾3屆情形，悉符合當前法令對董事會成員性別組成之要求規範。惟因科技業之適任女性董事成員難覓，故將持續規劃補強性別多元化需求，適時增加女性董事席次。同時進行董事繼任計畫，致力尋覓適當人選，建立女性董事、獨立女性董事之內、外部人才庫，以順應修法並確保符合法遵要求。

董事會成員中，林百里董事長具備前瞻視野、獨到眼光及領導能力，為兼具科技與管理專長的卓越領導者；梁次震副董事長擁有技術背景，統籌企業策略、組織與營運管理；黃健堂先生擅長供應鏈運籌、工廠運作與管理；楊俊烈先生為商管財經專業，熟悉國際金融市場運作、並在銀行及公開發行公司累積多年實務經驗。4席內部董事均擁有豐富產業知識、管理經驗及國際市場觀，且具備危機處理能力。

3席獨立董事皆具備財務專業及豐富實務經驗，且熟稔財經、證券等相關法規；李弘錦先生擁有證券商高級業務員證照，歷任證券商業同業公會承銷業務委員會委員、證交所及證券商之高階經理人；林琬琬女士為知名會計師事務所之榮退會計師及執行長；陸啟智先生擁有會計師專業證照，歷任證交所及企業高階經理人。董事成員皆能對公司重大營運課題適時建議、提供針砭。

董事會組成多元化落實執行情形：本屆董事會由7位董事組成，其中包含女性董事1席、席次佔比為14%。董事成員中不具員工身份之董事席次佔比為57%；獨立董事占全體董事席次比例為43%，且席次不低於3席，任期年資分別為：3年以下2位、6至9年1位，並無連續三屆以上者。全體董事年齡分布為：70歲以上3位、61~70歲4位，且董事相互間並無具二等親身分者。

多元化政策之具體管理目標與達成情形：

管 理 目 標	達 成 情 形
獨立董事席次逾1/3	達成
新任獨立董事皆無連任逾3屆	達成
女性董事席次以2席為目標，且至少1席	達成
董事會績效評估至少每三年一次委由外部專業獨立機構進行評估	達成

職 稱	姓 名	基 本			組 成		專 業		知 識		與 技 能		
		國 籍	性 別	員 工 兼 任	年 齡 (歲)	獨 董 任 期 (年)	科 技 產 業	企 業 管 理	財 務 會 計	風 險 管 理	永 續 發 展	金 融 投 資	技 術 研 究
董 事 長	林百里	中 華 民 國	男		70以上	-	✓	✓		✓	✓		✓
副 董 事 長	梁次震		男	✓	70以上	-	✓	✓		✓	✓		✓
董 事	黃健堂		男	✓	70以上	-	✓	✓		✓	✓		
董 事	楊俊烈		男	✓	61~70	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨 立 董 事	李弘錦	國	男		61~70	6~9		✓	✓	✓	✓	✓	
獨 立 董 事	林琬琬		女		61~70	3以下	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨 立 董 事	陸啟智		男		61~70	3以下	✓	✓	✓	✓		✓	

2.1.2 主要經理人資料

114年3月31日

單位：股

職稱	國籍 (註1) / 性別	姓名	選任日期 (就)	持有股份		配偶及未成年子女持有股份		利用其他人名義持股		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任其他公司職務 (註4)	具配偶或二親等以內關係、副姓名關係(註3)		
				股數	持股份%	股數	持股份%	股數	持股份%			職稱	姓名	關係(註3)
總經理	-/ 男	梁次震	87.04	82,645,736	2.14%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
執行副	-/ 男	黃健堂	87.04	5,163,197 (註2)	0.13%	4,236,311 (註2)	0.11%	0	-	-	-	-	無	-
執行副	-/ 男	蔡文弘	91.01	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
執行副	-/ 男	楊麒令	91.07	51,345	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
資深副總 (財會主管)	-/ 男	楊俊烈	95.11	16,504	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
資深副	-/ 男	楊志翔	85.07	172,600	0.00%	0	-	203,559	0.01%	-	-	-	無	-
資深副	-/ 男	翟寶達	93.05	50,000	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副	-/ 男	鄭介夫	92.01	0	-	0	-	425	0.00%	-	-	-	無	-
副	-/ 男	張智祥	91.07	151,015	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副	-/ 男	魏智章	95.05	64,392	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副	-/ 男	林頂立	90.05	1,997,000	0.05%	0	-	812,162	0.02%	-	-	-	無	-

職稱	國籍 (註1) / 性別	姓名	選任日期 (就)	持有股份		配偶及未成年子女持有股份		利用其他有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任其他職務 (註4)	具配偶或二親等以內關係、之副姓名關係(註3)		
				股數	持股份%	股數	持股份%	股數	持股份%			職稱	姓名	關係(註3)
副總	-/ 女	鍾素華	94.05	51,400	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	張嘉淵	98.01	185	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	趙茂贊	99.03	0	-	0	-	19,000	0.00%	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	黃榮宗	89.08	4,759,596	0.12%	0	-	136,112	0.00%	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	宋萬里	99.07	1,147,693	0.03%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	曾鈞祺	100.01	74,672	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	巫國豐	101.06	42,551	0.00%	0	-	1,332	0.00%	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	許家榮	101.12	660	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	謝立峯	105.03	400	0.00%	0	-	3,000	0.00%	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	吳鈞源	108.03	0	-	0	-	200,000	0.01%	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	莊克乾	108.04	23,000	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	周樂生	108.04	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	袁明賢	109.01	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-

職稱	國籍 (註1) / 性別	姓名	選任日期 (就任)	持有股份		配偶及未成年子女持有股份		利用其他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任其他職務 (註4)	具配偶或二親等以內關係、姓名、關係(註3)		
				股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係(註3)
副總	-/ 男	陳啓昌	111.07	6,000	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	楊朝晴	111.11	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	李士偉	113.05	61,967	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-
副總	-/ 男	陳俊誠	114.07	0	-	0	-	0	-	-	-	-	無	-
公司治理主管	-/ 女	李秋華	108.05	2,000	0.00%	0	-	0	-	-	-	-	無	-

註：(1) 未特別註明國籍者皆為中華民國。

(2) 不含具有保留運用決定權持股。

(3) 本公司總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長非為同一人且無互為配偶或一親等親屬等情形。

(4) 主要經(學)歷及目前兼任其他公司職務：

職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務
總經理	梁次震	請詳前董事說明	請詳前董事說明
執行副總	黃健堂	請詳前董事說明	請詳前董事說明
執行副總	蔡文弘	■ 清華大學 計算機管理與決策所碩士 ■ 交通大學 計算機工程學系學士 ■ 大眾電腦 可攜電腦事業群總經理	廣明光電 董事

職稱	姓名	主要經歷	學歷	目前兼任其他公司職務
執行副總	楊麒令	- Arizona State University 電子工程碩士 - 誠洲電子採購處協理		- 雲達科技 董事兼總經理 - QCG、QCTG、QCTJ、QCTK、QCTS、廣晟天津科技、萊昂仕科技、廣達文教基金會 董事 - QCT-USA、QCJK 總經理 - 光寶科技 獨立董事、審計委員會委員／薪酬委員會委員／成長策略委員會委員／企業永續發展委員會 委員
資深副總(財管)	楊俊烈	請詳前董事說明		請詳前董事說明
資深副總	楊志翔	- 成功大學 工業管理系學士 - 王安電腦 採購經理		- 研精舍(上海)精密機械加工 董事長兼總經理 - 賢富金屬製品(上海) 董事長 - 龍盛集團 董事
資深副總	翟寶達	- 中原大學 電機學士、企研所碩士 - 誠洲電子英國、美國子公司 總經理		QSDC 董事
副總	鄭介夫	- University of Southern California 科技管理 MBA - 精業電腦 設計部主任 - 達建電腦 協理		無
副總	張智祥	- 逢甲大學 工業設計系學士 - 英加電子 採購經理		無
副總	魏智章	- 交通大學 管理科學研究所碩士 - 華碩電腦 CQO 兼 NB OEM BU 總經理 - 緯創資通 全球製造總廠長(GPM) - 華宇電腦 品保中心協理		無

職稱	姓名	主要經歷(學)	目前兼任其他公司職務
副總	林頂立	- University of South Australia, MBA - 台北工專 工業工程科 - 仁寶電腦 物控課副課長 - 金寶電子 物控管理師	無
副總	鍾素華	- 清華大學 工業工程學士 - 誠洲電子 業務經理	無
副總	張嘉淵	- 成功大學 航空太空工程博士 - 美國麻省理工學院 電腦科學暨人工智慧實驗室TParty與Qmulus計畫 計畫主持人 - 美商福特六和汽車 產品開發處經理	- 亞太經濟合作會議(APEC)企業諮詢委員會(ABAC) 中華民國代表 - ABAC 永續工作小組 計畫主持人 - 台灣大學 電資學院網路多媒體研究所 客座教授 - 陽明交通大學 智慧科學暨綠能學院 合聘教授 - 成功大學 電資學院 客座教授 - 亞洲大學 電資學院 兼任講座教授 - 時代基金會、明道文教基金會、中華醫藥促進基金會、亞洲文化協會台灣基金會 董事 - 美國麻省理工學院 電腦科學暨人工智慧實驗室(MIT CSAIL)訪問科學家、AIR 計畫主持人
副總	趙茂贊	- 清華大學 核工程系學士 - Oklahoma State University, MSEE - 冠信電腦 總經理 - 宏達國際電子 協理 - 王安電腦 高級工程師	無
副總	黃榮宗	- 淡江大學 電算系學士 - 仁寶電腦 工程師	賀毅科技、東莞雙營光電 董事
副總	宋萬里	- 明新工專 電子科 - 誠洲電子 研發部一級工程師	無
副總	曾鈞祺	Syracuse University, Master of Mechanical (Manufacturing) Engineering	無

職稱	姓名	主要經歷(學)	目前兼任其他公司職務
副總	巫國豐	- Victoria University, Doctor of Business Administration - 明新工專 電子工程科	無
副總	許家榮	中原大學 電子工程學士	無
副總	謝立峯	- 逢甲大學 電機系學士 - 台灣飛利浦 OEM業務經理、採購經理	無
副總	吳鈞源	- 上海交大 EMBA - 清華大學 電機研究所碩士 - 清華大學 電機系學士	QCI 董事
副總	周樂生	- 清華大學 電機研究所碩士 - Broadcom Inc. 工程師	無
副總	莊克乾	- 逢甲大學 自動控制工程研究所碩士 - 逢甲大學 電子工程學士 - 宏基電腦 產品價值創新中心處長	無
副總	袁明賢	- 加州州立大學富樂頓分校 電機工程碩士 - 諾斯諾普大學 電腦科學碩士 - 一恆電腦 總經理 - 鴻海精密 副總經理 - 加拿大天弘科技 副總經理 - 上海坤億精密金屬成形製品 營運長	無
副總	陳啓昌	- 賓州大學 電腦與資訊科學所碩士 - 陽明交通大學 機械系學士 - 台灣大哥大 資通安全長 104資訊科技 副總經理暨資安長	無

職稱	姓名	主要經歷	目前兼任其他公司職務
副總經理	楊朝晴	- 中興大學 企業管理研究所碩士 - 政治大學 國際貿易系學士 - 大眾電腦 經理	無
副總經理	李士偉	- University of Lowell (MA), MSCE 電腦工程碩士 - 文化大學 電機學士 - 台灣飛利浦 研發主管	無
副總經理	陳俊誠	- 台灣大學 電機工程碩士 - 美商美光台灣分公司 製造經理 - IBM台灣分公司 FAE經理	無
公司治理主管	李秋華	- 富蘭克林皮爾斯法學院 智慧財產權法學碩士 - 台灣大學 法律系學士 - 工研院電通所法務智權課 課長 - 美國紐約州 律師	無

2.1.3 董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施
本公司並無所列情事。

2.2 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

2.2.1 一般董事及獨立董事之酬金

單位：千元

職稱	姓名	董 事 酬 金				兼 任 員 工 領 取 相 關 酬 金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及之比例(註4)		領取來自子公司以外董事或事業或母公司酬金(註8)
		報酬 (A) (註1)	退休 金 (B)	董事 酬勞 (C) (註2)	業務執行 費用 (D) (註3)	退休金 (F)	勞務 酬勞 (G) (註6)	員工 認股 權證 認購 股數 (H)	取得 限制 權利 新股 股數 (I)	本公司	財務報告 內所有 公司 (註7)	
董事長	林百里											
	梁次震	0	0	8,000	1,656	0	92,000	0	0	117,470	0.157%	0
副董事長	黃健堂											
董事兼總經理	楊俊烈											
董事兼深副	李弘錦											
獨立董事	林琬琬	0	0	6,000	0	0	0	0	0	6,000	0.008%	0
獨立董事	陸啟智											

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司已於108年訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，董事會暨功能性委員會於每年年度結束時，依據評估指標進行當年度績效評估，據以運用於核定個別董事薪資報酬及提名續任之參考。董事及獨立董事之報酬，授權董事會依各該董事及獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之。董事會評鑑執行情形詳請本年報「2.3.1.1」章節。

2. 最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司／財務報告內所有公司／轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董 事 人 數：7人					
	前 四 項 酬 金 總 額 (A+B+C+D)		前 七 項 酬 金 總 額 (A+B+C+D+E+F+G)			
	本 公 司	財 務 報 告 公 司 內 所	本 公 司	財 務 報 告 公 司 內 所	財 務 報 告 公 司 內 所	財 務 報 告 公 司 內 所
低於1,000,000元	-	-	-	-	-	-
1,000,000元（含）～ 2,000,000元	-	-	-	-	-	-
2,000,000元（含）～ 3,500,000元	林百里、梁次震、黃健堂、楊俊烈、李弘錦、林琬琬、陸啟智	林百里、梁次震、黃健堂、楊俊烈、李弘錦、林琬琬、陸啟智	林百里、李弘錦、林琬琬、陸啟智	林百里、李弘錦、林琬琬、陸啟智	林百里、李弘錦、林琬琬、陸啟智	林百里、李弘錦、林琬琬、陸啟智
3,500,000元（含）～ 5,000,000元	-	-	-	-	-	-
5,000,000元（含）～ 10,000,000元	-	-	-	-	-	-
10,000,000元（含）～ 15,000,000元	-	-	-	-	-	-
15,000,000元（含）～ 30,000,000元	-	-	梁次震、楊俊烈	梁次震、楊俊烈	梁次震、楊俊烈	梁次震、楊俊烈
30,000,000元（含）～ 50,000,000元	-	-	-	-	-	-
50,000,000元（含）～ 100,000,000元	-	-	黃健堂	黃健堂	黃健堂	黃健堂
100,000,000元以上	-	-	-	-	-	-
總 計	7 人	7 人	7 人	7 人	7 人	7 人

- 註：(1) 係指最近年度董事之報酬（包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等）。
- (2) 係指最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- (3) 係指最近年度給付董事之相關業務執行費用（包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等）。另配有司機共二位及一位隨扈，相關報酬合計約為3,608千元，但不計入酬金。
- (4) 稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。
- (5) 係指最近年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- (6) 係指最近年度董事兼任員工取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞今年擬議分派金額。
- (7) 應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。
- (8) A. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。
- B. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
- C. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人（審計委員）或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。
- (9) 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。
- (10) 本公司無須揭露個別董事酬金：
- A. 本公司未有「最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者」之情事。
- B. 本公司未有「最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金) 增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者」之情事。

2.2.2 審計委員會之酬金

審計委員會由3位獨立董事為當然委員，故已併入董事酬勞發放。

2.2.3 總經理及副總經理之酬金

單位：千元

職稱	姓名	薪 資 (A) (註1)		退職退休金 (B)		獎 特 支 費 等 (C) (註2)		員 工 酬 勞 金 額 (D) (註3)				A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益比例 (註6)		領取 自公 司及 所有 轉投 業金 酬 (註7)
		本公司	財務報告內公司(E)(註4)	本公司	財務報告內公司(E)(註4)	本公司	財務報告內公司(E)(註4)	本公司	現金紅利金額	股票紅利金額	財務報告內公司(E)(註4)	本公司	財務報告內公司(E)(註4)	
總經理	梁次震	92,384	92,384	8,347	8,347	73,662	73,662	867,467	0	867,467	0	1,041,860	1,041,860	無
副總 (註8)	黃健堂 等28人											1.39%	1.39%	

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數：29人	
	本公司(註5)	財務報告內所有公司(註4)
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	陳俊誠	陳俊誠
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	宋萬里、楊志翔	宋萬里、楊志翔
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	梁次震、巫國豐、張智祥、楊俊烈、張嘉淵、許家榮、鄒宗發、蔡文弘、鄭介夫、魏智章、吳鈞源、莊克乾、陳啓昌、楊朝晴、李士偉、袁明賢	梁次震、巫國豐、張智祥、楊俊烈、張嘉淵、許家榮、鄒宗發、蔡文弘、鄭介夫、魏智章、吳鈞源、莊克乾、陳啓昌、楊朝晴、李士偉、袁明賢

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數：29人	
	本公司(註5)	財務報告內所有公司(註4)
30,000,000元(含)～50,000,000元	曾鈞祺、趙茂贊、鍾素華、翟寶達、謝立峯、周樂生	曾鈞祺、趙茂贊、鍾素華、翟寶達、謝立峯、周樂生
50,000,000元(含)～100,000,000元	黃健堂、楊麒令	黃健堂、楊麒令
100,000,000元以上	-	-
總計	29人	29人

註：(1)係指最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

(2)係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

(3)最近年度董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，因截至刊印日止尚無法預估，故僅以擬議分配之預計數，參酌去年實際分配比例，計算今年擬議配發數。

(4)合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

(5)本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

(6)稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

(7) A. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

B. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

C. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人(審計委員)或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(8) 副總包含黃健堂、蔡文弘、楊麒令、楊俊烈、楊志翔、翟寶達、鄭介夫、張智祥、魏智章、林頂立、鍾素華、張嘉淵、鄒宗發(114年6月解任)、趙茂贊、黃榮宗、宋萬里、曾鈞祺、巫國豐、許家榮、謝立峯、吳鈞源、莊克乾、周樂生、袁明賢、陳啓昌、楊朝晴、李士偉、陳俊誠等28人。

(9) 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(10) 本公司無須揭露個別前五位酬金最高主管之酬金資訊。

2.2.4 酬金政策

- 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：千元

	本 公 司		合 併 報 表		所 有 公 司	
	113 年度		114 年度		114 年度	
	總 額	占稅後純 益 比 例	總 額	占稅後純 益 比 例	總 額	占稅後純 益 比 例
董事酬金	16,263	0.03%	15,656	0.02%	15,656	0.02%
總經理及副總經理酬金	1,026,841	1.72%	1,041,860	1.39%	1,041,860	1.39%
(個體財務報告)稅後純益	59,701,797	1.75%	74,987,700	1.41%	74,987,700	1.41%

最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例，113 及 114 年度各約為 1.75%及 1.41%（股票紅利金額以資產負債表日之收盤價設算之，最近二年度均無配發股票紅利）。

- 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

■ 給付酬金之政策、標準與組合

本公司董事酬勞及員工酬勞給付政策明定公司章程第二十七條：本公司年度總決算如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二、董事酬勞不高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂之從屬公司員工。

董事酬勞以現金為之，目前雖僅發放固定酬金，但訂有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」定期請公司執行單位及董事自評評估，相關績效考核並提薪資報酬委員會及董事會審核，作為變動酬金發放之參考依據。

本公司經理人薪酬，依「董事及經理人薪酬管理辦法」，參酌職稱、學經歷、專業能力與職責，同時參考台灣人力資源市場、同業通常水準與公司薪資與福利政策等項目進行薪資核定任用；並依本公司「董事及經理人績效管理辦法」，評核經理人績效考核，評估項目分別為公司目標與任務之掌握、職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、專業及持續進修及內部控制等六項指標，加以衡量其他特殊貢獻等，評核經理人績效表現，作為核發個別酬金之參考依據，其酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

- 訂定酬金之程序
本公司依「董事及經理人薪酬管理办法」及「董事及經理人績效管理办法」等，定期評估董事及經理人之酬金。薪資報酬之訂定，依據董事及經理人對公司營運參與程度及貢獻價值進行擬議，經薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議分派。
經理人之員工酬金分派依本公司相關管理办法執行，每年進行年中與年終兩次績效評估。評估方式包括經理人自評、上層評核及評核單位之綜合考量，涵蓋核心價值實踐、營運管理能力、財務與業務經營績效指標、持續進修及對永續發展之參與等因素，並結合公司獲利及營運風險進行權重調整後評核，最終由權責單位彙整提案，經薪資報酬委員會審議後，提請董事會核定發放。
若董事會未採納或修正薪資報酬委員會之建議，須經全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數同意，並於決議中具體說明是否優於薪資報酬委員會建議。若董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應於決議中說明差異原因，並於決議後二日內公告申報至主管機關指定之資訊申報網站。
- 與經營績效、ESG及未來風險之關聯性
114年度董事酬金總額與前一年度相同。董事會績效評估除自評外，每三年亦委任外部獨立評鑑機構進行評估，以確保治理效能。請詳「2.3.1.1 董事會評鑑執行情形」。
經理人酬金總額較113年度增加，主要因114年全年合併營收達2.12兆元，較前一年1.41兆元增長50.5%，淨利歸屬於母公司業主749.88億元，年增25.6%。此增長歸因於AI伺服器營業額翻倍，輔以產品結構調整及成本控制優化，帶動公司全年合併營收再創新高，使獲利能力提升，整體獎金給付金額增加，但佔稅後純益比率略減，以確保獲利分配合理性。本公司已多年納入「臺灣高薪100指數」成分股，足見獎勵機制能提供有效激勵，並與經營績效呈正相關。
本公司酬金政策以確保市場競爭力與長期營運發展為核心，定期檢討薪酬標準，確保優秀管理人才的留任及激勵機制符合公司長期策略目標。為強化ESG目標與經理人薪酬的結合，112年12月經薪資報酬委員會及董事會審議通過，修訂「董事及經理人績效管理办法」，將環境、社會及公司治理（ESG）績效指標納入高階經理人年度評核，涵蓋環境衝擊影響、人才永續發展、企業多元與共融三大核心面向：環境衝擊影響涵蓋溫室氣體減量、能源效率、水資源與廢棄物管理等環境目標的推進成效；人才永續發展包括關鍵人才留任、員工培訓、員工敬业度與組織文化強化等；企業多元與共融聚焦性別平等、包容性領導、弱勢支持與多元人才發展等子面向。並與薪酬機制連動，設定±10%區間調整機制，以結合關鍵績效指標（KPI）驅動企業長期發展，邁向永續經營。
此外，公司嚴格管控薪酬政策，經理人之薪酬變動皆須經薪資報酬委員會審議，評估必要性、適法性、合理性及風險後，方提董事會討論。相關執行情形詳見「永續報告書」中「2.1.1 董事會運作」章節。

2.3 公司治理運作情形

2.3.1 董事會運作情形

- 最近年度董事會開會 7 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 (列) 席 率 (%)	備 註
董 事 長	林 百 里	7	0	100.0	114年06月13日續任
副董事長	梁 次 震	7	0	100.0	114年06月13日續任
董 事	黃 健 堂	6	1	85.7	114年06月13日續任
董 事	楊 俊 烈	7	0	100.0	114年06月13日續任
獨立董事	李 弘 錦	7	0	100.0	114年06月13日續任
獨立董事	林 琬 琬	5	0	100.0	114年06月13日新任
獨立董事	陸 啟 智	5	0	100.0	114年06月13日新任
獨立董事	陳 丕 榮	2	0	100.0	114年06月13日卸任
獨立董事	沈 素 碧	2	0	100.0	114年06月13日卸任

- 其他應記載事項

董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

- 證券交易法第14條之3所列事項：
114年度及截至年報刊印日止，所有獨立董事參與董事會，對於證券交易法第14條之3所列事項，均無異議照案通過。
- 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

- 董事對利害關係議案迴避之執行情形

在董事會運作方面，本公司為落實公司治理、健全監督功能並強化管理機能，爰依「公開發行公司董事會議事辦法」之相關規定，訂定本公司董事會議事規則以資遵循。當議案涉及董事利害關係且有損及公司利益之虞時，相關董事亦悉遵循利益迴避原則予以迴避，以保障公司及股東利益。議案迴避之執行情形，摘要如下：

開會日期	議 案 內 容
114.02.27	解除董事競業禁止限制案 一、依公司法第209條第一項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。 二、因本公司於本次推舉之董事候選人或有投資或經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，基於營業或投資業務需要考量，爰請董事會決議後依法提請本次股東常會同意解除本公司改選後之新任董事有關競業禁止之限制，詳細資料請詳附件。

開會日期	議 案 內 容
	三、依公司法第206條之規定，本案關係人梁次震、黃健堂、楊俊烈，應於本次董事會說明其自身利害關係之重要內容，並依公司法第206條第4項之規定迴避，不得參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之三位董事（梁次震、黃健堂、楊俊烈）外，其餘出席董事同意照案通過，並提請股東常會討論。 以現金捐贈非營利組織案 一、擬捐贈三十萬元整與社團法人中華民國工商協進會，林百里董事長兼任該基金會理事。 二、擬捐贈二十萬元整與財團法人華聚產業共同標準推動基金會，林百里董事長兼任該基金會常務董事。 三、擬捐贈二百萬元整與財團法人龍應台文化基金會，林百里董事長兼任該基金會董事。 以上贊助皆作為該會之114年度之營運週轉金，且業經審計委員會審查通過。又依公司法規定，因林百里董事長兼任受贈單位上開所列職務而有利害關係，爰依公司法第206條規定說明上開內容及迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之一位董事（林百里）外，其餘出席董事同意照案通過。
114.05.14	捐款予財團法人廣達文教基金會 一、擬提供114年度營運經費新台幣三千萬元整予本公司捐助設立之財團法人廣達文教基金會，得分次動支，詳細資料請詳附件。 二、本案業經審計委員會審查通過，依公司法規定，本案關係人林百里董事長因兼任該基金會董事長，爰依公司法之規定迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之一位董事（林百里）外，其餘出席董事同意照案通過。
114.08.12	第六屆薪資報酬委員會委員聘任案 一、依據「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」及「本公司薪資報酬委員會組織規程」等相關規定辦理。 二、配合新任董事會董事任期，依法重新聘任三位薪資報酬委員，任期自本次董事會通過後開始生效起算至117年6月12日止，同本屆董事會任期截止日。 三、擬聘任李弘錦先生、林琬琬女士、陸啓智先生等三位委員，為本公司本屆薪資報酬委員會委員，並請李弘錦先生擔任召集人及主席。 除依法迴避未參與表決之三位董事（李弘錦、林琬琬、陸啓智）外，其餘出席董事同意照案通過。 113年度員工酬勞分派之經理人酬勞發放案 一、本公司113年度員工酬勞5,751,896,202元整，已於本年度股東常會報告員工酬勞之經理人員工酬勞發放案。 二、本案經董事會審議後，原則同意本紅利發放計畫，惟因本公司董事改選後新任薪資報酬委員會於本會期任命，爰本案應俟薪資報酬委員會完成改組並通過後，始得正式生效與執行。

開會日期	議 案 內 容
	三、依公司法規定，本案董事梁次震、黃健堂、楊俊烈因兼任經理人而領取員工酬勞，爰依公司法之規定迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之三位董事（梁次震、黃健堂、楊俊烈）外，其餘出席董事同意照案通過。
114.12.18	捐款予財團法人桃園市廣藝基金會 提供115年度營運週轉金二千五百萬元整與該基金會、得分次動支，本案業經審計委員會審查通過。 依公司法規定，本案關係人林百里董事長因兼任該基金會董事長，爰依公司法之規定迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之一位董事（林百里）外，其餘出席董事同意照案通過。
	捐款予社團法人國家生技醫療產業策進會 贊助五十萬元整與該會，用於辦理年度台灣醫療科技展，本案業經審計委員會審查通過。 依公司法規定，本案關係人林百里董事長因兼任該會副會長，爰依公司法之規定迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之一位董事（林百里）外，其餘出席董事同意照案通過。
	114年度經理人年終獎金發放明細 經理人年終獎金個別發放明細，業經薪資報酬委員會決議通過。依公司法規定，本案董事梁次震、黃健堂、楊俊烈因兼任經理人而領取年終獎金，爰依公司法之規定迴避，未參與討論及表決。 除依法迴避未參與表決之三位董事（梁次震、黃健堂、楊俊烈）外，其餘出席董事全體同意照案通過。

2.3.1.1 董事會評鑑執行情形

本公司已於108年底訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於109年12月董事會通過修訂「至少每三年一次委由外部專業獨立機構或外部專家學者進行評估」。

董事會暨功能性委員會於每年年度結束，依據評估指標進行當年度績效評估並於次一年度第一季結束前完成，確保董事會之運作悉依相關法令執行。

董事會暨功能性委員會自行評估評估評估構面及內容如下：

評估週期	評 估 期 間	評 估 範 圍	評 估 方 式	評估內容
每年一次	114.01.01~114.12.31	- 董事會 - 個別董事成員 - 功能性委員會	- 董事會內部自評 - 董事成員自評 - 審計委員會內部自評 - 薪資報酬委員會內部自評	詳下說明

評估內容依據董事會暨功能性委員會績效評估辦法第七條（評估指標及評分標準）規定辦理，考量公司狀況與需要訂定董事會暨功能性委員會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會(暨功能性委員會)決策品質。

- 三、董事會(暨功能性委員會)組成與結構。
- 四、董事(暨功能性委員)的選任及持續進修。
- 五、內部控制。

成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、專業及持續進修。
- 六、內部控制。

董事會暨功能性委員會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

自行評估方式採用內部問卷方式進行，由總管理處負責執行，績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。每年二月問卷悉數回收後，由執行單位依相關辦法進行統整及分析，將結果提報最近期董事會、審計委員會及薪酬委員會，並針對建議提出可加強改善之作法。

114 年功能性委員會之評鑑結果、建議及執行情形：

受 評 單 位	評 鑑 結 果	建 議 及 執 行 情 形
審 計 委 員 會	委員會成員除具備專業背景及技能外，並規劃至少1席女性，本屆3席委員皆具備財會專長。 成員遴選及審計委員會運作悉依相關法令及規章執行。本年度審計委員會會議出席率為100%。	持續進修精進專業及法令認知。
薪 酬 委 員 會	悉依據「薪酬委員會組織規程」及公開發行公司相關法令遵循運作，且出席率為100%。	持續追蹤高階主管薪酬與永續發展績效連結之推動及落實情形。

董事會績效評估部分，於 114 年底委任外部獨立評鑑機構「社團法人臺灣誠正經營學會」(以下簡稱外評機構)進行評估。該外評機構與執行評估的專家學者與本公司均無業務往來，具備專業性及獨立性。評估方式包含：確認評估範圍；依照外評機構查核清單之要求，提具所需文件，以供書面及檔案資料審查；全體董事填寫外評機構提供之董事會績效評核問卷；外評機構指派專門委員，與本公司董事會成員進行個別訪談，出具書面報告。

114 年董事會外評及功能性委員會自評結果，提 115 年 2 月 11 日薪酬委員會及 115 年 2 月 26 日審計委員會報告，並敦請外評機構於董事會列席說明評估結果及改善建議，本公司已將其專業建議列入優化董事會運作之參考依據。

董事會績效外部評估構面及內容如下：



評估報告結論及建議：

- 訪談結果顯示，董事會成員普遍肯定董事會議事程序與氛圍，董事均能藉由熱絡的資訊交流，以及充足的準備時間，詳細了解公司經營政策，以提供受評企業完善之營運建言。
- 受評企業董事均認知內部控制制度與風險的重要性，受評企業各單位主管每年提出風險評估表，將各單位所辨識的風險與機會及其應變措施彙報予董事會，以利董事會持續追蹤與監督。
- 透過訪談得知，受評企業已認知永續經營之重要性，並將「綠色材料」與「綠色設計」納入產品開發流程；此外，受評董事亦將人才培育視為永續經營重點，並敦促經營團隊重視人才策略，確保具有足夠競爭力招募及留任專業人才。

優化建議：

- 強化董事會議事錄之董事發言記載
- 檢視績效評估標準之妥適性，並與接班梯隊佈局規劃對應
- 強化董事會組成多元性
- 強化檢舉受理管道的獨立性及建議引入外部專家資源輔助

2.3.1.2 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形

本公司已訂定董事會議事規則，確保董事會職能依規範運作，並透過公開資訊觀測站及公司網站揭露董事會重大決議事項。內部稽核主管定期向董事會報告稽核執行情形，必要時邀請簽證會計師及經理人列席說明，以強化監督與決策品質。

董事會作為公司治理的核心之一，依章程規定設置五至九席董事，並採候選人提名制度選舉。本屆董事會共七席，其中包含三席獨立董事，並設有審計委員會，由獨立董事擔任委員以執行監察人職權。此外，本公司持續優化董事會成員組成多元化，詳細規劃請參閱「2.1.1.4 董事會多元化」說明。

同時，本屆薪資報酬委員會由三位獨立董事組成，負責評估公司薪資報酬政策，並定期檢討董事及經理人績效評估標準與薪酬制度，以確保公司治理的穩健運作與管理層激勵機制的有效性。

2.3.2 審計委員會運作情形

● 最近年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形

職 稱	姓 名	實 際 (列) 席 次 數	委 託 出 席 次 數	實 際 出 (列) 席 率 (%)	備 註
召 集 人	李 弘 錦	6	0	100.0	114年06月13日續任
委 員	林 琬 琬	4	0	100.0	114年06月13日新任
委 員	陸 啟 智	4	0	100.0	114年06月13日新任
委 員	陳 丕 堯	2	0	100.0	114年06月13日卸任
委 員	沈 素 碧	2	0	100.0	114年06月13日卸任

本公司於105年3月31日董事會通過「審計委員會組織規程」，確立委員會的監督職責，包括財務報表的正確性、簽證會計師的選（解）任及獨立性、內部控制的有效性、法規遵循，以及風險管理。

審計委員會於105年6月24日正式成立，取代原有監察人功能，由三席獨立董事為當然委員。目前為第四屆，現任委員會於114年配合董事改選設置，由獨立董事李弘錦先生、林琬琬女士、陸啟智先生擔任，三位委員均具備財務或會計專長，並由李弘錦委員擔任召集人及會議主席。本屆任期自114年6月13日至117年6月12日止，與董事任期一致。

● 其他應記載事項

- 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
 - 證券交易法第14條之5所列事項：
 - 114年度及截至年報刊印日止，所有獨立董事參與審計委員會對於證券交易法第14條之5所列事項均無異議照案通過。
 - 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
- 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形
本年度並無上述情形發生。

2.3.2.1 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告呈核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱。如獨立董事需進一步了解稽核執行狀況及追蹤結果，可隨時與稽核主管聯繫。內部稽核主管亦列席董事會，報告稽核業務並接受討論與詢問。此外，會計師與各審計委員保持暢通的溝通管道，必要時亦列席會議進行報告與備詢。

114年稽核主管除列席審計委員會備詢外，分別與獨立董事個別會談溝通，共計四次。會談中稽核主管報告及答詢稽核計畫執行進度與部分執行細節，會議記錄摘要如下：

事項	說明內容	獨立董事姓名、訪談時間及其建議			
		李弘錦	陳丕堯	陸啓智	林琬琬
		114.01.06	114.05.16	114.07.30	114.11.14
稽核計畫說明	呈請獨董復行審閱，本公司依法擬定的本年度母公司暨各子公司稽核計畫，並徵詢新年度是否需增加其他稽核項目	無	無	無	無
工作說明	說明稽核單位截至會談前進行項目與方法、進度	無	無	無	無
查核進度及結果說明	- 呈請獨董審閱稽核報告 - 截至本次座談會前，114年度查核項目中尚無發現重大缺失	無	無	無	無
其他討論事項	- 建議或要求加強查核的項目 - 其他建議或指正事項	無	無	無	無

相關作業皆已列為每年的年度查核計畫項目及定期、不定期執行項目。稽核單位於本年度執行稽核查核，並未發現重大異常或違規事項；故無應即刻呈報獨立董事之情事。

2.3.2.2 獨立董事與會計師之溝通情形

日期	出席人員	溝通事項	會計師說明
114.12.18	獨立董事： 李弘錦 林琬琬、 陸啓智 會計師： 吳趙仁 連淑凌 稽核主管： 陳培明 公司治理主管： 李秋華 財務中心： 許昭瑾 簡歆怡	吳會計師： 簡述IFRS 18財務報告相關修法方向	● 主管機關原預計2027年實施，立法緣由為取代「IAS 1」。但因顧及法令實務推展因素，延至2028年首次適用、2027年追溯調整。海外公司部分，仍需追蹤適用年度，若公司所在國家依原計畫執行，則需編制二套報表，以因應母公司合併需求。 ● 為回應投資人之需求，使企業財務報表之表達更為一致、可比及透明，仍需配合國內相關法令（如財報編製準則，以下簡稱編準）配合和修法，故詳細內容尚待追蹤確認。 ● 財報表達與揭露將有重大變革，與現行方式有很大不同： ▪ 損益表：影響最大，整體架構改變，分為五大種類：營業、投資、籌資、所得稅、停業單位；其中前三項為新種類。以收益導向重新分類營收及費用至各種類，揭露更趨近於現金流量表的表達方式。 ▪ 資產負債表：主要變動為商譽，因性質為無形資產，有別於有形資產，故需個別揭露。 ▪ 現金流量表部分，調節間接法編制起點由稅前淨利改為「營業淨利」，分類標準須配合損益表分類調整。 ▪ 權益變動表部分變動幅度較小。 ▪ 附註揭露變動部分，營業費用若採功能別分析時，應於附註額外揭露折舊、攤銷、

日 期	出席人員	溝 通 事 項	會 計 師 說 明
			員工福利、非金融資產減損及存貨沖減五個項目，其中後二項新增，不僅有費用，資本化部分亦需納入分類中揭露。另外，新納入「管理階層績效衡量(MPM)指標」，包括執行細項個別指標、評價項目定義等，並說明各相關數據計算方式。 ●損益表變動補充說明：引入對損益表之關鍵變動，包括收益及費損，歸類標準取決於公司主要營業活動種類，依據營業、投資、籌資三項新種類歸類入帳，打破原由財報業內、業外收入之分類，例如營業利益、計入籌資及所得稅；採權益法認列被投資者之損益份額，一律放進投資種類。以收入來源組成判別相關損益，此將影響公司帳務系統及會計科目調整，擴及主管機關公開資訊觀測站財務比率計算方式。其中匯兌損益備受討論，尤其是以出口導向之企業，影響較大，未來須依發生原因拆分到各類別。
		陸獨董： 匯兌損益的表達方式有何調整？長、短期投資有差異嗎？	吳/連會計師： 匯兌損益須依來源種類做分類，長、短期投資，皆放入投資類項下，差異不大；因借款而產生者，亦歸類於投資類；應收及應付等與營業相關者，則放入營業類別。 故未來須依該損益來源事先做拆分，帳務系統亦須配合調整。
		林獨董： 此調整對金融業影響較大、難以如期完成變更，製造業複雜度較低。請問來自營業及投資項下之認定帳務處理方式差異：總額法或淨額法？ 新公報施行後，舊公報似乎並未隨之調整？	吳/連會計師： ●新法依收入來源種類做拆分，將使某些在現有報表中合併表達的科目（如匯兌損益、折舊等營業相關）因歸類不同，有些部分以總額法（營收類），有些以淨額法（投資、籌資類）列示在損益表上，有表達不一致之疑慮。目前編準未修訂（截至目前為止尚未修訂，推估明年才能見到草案），將密切關注。 ●此變動因報表之表達方式與傳統方式差異較大，實務上更牽動管理性報表之調整，如何貼近管理階層之需求及閱讀習慣，是另一項更大挑戰。 ●修法上仍需整合現行相關法令，本案之IFRS委員會同四大會計師事務所及相關法令單位等多方討論協商。執行細節上有很多尚待釐清：如匯兌歸類、合併報表公司功能性貨幣不同之整合表達、本事務所將持續密切關注

日 期	出席人員	溝 通 事 項	會 計 師 說 明
			法令動態，研擬因應方式及建議。 ●管理性報表之配合調整，因有別於管理者閱讀習慣之傳統表達方式，是公司之另項重大挑戰。
		李獨董： 請問會計師如何配合法令時程協助公司因應？事務所內又如何維持審計品質？	吳會計師： 首先，加強「教育訓練」： ●對外：就法令變更或實施進程等動態，提前向客戶宣導並共同研擬因應計畫。 ●對內：合夥人、相關人員皆進行協商討論及參與相關法令宣導課程，另因應法令尚未定案，建立內部宣導平台及專區，提供法令動態及討論溝通。 再則，在系統整合方面： ●公司在經歷IFRS轉換後，已建立因應機制及能力，且財會人員亦已具備一定之經驗與素養，再甫以與本事務所間之例行會議與平時之交流，均已加入必要之提醒及討論，配合上應不成問題。 ●系統端方面，因公司為高科技產業，已具備足夠的技術因應能力，本事務所亦已配合公司要求，2026年起加強討論應調整項目及因應措施。
		李獨董： 貴事務所已服務公司多年，建議公司可再加強的部分？	吳會計師： 因公司業務快速擴張，子公司監理部分，尤其是海外子公司越發重要，故在跨國法令整合及專業管理人才吸納方面，尚有加強空間。除母公司外，子公司之配合上亦應建置足夠因應能力，建議必要時可尋求外部專業機構協助。

2.3.2.3 審計委員會年度工作重點

● 審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的，並以此為年度工作重點

- 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。
- 公司遵循相關法令及規則。
- 公司存在或潛在風險之管控。

● 工作摘要

審計委員會除依法審閱年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，並出具查核報告書外，亦負責確保財務報表準確性與合規性。委員會並與會計師及內部稽核人員保持密切溝通，了解稽核及會計政策與程序。此外，對於重點工作進行必要之參與及審閱，以確保內部控制與風險管理的有效執行。

● 本年度審計委員會之重要決議

日期	屆次	期別	內 容 摘 要	獨立董事意見及公司之處理
114.02.27	3	15	- 導入 IFRS 永續揭露準則進度暨溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形暨 113 年度利害關係人之鑒別與溝通情形報告 - 董事會暨功能性委員會績效評估情形報告 - 通過 113 年度財務報表 - 通過 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書 - 通過 113 年度盈餘分配案及營業報告書 - 通過本公司內部控制有效性考核暨聲明書 - 通過修訂「公司章程」部分條文 - 通過修訂「資金貸與及背書保證施行辦法」部分條文 - 通過參與 Rigetti Computing Inc. 現金增資案 - 通過以現金捐贈非營利組織案	所有出席委員無異議通過
114.05.14		16	- 導入 IFRS 永續揭露準則進度暨溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形報告 - 通過 114 年第一季財務報表 - 通過 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書 - 通過間接以現金增資子公司 QCG Computer GmbH - 通過捐款予財團法人廣達文教基金會	所有出席委員無異議通過
114.08.12	4	1	- 永續發展中心工作報告暨提報 IFRS 永續揭露準則導入進度與溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形報告 - 推選本屆審計委員會主席 - 通過 114 年第二季財務報表 - 通過 114 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書 - 通過 114 年上半年度盈餘分派案 - 通過發行海外第五次無擔保轉換公司債案 - 通過間接以現金增資子公司 QMN - 通過參與 Quantinuum Inc. 特別股現金增資案 - 通過向金融單位申請聯貸案 - 追認向金融單位申請額度案	
114.10.17		2	- 通過成立越南子公司 - 通過間接以現金增資子公司 QMN	
114.11.11		3	- 通過 114 年第三季財務報表 - 通過 114 年第三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書	

日期	屆次	期別	內容摘要	獨立董事意見及公司之處理
114.12.18	4	4	- 會計師報告：會計師與公司治理單位溝通事項 - 依據「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃暨金管會相關法令辦理提報：永續發展運作及執行情形（含本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫本年度執行情形）、導入 IFRS 永續揭露準則執行情形進度及 114 年執行進度、風險管理暨智慧財產管理計畫與運作情形及推動企業誠信經營運作情形 - 通過上市公司審計委員會評估採用審計品質指針（AQI）情形 - 通過年度評估聘任會計師之獨立性及適任性案暨擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則 - 通過間接以現金增資子公司 QMN - 通過捐款予財團法人桃園市廣藝基金會 - 通過捐款予社團法人國家生技醫療產業策進會	
115.02.26		5	- 董事會暨功能性委員會績效評估情形報告 - 導入 IFRS 永續揭露準則進度暨溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形暨 114 年度利害關係人之鑑別與溝通情形報告 - 通過 114 年度財務報表 - 通過 114 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書 - 通過 114 年度盈餘分配案及營業報告書 - 通過以現金增資子公司 QMHP Co. Ltd - 通過辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證 - 通過本公司內部控制有效性考核暨聲明書 - 通過以現金捐贈非營利組織案	

2.3.3 公司治理運作情形及其上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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？	✓		本公司公司治理守則業經董事會決議通過，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，並依程序實施？	✓		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	✓		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	

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	
股東之最終控制者名單？			
(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？	✓		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。 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，增加其獨立性及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5%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」，亦配主管機關法令修訂，增修相關規範，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票或其他具股票性質之有價證券等，並據以執行。 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

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	
			外，並置於公司內部網站，供員工隨時查找參閱，截至114年底受訓人數共1,224人。	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、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目標，於90年引進獨立董事制度、105年設立審計委員會，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。 為使董事會成員提升專業、精進職能，協助董事（含獨立董事）蒐集進修資訊，由專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，循序漸進推動董事會效能優化。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，以擴大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「2.1.1.4 董事會多元化」。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已由三名獨立董事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。運作情形請詳本年報「2.3.4 薪酬委員會組成及運作情形」。 另自105年6月起設置審計委員會，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，彙整於永續報告書。	

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？	✓	於112年12月於董事會提出「113年廣達永續發展六大策略方向」，提及「建立永續風險管理架構」，直接向「永續發展指導委員會」報告，監控企業風險，防範未然。 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。 114年之績效評估於115年第一季評估完成，董事會績效評估部分，委任外部獨立評鑑機構進行評估，並已提報董事會等相關單位，詳細執行情形請詳本年報「2.3.1.1 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）或視個案評估簽證會計師及相關審計人員之獨立性、適任性及審計服務品質。 獨立性方面，考量因素包含會計師事務所規模與聲譽、提供審計服務年數、非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、同業評鑑、是否涉及法律訴訟或主管機關修正及調查案件等，並請會計師及事務所提供相關資料及超然獨立聲明書。 審計服務品質方面，則請會計師事務所提供審計品質指標（AQI）等相關書件，並敦請簽證會計師於董事會列席說明，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；再參酌其與管理階層及內部稽核主管之互動等指標，提請審計委員會及董事會據以評估，作為年度評估聘任會計師之適任性之評核依據，力求遵循法令規範，配合政府及相關法	

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	
			令，並要求執行會計師輪簽制度，以加強維持會計師之獨立性及審計品質。 最近二年度提會時點分別為114年12月18日及113年11月14日、12月27日。
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等相關事宜，確認其運作皆符合相關法令及公司治理守則規範，摘要如下： ▪ 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。 ▪ 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。
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，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		利害關係人鑑別乃依據 AA1000 Stakeholder Engagement Standards (2015) 之五大原則，包含責任、影響力、張力／關注力、依賴性及多元觀點，由永續發展指導委員會評估小組成員及相關代表，依據上述原則確認重大的利害關係人包括股東及投資者、客戶、供應商、員工及政府機關。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114年及115年第一季。詳細資料請詳本公司官網及「永續報告書」之「01 永續經營」章節，官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/contact_sc.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch01.html。

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	
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，官網網址： https://www.quantatw.com 。
(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。
(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，114年財務報告已於115年2月26日公告。
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「永續報告書」，揭露環境保護、社會責任及公司治理等各項工作之運作情形及執行成果，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，並將永續報告書內容提報董事會後置於官網以供查閱、下載。補充資料請詳下附註。

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	
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。				
本公司最近年度（114年）公司治理評鑑結果，為前21%~35%之公司。除已訂定「公司治理實務守則」、「風險管理辦法」等相關規範外，因應企業永續發展日益受重視，以及115年起公司治理評鑑更名暨轉型ESG評鑑，本公司指派專責單位留意評鑑指標調整，研擬相關管理計劃，彙整執行及改善建議予決策單位。同時，將持續強化集團永續治理之監督與決策，導入關鍵指標評核並結合數位化管理平台，以提升永續資料收集、揭露透明度與即時管理能力。				

附註-- 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：

● 董事會成員及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（請詳本公司官網及「永續報告書」中「04 安心職場」之「4.1.3 人才吸引與留任」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。2025年開辦31堂必修課程，參與主管達1,203人次，除了必修培訓課程之外，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）、貼身學習計畫（Shadowing），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。

■ 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路演說明會，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，本公司不定期提供董事參加相關單位舉辦之專業知識進修課程資訊，鼓勵董事進修，以擴大知識儲備，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：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t93sc03_1

- 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
114.08.21 ~ 114.08.22	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）

公司治理主管：李秋華		
進修日期	主辦單位	課程名稱
114.06.10	台灣證券交易所	強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性（3小時）
114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會（3小時）
114.08.11	台灣證券交易所	CDP對應IFRS S2問題解析宣導課程--強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性（6小時）

- 財務資訊透明有關人員取得主管機關指名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，並依規定向主管機關申報。

稽核主管及稽核人員任免，係依本公司「人員招募暨聘僱辦法」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，呈請董事長或副董事長核定之。

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機關申報，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
114.04.24	內部稽核協會	生成式AI X Python爬蟲實戰與視覺化分析（6小時）
114.06.24	內部稽核協會	如何運用大數據強化稽核作業（6小時）

2.3.4 薪酬委員會組成及運作情形

- 薪資報酬委員會成員資料

身分	姓 名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人	李弘錦	請詳「2.1.1.1 董事資料」		0
委 員	林琬琬			2 (註)
委 員	陸啟智			0

註：兼任和碩聯合科技、力智電子(股)公司 薪資報酬委員會委員。

- 薪資報酬委員會運作情形資訊

最近年度薪資報酬委員會開會3次，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次 數	委託出 席次數	實 際 出 席 率(%)	備 註
召 集 人	李弘錦	3	0	100	114年06月13日續任
委 員	林琬琬	2	0	100	114年06月13日新任
委 員	陸啟智	2	0	100	114年06月13日新任
委 員	沈素碧	1	0	100	114年06月13日卸任
委 員	李位彬	1	0	100	114年06月13日卸任

本公司董事會配合相關法令規定於100年8月31日，通過本公司「薪資報酬委員會組織規程」以資遵循，委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。並自100年9月30設置第一屆薪資報酬委員會迄今已至第六屆。

現任委員計三人於114年配合董事改選設置、任期三年，由李弘錦委員擔任召集人及會議主席，本屆任期至117年6月12日止，同本屆董事任期。其職權為應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 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。
- 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

- 本年度薪資報酬委員會之重要決議

日 期	屆次	期別	內 容 摘 要	委員意見及 公司之處理
114.02.18	5	9	▪ 報告董事會暨功能性委員會績效評估情形 ▪ 通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	所有出席委員無異議通過
114.08.21	6	1	▪ 通過 113 年度董事酬勞分派案之發放明細 ▪ 通過 113 年度員工酬勞分派案之經理人發放案 ▪ 通過本公司經理人解任案 ▪ 通過本公司經理人升任案	
114.12.09		2	▪ 通過 114 年度經理人年終獎金發放案 ▪ 通過本公司資安長職務調整案	

- 其他應記載事項

- 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：無。

- 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。

2.3.5 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		111年12月董事會通過，將原「企業永續發展委員會」更名為「永續發展指導委員會」，並提升組織層級為直接向董事會報告，逐年編製「永續報告書」經高階主管及總經理審查核准，送呈董事會審閱通過後，發佈於公司官網之「ESG專區」，及於公開資訊觀測站申報。 「永續發展指導委員會」併同各小組會議114年度共召開6次會議，最近期提董事會報告及決議時間為114年12月18日。另於每年年度終了，彙整各利害關係人鑑別與溝通情形於次一年度最近期董事會報告，最近期提董事會報告時間為115年2月26日。 企業永續發展組織、具體推動計畫與實施成效請詳官網及「永續報告書」： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/esg.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch01.html。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司訂定「風險管理辦法」於109年12月22日經董事會通過，以作為風險管理之指導原則，風險評估邊界與永續報告書相同，並於同會期提報該年度運作情形，以利執行營運風險的辨識、分析、評估、控制。董事會負責監督公司之風險管理架構。總經理負責發展及控管合併公司之風險管理政策，並定期向董事會報告其運作，最近期之提報時間為114年12月18日。 同時，依SA8000社會責任標準、RBA負責任商業聯盟要求，訂定企業永續發展手冊，以使公司永續相關工作之推展循之有據，體現公司對各方利害關係者之企業社會責任。 每年依重大性原則進行風險評估，並依據其風險等級訂定企業永續發展目標及策略，於各功能單位及人員職掌予以展開、據以考核，以期於公司營運相關之環境、社會及公司治理議題上持續改善。並透過新人訓練、公告、文宣、各式溝通會議、	無重大差異

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明		
		課堂訓練及線上課程等方式，進行相關訓練及宣導。 請詳本公司官網及「永續報告書」中「2.2 風險管理」以及2~4各章節中之「風險」相關單元： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/procedures.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/risk_management.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/index.html。		
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓	自1999年開始推動環境管理系統，結合環境管理方案與工廠實際運作，本公司及ESG報告之邊界子公司皆取得ISO-14001、ISO-45001認證，各廠區陸續完成ISO-14064查證，並遵循各項標準，定期對廠區進行內、外部稽核，持續發掘公司內運行過程中存在的缺陷並及時進行改善以達到體系要求，對應我們的環境政策及方針。 並依據ISO14064-1規範每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露，請詳本年報「4.4 環保支出資訊」、「2.3.5.1 氣候相關資訊」、本公司官網及「永續報告書」中「3 永續環境」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/mineral.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html。		無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	本公司秉持著與地球共存之信念，深切體認地球資源之有限及企業永續發展的重要性，全力推動節能減碳、持續改善能源使用效率，降低公司生產或作業活動中的能源使用，落實公司能源管理政策承諾，並已陸續於各廠區導入能源管理系統，提升能源使用效率及績效，進而降低溫室氣體排放。能源管理政策請詳官網： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/energy_management.aspx。 產品的綠色設計與開發方面，以綠色設計原則為核心，全面考量產品生命週期各階段的環境影響—從設計、生產，到使用與		

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是否	摘要說明		
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	回收，系統性評估並優化產品設計，以降低碳排放與資源消耗。 詳細資訊請詳「永續報告書」中「2.5.1 產品綠色設計」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html。 本公司自2007年起即依循「ISO-14064」的標準程序，進行各廠區之「直接溫室氣體排放量」、「能源間接溫室氣體排放量」及「其它間接溫室氣體排放量」盤查，建立溫室氣體盤查標準機制，進行排放量查證，完整掌握溫室氣體使用現況並且驗證減量成效，並納入公司營運之重要課題，逐年加強評估管控。 為展現本公司對氣候變遷風險積極因應的決心，於111年3月宣示導入，並於113年10月通過SBTi，承諾以科學減碳的方法，設立目標推動逐年減少集團碳排，並於官網上宣示減碳目標；導入TCFD揭露公司氣候風險及機會、採行SASB永續揭露標準、IFRS S2之永續資訊揭露架構，以全面展現執行績效。 詳細資訊請詳「永續報告書」中「3 永續環境」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html。		
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		依據本公司溫室氣體管理政策，推動完成下列事項： ▪ 致力於公司內部溫室氣體盤查，以確實掌握溫室氣體之排放狀況。 ▪ 依據盤查結果，進一步擬定溫室氣體自願減量相關計劃。 ▪ 持續推動與支持節能減碳措施、永續經營，善盡企業責任。 ▪ 遵守政府環保法規、客戶要求及其它相關規定。 本公司環境政策為「減少空氣、水污染及廢棄物產生，降低環境衝擊」，秉持著與地球共存之信念，所有同仁承諾並全力配合推行環境政策，以達到污染預防、持續改善之目的。 本公司已完成114年度溫室氣體盤查，並取得第三方查證，子公司部分亦著手進行中。連同其他環境議題，請詳本年報		

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			「2.3.5.1 氣候相關資訊」、「4.4 環保支出資訊」章節及本公司「永續報告書」中「3 永續環境」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html 。	
四、社會議題				無重大差異
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司為 RBA (Responsible Business Alliance) 聯盟會員之一，承諾遵守 SA8000、RBA 標準以及相關國際條例、國家與地區相關法律法規，支持並尊重國際相關勞動人權規範，包含國際勞工組織第三方原則宣言。 本公司所屬員工之管理，除遵守政府相關法令、勞動契約外，並制訂相關規章加以規範以資遵循。此外，設有勞資關係部門，與員工建立良好溝通管道。相關之程序皆遵循公司規章辦法執行。更依據相關法規及國際人權公約制定之「人權與工作條件」政策，並公告於官網上。 詳細資訊請詳本公司「永續報告書」中「4 安心職場」之「人權風險管理」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch04.html 。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司依據學經歷、專業職能、績效表現、營運狀況等，訂有合理的薪資報酬政策，確保薪酬規劃符合組織策略目標及利害關係人利益；員工休假及福利規範訂立於相關管理規章，並設置「職工福利委員會」執行各項福利措施。 詳細資訊請詳本年報「2.2.4 酬金政策」及「4.5 勞資關係」及「永續報告書」中「4 安心職場」之「4.1.3 人才吸引與留任」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch04.html 。	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司為打造安全與健康衛生的工作和生活環境，訂有環境及職安衛政策，做為員工工作環境與人身安全的保護準則。詳細資訊請詳本年報「4.5 勞資關係」、官網及「永續報告書」中「4. 安心職場」之「4.2 職場健康與安全」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch04.html 。	

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		公司管理階層重視人才培訓，計畫性且持續性的提供完整且豐富的學習資源，並在每年年初依公司策略與業務需求規劃年度學習發展計畫，落實人才培育並協助員工職涯發展。具體作法請詳本年報「4.5 勞資關係」及「永續報告書」中「4. 安心職場」之「4.1.2 人才培育」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch04.htm。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		廣達為全球資訊產品之領導供應商，在產品完成設計與生產後，於產品銘版（Rating label）上標記符合強制性法規之標示，同時，本公司產品亦符合電器安全及電磁干擾和電磁相容性等立法規範。 在產品與服務之行銷及標示上皆訂有相關政策，務求落實遵循法規、國際準則及當地國法令，並善盡個人資料保護等職責。 詳細執行狀況，請詳官網及「永續報告書」中「2 營運與治理」之「2.5 產品與客戶」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.htm。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		廣達為 RBA 聯盟會員之一，於設計、製造、銷售相關產品與提供客戶售後服務過程中，皆遵循 RBA 負責任商業聯盟行為準則。 針對供應商的企業永續發展要求，訂有「RBA 行為準則符合性聲明」，並要求供應商積極配合相關工作事項。 供應商如涉及違反規定造成顯著影響，必要時廣達得終止或解除契約條款。 詳細執行狀況，請詳官網及「永續報告書」中「2.4 供應鏈管理」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報	✓		廣達自 99 年起，每年發佈年度「企業社會責任報告書」，並於 110 年更名為「永續報告書」，內容以繁體中文及英文撰寫，並依據環境保護原則，以電子媒介發佈於公司官網，並自 102 年起，同步揭露於公開資訊觀測站。	無重大差異

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？			109 年起，依據全球報告倡議組織（GRI）所發佈的「可持續發展報告指南」永續性報導準則為框架，進行 Core Level 撰寫揭露，並以 AA1000 保證標準（2008）的第一應用類型，應用的保證等級為中度保證（Moderate Level Assurance），獲得第三方驗證作業。 廣達與第三方驗證公司（DQS Taiwan Inc.）為相互獨立的公司，其具體揭露指標及獨立保證意見聲明書，可參見本公司「永續報告書」中「關於報告書」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch00-.html。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司董事會於104年3月通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於111年11月經提案通過修訂為「永續發展實務守則」（請參閱官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/ruleandinfo.aspx），並設置「企業永續發展指導委員會」，依據「公司治理3.0--永續發展藍圖」推動各項活動，落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益並持續優化永續資訊內部控制與管理機制，強化資料蒐集、審核與揭露流程，提升永續資訊之一致性、可靠度與透明度，並將其納入整體治理與風險管理架構，以強化企業永續經營基礎，有關企業永續運作情形與「上市上櫃公司永續發展實務守則」並無顯著差異。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： 有關本公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益與其他永續發展活動之具體推動計畫與實施成效： 本公司為推動「永續環境管理」之經營理念，透過製程優化、合法處置有害廢棄物等方式，致力於降低對環境的衝擊，力求符合RoHS等國際環保要求，善盡企業責任與義務，體現對永續發展與環保等企業社會責任議題的重視與實踐，詳細資訊揭露於官網及「永續報告書」： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/esg.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/index.html。 除此之外，藉由廣達捐贈設立之廣達文教基金會、廣藝基金會及中國廠區愛心社等機構，以「結合資源推動教育、藝術及科技，使文化均富」、「關注利害關係人，共創更好的社會」為目標，積極實踐社會及社區活動參與，我們相信對社會及人文資本的堅持與投入，將在短期及長期對廣達及廣達所處的地區的各方利害關係人帶來正面效益。 執行情形請詳「永續報告書」中「5 關懷社會」章節： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch05.html。				

2.3.5.1 氣候相關資訊

為減緩全球氣候變遷衝擊、追求地球永續，廣達致力減少碳排，有效管理使用能源，在產品設計上力求節能、重複使用包材及生產廢棄物減量，亦透過全員參與及承諾，推動環境保護與企業永續發展。在董事會決議支持下，訂定減碳目標，期許在2030年集團使用再生能源達50%，2050年達到淨零碳排。

為落實執行與強化永續環境相關事務之推動，於2022年3月成立「氣候變遷委員會」，依據氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD）框架，負責跨廠區跨部門的橫向溝通協調，讓節能減碳成為全集團的共同行動，並於2024年11月調整永續組織，成立「永續環境小組」強化相關事務推展。詳細資訊請詳「永續報告書」中「3 永續環境」章節：<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html>。

2.3.5.2 最近二年度公司溫室氣體盤查及查證情形

● 溫室氣體盤查資訊

最近兩年度公司之溫室氣體排放量（公噸 CO₂e）、密集度（公噸 CO₂e／百萬元）及資料涵蓋範圍：

年 度	公司別／範疇	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	百萬營收	密集度 (公噸 CO ₂ e／百萬元)
2025	廣達集團／範疇一	47,161.16	2,123,689	0.022
	廣達集團／範疇二	369,675.22	2,123,689	0.174
2024	廣達集團／範疇一	29,161.89	1,410,755	0.021
	廣達集團／範疇二	246,960.44	1,410,755	0.175

說明：

- 盤查邊界：2024 與 2025 年盤查範圍則調整為與財報邊界一致，涵蓋全球所有廠區及營運據點。
- 排放量領域：
 - 範疇（類別）一：直接排放，即企業擁有或控制的來源所產生的直接排放。
 - 範疇（類別）二：能源間接排放，即企業購買並消耗能源時，由外部產生的排放。
例如：來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。
- 盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。
- 排放量之密集度＝每單位產品／服務或營業額（新臺幣百萬元）。
- 2025 年度之溫室氣體盤查與查證作業皆已完成。惟截至刊印日，第三方查證機構所出具之查證報告僅母公司完成，故上表之數據可能因查證結果而調整，取得完整查證報告書後之資訊將揭露於「2025 年永續報告書」中。

● 溫室氣體母公司查證資訊

2026年度將完成2025年度與集團財務報導邊界一致之溫室氣體盤查作業。最近兩年度的溫室氣體盤查查證資訊與證書等相關資訊，請詳「永續報告書」中「3 永續環境」章節及本公司官網：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html>、

https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/iso_certificates.aspx

2025年度之溫室氣體盤查第三方查證機構所出具之母公司查證報告摘要如下：

- 查證範圍：母公司之盤查與查證範圍，除母公司外，尚包括日本子公司 QCJ Co., Ltd. (QCJ) 與美國子公司 QADC Corporation (QADC)。詳細組織邊界及排除範圍請參考報告書附件。
- 盤查期間：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。
- 報告邊界及查證數據：
 - 類別 1：直接溫室氣體排放與移除：2,568.4057 公噸二氧化碳當量
 - 類別 2：輸入能源之間接溫室氣體排放：91,864.9485 公噸二氧化碳當量
- 查證機構：台灣衛理國際品保驗證股份有限公司
查證意見：依據台灣衛理國際品保驗證股份有限公司所進行之查證過程與程序，有充分證據顯示廣達電腦股份有限公司之類別 1,2 溫室氣體聲明為實質正確且公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，以及根據 ISO 14064-1:2018 所準備，符合查證協議之合理保證等級。

2.3.6 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				無重大差異
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司訂有「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「從業道德規範」具體規範執行業務及應注意事項，並提董事會通過後施行。 在防範內線交易方面，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」等辦法，指派專人於每月月初寄發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。	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機	✓		本公司訂有相關「誠信經營守則」、「從業道德規範」、「核決權限」、	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？		✓	「利益衝突迴避及機密資訊保護」等規範，除將相關規章文件公布在公司內部網站供同仁隨時查詢，亦透過教育訓練課程、海報、宣導短文等多元方式進行公司核心價值及制度遵循之宣導。 另從業道德規範不以法令規章為限，遵行時貴乎自律，並能自我判斷是否違悖常理。員工如不能確定其行為或所處之狀況是否符合公司從業道德規範時，應依據本規範審酌其正當性或事先諮詢人才資源中心意見。對於可能違反從業道德之行為，公司秉持毋枉毋縱的嚴肅態度看待。經確認屬實之個案，對違反者採取包含如終止僱傭或業務往來關係等懲戒措施，如有必要亦適時採取法律行動。 再則，本公司已建立會計制度及內控制度等制度規章，內部及外部稽核並定期、不定期查核制度之遵循與落實情形。 本公司「董事會議事規範」訂有董事利益迴避制度，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，並不得代理其他董事行使其表決權。 為使全體員工更清楚公司的誠信原則，公司每年皆會提醒公司治理成員及員工閱讀「從業道德規範」並回簽遵循。針對若有涉及利益迴避之事項也應誠實申報，經由各級主管確認是否有衝擊，並採取必要的防範行動，再經總經理確認後完成年度的從業道德利益避避申報作業。 相關單位視情況檢視適用性及適法性，作必要之修訂。 相關運作請詳本公司官網ESG專區及「永續報告書」中「2. 營運與治理」之「2.1.3 誠信經營」章節，官網連結：	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
		https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html 。。	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	本公司為RBA聯盟會員之一，承諾遵守RBA標準，並嚴格要求本公司供應商亦需遵循RBA標準，相關標準包括但不限於廉潔經營、不收受賄賂及其他不當利益等；除此之外，本公司亦透過合約暨非合約的方式嚴格要求供應商落實法令遵循的義務。 除明確記載於「永續報告書」中的「1.2 永續發展的願景及使命」，並將「誠信與道德政策暨執行方針」置於官網中，供利害關係人查詢： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/integrity_ethics.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch01.html。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓	本公司訂有「誠信經營守則」並遵守RBA誠信道德相關規範，同時，於董事會設置相關組織與管道，例如審計委員會、薪酬委員會、財務專家、內部稽核等推動並監督企業誠信經營作為，並訂定相關辦法、定期（至少一年一次）檢視執行情形。 企業誠信經營之推動及執行隸屬於「永續發展指導委員會」下四個執行小組之一的「社會參與小組」，每年至少召開二次會議，並於每年年底將次一年度之企業永續發展策略方向提報董事會通過後執行，並報告前一年度執行情形，最近二年度提報時間為114年12月18日及113年12月27日。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	本公司訂定「誠信經營守則」及「從業道德規範」、「誠信與道德政策」等，為防止利益衝突，於聘用新進員工時，將視需要請員工簽署「新進員工利益衝突聲明書」。此外，所有同仁均需主動申報任何利益衝突之情形。部分同仁依所擔負之主管職責與工作性質，每年定期作利益衝突申報，以降低潛在之利益衝突疑慮。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		另本公司「董事會議事規範」亦訂有董事利益迴避制度，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，並不得代理其他董事行使其表決權。 為確保財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。此外，透過年度企業內控自評，本公司各部門及子公司，均必須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性，並委託會計師執行定期查核。 公司每年會定期透過ESG、PIS、綠色產品、ISO稽核等課程及不定期的法規訊息提醒，落實公司同仁誠信經營的思維與工作責任。 為尊重並確保員工在工作過程中，了解個人權益，熟知相關規範及職責，並在台灣、大陸與泰國廠區進行相關主題培訓，包括企業永續發展、性騷擾防治、管理個案與心理諮詢輔導等。台灣、中國（上海、重慶）、泰國及越南廠區受訓員工比例皆為100%，受訓時數約為41,042小時。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司「從業道德規範」明訂所有員工對任何違反從業道德規範之行為應保持警覺。當有疑問或發現任何違反從業道德規範之行為時，均有責任向主管報告。如有必要，可直接向人才資源主管、內部稽核主管或經由員工申訴管道提出舉報；任何經舉發之違反從業道德規範之行為和因此所參與的調查過程，公司應給予檢舉人保護以避免其因此遭受不公平的報復或對	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓	待。員工違反從業道德規範者，公司將視情節之輕重，依工作規則最重處以免職之處分。 其他相關利害關係人，如有相關疑義，可經由相關部門之受理窗口反應之。 詳細資訊請詳本公司官網及「永續報告書」中「2. 營運與治理」之「2.1.3 誠信經營」章節，官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html。 本公司訂有企業社會責任體系相關道德準則，於「誠信經營守則」中明白揭示處理程序，並依據RBA範疇內容，訂定身份保護及杜絕打擊報復等機制規範。 同仁如有違反相關規定屬實，依相關管理辦法及工作規則予以懲處。且於官網中之「聯絡我們」專區中，提供檢舉管道、說明詳細施行措施及處理程序，並提供專責從業道德信箱（qci.csr@quantatw.com）處理相關案件，官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/service/contact_bc.aspx。 員工舉發任何違反從業道德規範之行為和因此所參與的調查過程，公司均給予保護與協助，避免檢舉人因此遭受不公平的報復或對待。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓	本公司於官網揭露誠信經營、企業永續發展、經營理念等資訊，並設置專責單位負責資訊蒐集與發佈。 詳細資訊請詳官網「ESG專區」及「永續報告書」中「2. 營運與治理」之「2.1.3 誠信經營」章節，官網連結： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/integrity_ethics.aspx、 https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要	說明	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已依規定制定相關守則並提董事會通過後實施，並揭露公告於公司網站及公開資訊觀測站，供經營團隊、員工及供應商據以執行。誠信與道德政策暨執行方針，請詳官網： https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/integrity_ethics.aspx 。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司對有關重大營運政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與他人及背書保證等重大事項，皆依相關辦法分析執行提報相關權責決議，並依法公告。同時經由每年年度自行檢查作業，適時配合組織及環境變遷，檢視內部控制之適切性與落實情形，以確保內部控制之有效實施。 對新供應商評選，均以嚴謹的篩選機制進行審核，其中環境、道德條例、綠色產品管理是不可或缺的項目，並依據廣達「永續發展指導委員會」決議，進行年度供應商稽核。對供應商的期望與要求，除了滿足RBA的要求，也包含接受我們對文件的審核及現場的稽核，並能夠對問題點採取預防和改善措施，以及完成衝突礦產的盡職調查並解決衝突金屬的相關問題，期許與供應商共同落實企業社會責任。				

2.3.7 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司網站設置公司治理及投資人服務專區，依法公開揭露經營運作之重要資訊，以便投資人及股東查詢，內容包括：財務資訊及相關管理規章（如公司章程、取得或處分資產處理程序、資金貸與及背書保證施行辦法、內部稽核組織及運作、薪酬委員會組織規程、董事選舉辦法等）等，由專人負責蒐集及維護，並定期揭露及更新，供投資人查閱財務、業務、法人說明會等資訊，官網網址：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/corporategovernance.aspx>。

2.3.8 內部控制制度執行狀況

● 內部控制聲明書

最近年度內控聲明書之類型為：聲明內部控制制度設計及執行均有效—遵循法令規章部分採全部法令規章均聲明。

詳細請詳公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

● 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

2.3.9 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

股 東 會		
日 期	議 案	執 行 情 形 及 檢 討
114.06.13	▪ 報告員工酬勞及董事酬勞分派情形	依案遵循辦理
	▪ 報告 113 年度現金股利分派情形	上半年不分派盈餘；下半年配發股票股利 0 元、現金股利 13 元。訂定配息基準日為 114 年 7 月 6 日、現金股利發放日為 114 年 7 月 24 日，已依決議執行完畢
	▪ 報告海外第四次無擔保轉換公司債發行情形	依案遵循辦理
	▪ 通過 113 年度營業報告書及財務報表（含會計師查核報告及審計委員會查核報告書）	請詳本年報附件一最近年度財務報告之去年同期資料
	▪ 通過本公司 113 年度盈餘分配案	依決議執行完畢
	▪ 通過修訂「公司章程」部分條文	依決議執行
	▪ 通過修訂「資金貸與及背書保證施行辦法」部分條文	依決議執行
	▪ 改選本公司董事	新任董事自本次股東會結束後立即就任，任期自 114 年 6 月 13 日起至 117 年 6 月 12 日止
	▪ 通過解除董事之競業禁止限制案	依決議執行

董 事 會			
日 期	屆 次	期 別	內 容 摘 要
114.02.27	14	18	▪ 導入 IFRS 永續揭露準則進度、溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形暨 113 年度利害關係人之鑑別與溝通情形報告 ▪ 內部稽核業務報告 ▪ 上期衍生性商品交易狀況報告 ▪ 上次會議紀錄及執行情形報告 ▪ 董事會暨功能性委員會績效評估情形報告 ▪ 通過 113 年度財務報表 ▪ 通過 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書 ▪ 通過 113 年度盈餘分配案及營業報告書 ▪ 通過本公司內部控制有效性考核暨聲明書 ▪ 通過修訂「公司章程」部分條文 ▪ 通過修訂「資金貸與及背書保證施行辦法」部分條文 ▪ 通過參與 Rigetti Computing Inc.現金增資案 ▪ 通過本公司 113 年度現金股利發放案 ▪ 通過全面改選本公司董事暨受理董事（含獨立董事）候選人提名案

董 事 會			
日 期	屆 次	期 別	內 容 摘 要
	14	18	- 通過提名董事（含獨立董事）候選人名單 - 通過解除董事競業禁止限制案 - 通過以現金捐贈非營利組織案 - 通過擬具 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 - 通過訂定 114 年股東常會相關事宜 - 通過設立「廣達電腦股份有限公司 華亞醫材廠」 - 追認向金融單位申請額度案
114.05.14		19	- 內部稽核業務報告 - 上期衍生性商品交易狀況報告 - 上次會議紀錄及執行情形報告 - 董事投保責任保險情形報告 - 導入 IFRS 永續揭露準則進度暨溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形報告 - 本次股東會受理股東提案及董事會候選人提名情形報告 - 通過 114 年第一季財務報表 - 通過 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書 - 通過間接以現金增資子公司 QCG Computer GmbH - 追認向金融單位申請額度案 - 通過捐款予財團法人廣達文教基金會
114.06.13	15	1	推選本公司董事長及副董事長
114.08.12		2	- 永續發展中心工作報告暨提報 IFRS 永續揭露準則導入進度與溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形報告 - 內部稽核業務報告 - 上期衍生性商品交易狀況報告 - 上次會議記錄及執行情形報告 - 通過 114 年第二季財務報表 - 通過 114 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書 - 通過 114 年上半年度盈餘分派案 - 通過發行海外第五次無擔保轉換公司債案 - 通過間接以現金增資子公司 QMN - 通過參與 Quantinuum Inc. 特別股現金增資案 - 通過第六屆薪資報酬委員會委員聘任案 - 通過 113 年度員工酬勞分派之經理人酬勞發放案 - 通過 113 年度董事酬勞分派案之發放明細 - 通過經理人異動案 - 通過 113 年度（114 年編製）ESG 永續年度報告書 - 通過向金融單位申請聯貸案 - 追認向金融單位申請額度案
114.10.17		3	- 內部稽核業務報告 - 上期衍生性商品交易狀況報告 - 上次會議記錄及執行情形報告 - 通過成立越南子公司 - 通過間接以現金增資子公司 QMN

董 事 會			
日 期	屆 次	期 別	內 容 摘 要
114.11.11	15	4	▪ 內部稽核業務報告 ▪ 上期衍生性商品交易狀況報告 ▪ 上次會議記錄及執行情形報告 ▪ 通過 114 年第三季財務報表 ▪ 通過 114 年第三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書 ▪ 通過本公司資安長職務調整案 ▪ 追認向金融單位申請額度案
114.12.18		5	▪ 本年度資通安全推動及執行情形報告 ▪ 永續發展運作及執行情形（含本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫本年度執行情形）、導入 IFRS 永續揭露準則執行情形及 114 年執行進度及推動企業誠信經營運作情形報告 ▪ 風險管理暨智慧財產管理計畫與運作情形報告 ▪ 內部稽核業務報告 ▪ 上期衍生性商品交易狀況報告 ▪ 上次會議記錄及執行情形報告 ▪ 通過上市公司審計委員會評估採用審計品質指標（AQI）情形 ▪ 年度評估聘任會計師之獨立性及適任性案暨擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則 ▪ 通過本公司 115 年度「ESG 永續發展策略方向與目標」及 114 年度運作情形 ▪ 通過訂定本公司「提升企業價值計畫」 ▪ 通過捐款予財團法人桃園市廣藝基金會 ▪ 通過捐款予社團法人國家生技醫療產業策進會 ▪ 通過本公司暨各子公司 115 年度「年度稽核計畫」 ▪ 通過訂定「非經理人薪酬管理辦法」 ▪ 通過 114 年度經理人年終獎金發放案 ▪ 追認向金融單位申請額度案
115.02.26		6	▪ 董事會暨功能性委員會績效評估情形報告 ▪ 導入 IFRS 永續揭露準則進度暨溫室氣體盤查查證時程計畫執行情形暨 114 年度利害關係人之鑑別與溝通情形報告 ▪ 內部稽核業務報告 ▪ 上期衍生性商品交易狀況報告 ▪ 上次會議紀錄及執行情形報告 ▪ 通過 114 年度財務報表 ▪ 通過 114 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書 ▪ 通過 114 年度盈餘分配案及營業報告書 ▪ 通過以現金增資子公司 QMHP Co. Ltd ▪ 通過辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證 ▪ 通過本公司內部控制有效性考核暨聲明書 ▪ 通過本公司 114 年度現金股利發放案 ▪ 通過以現金捐贈非營利組織案 ▪ 通過 114 年度董事酬勞及員工（含基層員工）酬勞分派案 ▪ 訂定 115 年股東常會相關事宜 ▪ 追認向金融單位申請額度案

2.3.10 董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者之主要內容

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無上述情事發生。

2.4 簽證會計師公費資訊

- 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	吳趙仁	114.01.01~114.12.31	12,250	31,611	43,861	註
	連淑凌					

註：非審計公費：主要為發行ECB5服務公費、SOC-1 REPORT查核服務公費，共占非審計公費77%；其他包括工商登記服務費、114年度非擔任主管職務全時員工薪資資訊檢查表服務費、移轉訂價稅務諮詢服務費、營所稅稅務簽證、全球最低稅負制公費、IFRS永續揭露準則顧問諮詢服務等。

- 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因
無此情形。
- 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因
無此情形。

2.5 更換會計師資訊

未有上述情事。

2.6 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業

未有上述情事。

2.7 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

- 超過百分之十之股東股權移轉情形：
無。

● 董事、經理人及大股東股權移轉情形

單位：股

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至3月31日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼 10%以上股東	林百里				
副董事長兼 總經理	梁次震				
董事兼 執行副總經理	黃健堂				
董事兼資深副 總及財會主管	楊俊烈				
獨立董事	李弘錦				
獨立董事	林琬琬 (就任日期：114/06/13)				
獨立董事	陸啟智 (就任日期：114/06/13)				
執行副總經理	蔡文弘				
執行副總經理	楊麒令				
資深副總經理	楊志翔				
資深副總經理	翟寶達				
副總經理	鄭介夫				
副總經理	張智祥				
副總經理	魏智章				
副總經理	林頂立				
副總經理	鍾素華				
副總經理	張嘉淵				
副總經理	趙茂贊				
副總經理	黃榮宗				
副總經理	宋萬里				
副總經理	曾鈞祺				

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至3月31日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
副總經理	巫國豐				
副總經理	許家榮				
副總經理	謝立峯				
副總經理	吳鈞源				
副總經理	莊克乾	3,000			
副總經理	周樂生				
副總經理	袁明賢				
副總經理	陳啓昌				
副總經理	楊朝晴				
副總經理	李士偉	1,000			
副總經理	陳俊誠 (就任日期：114/07/04)				
10%以上股東	千字投資(股)公司		1,000,000		(4,500,000)
獨立董事	陳丕堯 (解任日期：114/06/13)				
獨立董事	沈素碧 (解任日期：114/06/13)				
副總經理	鄒宗發 (解任日期：114/06/21)	20,000			

● 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者之揭露：

無。

● 股權質押資訊

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額
千字投資(股)公司	質押	114/04/09	瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司	-	1,000,000	14.82%	0.00%	-
	贖回	115/01/16	瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司	-	4,500,000	14.82%	0.00%	-

2.8 持股比例占前十大股東其相互間之關係資料

115年3月31日

單位：股

序 號	姓 名	本 持 有 股 份		配 偶 、 未 成 年 子 女		利 用 他 人 名 義 合 計 持 有 股 份		前 十 大 股 東 相 互 間 具 有 關 係 之 關 係 及 備 註	
		股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	名 稱	關 係
1	千 字 投 資 (股) 公 司 董 事 長 ： 林 百 里	572,401,374	14.82%	-	-	-	-	林 百 里	為該公司 董事長
		415,738,138	10.76%	17,786,506	0.46%	4,400,000	0.11%		
2	林 百 里	415,738,138	10.76%	17,786,506	0.46%	4,400,000	0.11%	千 字 投 資 (股) 公 司	為該公司 董事長
3	國 泰 人 壽 保 險 (股) 公 司 董 事 長 ： 熊 明 河	98,005,000	2.54%	-	-	-	-	無	-
4	梁 次 震	82,645,736	2.14%	-	-	-	-	怡 佳 欣 投 資 (股) 公 司	為該公司 監察人
5	元 大 台 灣 高 股 息 基 金 專 戶	77,233,759	2.00%	-	-	-	-	無	-
6	富 邦 人 壽 保 險 (股) 公 司 董 事 長 ： 林 福 星	69,311,000	1.79%	-	-	-	-	無	-
7	新 制 勞 工 退 休 基 金	56,959,343	1.47%	-	-	-	-	無	-
8	怡 佳 欣 投 資 (股) 公 司 董 事 長 ： 梁 怡 敏	56,682,804	1.47%	-	-	-	-	梁 次 震 梁 欣 敏	為該公司 監察人 董 事
		42,810,999	1.11%	-	-	-	-		
9	中 國 信 託 商 業 銀 行 受 託 保 管 元 大 台 灣 卓 越 50 證 券 投 資 信 託 基 金 專 戶	50,479,918	1.31%	-	-	-	-	無	-
10	欣 敏 投 資 (股) 公 司 董 事 長 ： 梁 欣 敏	49,009,414	1.27%	-	-	-	-	梁 怡 敏	為該公司 董 事
		44,524,973	1.15%	-	-	-	-		

2.9 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股及綜合持股比例

單位：千股

轉投資事業	本公司		投資		公司之董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
QCJ 株式會社	-	100.00%	-	-	-	-	-	100.00%
Quanta International Ltd.	174,579	100.00%	-	-	-	-	174,579	100.00%
廣明光電(股)公司	82,882	29.78%	1,212	0.44%	-	-	84,094	30.22%
廣達創業投資(股)公司	200,000	100.00%	-	-	-	-	200,000	100.00%
QADC Corp.	1,000	100.00%	-	-	-	-	1,000	100.00%
達啟投資(股)公司	60,000	100.00%	-	-	-	-	60,000	100.00%
達威電子(股)公司	17,500	75.19%	5,775	24.81%	-	-	23,275	100.00%
鼎天國際(股)公司	18,604	36.76%	409	0.81%	-	-	19,013	37.57%
雲達科技(股)公司	48,200	100.00%	-	-	-	-	48,200	100.00%
賀毅科技(股)公司	8,375	25.00%	1,001	2.99%	-	-	9,376	27.99%
QMB Co., Ltd.	700,000	100.00%	-	-	-	-	700,000	100.00%
Quanta Cloud Technology Singapore PTE. Ltd.	2,500	100.00%	-	-	-	-	2,500	100.00%
萊昂仕科技(股)公司	4,574	15.80%	-	-	-	-	4,574	15.80%
QMH COMPUTER CO. LTD.	-	100.00%	-	-	-	-	-	100.00%
QSDC Pte. Ltd.	1,500	100.00%	-	-	-	-	1,500	100.00%
QMHP CO. LTD	-	100.00%	-	-	-	-	-	100.00%
Wellheart Medical, Inc.	-	11.11%	-	-	-	-	-	11.11%

3. 募資情形

3.1 資本及股份

3.1.1 股本來源及種類

時間	每股面額 (元)	核定股份		股本額		實收股份 (千股)	股本額 (千元)		股增	本盈增		來源(千元)		以現金以外之財產 抵充股款	其他
		股 (千股)	金 (千元)	額 (千元)	額 (千元)		份 (千股)	金 (千元)		金 資	盈 增	資 公積	轉換公司 債轉增資		
80.09	10	41,000	410,000	410,000	410,000	41,000	41,000	410,000	85,000	145,000	0	0	0	無	無
82.07	10	50,020	500,200	500,200	500,200	50,020	50,020	500,200	0	90,200	0	0	0	無	無
84.06	10	105,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000	105,000	105,000	1,050,000	49,600	500,200	0	0	0	無	無
86.06	10	210,000	2,100,000	2,100,000	2,100,000	210,000	210,000	2,100,000	105,000	945,000	0	0	0	無	無
87.05	10	1,000,000	10,000,000	10,000,000	4,280,000	428,000	428,000	4,280,000	0	2,180,000	0	0	0	無	無
88.05	10	1,500,000	15,000,000	15,000,000	11,580,000	1,158,000	1,158,000	11,580,000	0	7,300,000	0	0	0	無	無
88.06	10	1,500,000	15,000,000	15,000,000	11,594,500	1,159,450	1,159,450	11,594,500	14,500	0	0	0	0	無	無
89.05	10	2,000,000	20,000,000	20,000,000	16,420,000	1,642,000	1,642,000	16,420,000	0	4,825,500	0	0	0	無	無
90.07	10	2,500,000	25,000,000	25,000,000	20,825,000	2,082,500	2,082,500	20,825,000	0	4,405,000	0	0	0	無	無
91.04	10	2,500,000	25,000,000	25,000,000	21,045,201	2,104,520	2,104,520	21,045,201	0	0	0	220,201	0	無	無
91.06	10	2,800,000	28,000,000	28,000,000	24,618,428	2,461,842	2,461,842	24,618,428	0	3,556,780	0	16,447	0	無	無
92.06	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	27,460,271	2,746,027	2,746,027	27,460,271	0	2,841,843	0	0	0	無	無
92.12	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	27,960,271	2,796,027	2,796,027	27,960,271	500,000	0	0	0	0	無	無
93.01	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	27,991,739	2,799,174	2,799,174	27,991,739	0	0	0	31,468	0	無	無
93.05	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	27,995,737	2,799,574	2,799,574	27,995,737	0	0	0	3,998	0	無	無
93.07	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	31,195,029	3,119,503	3,119,503	31,195,029	0	3,199,292	0	0	0	無	無
93.08	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	31,072,499	3,107,250	3,107,250	31,072,499	0	(122,530)	0	0	0	無	無
94.03	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	30,469,699	3,046,970	3,046,970	30,469,699	0	(602,800)	0	0	0	無	無
94.07	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	32,393,184	3,239,318	3,239,318	32,393,184	0	1,923,485	0	0	0	無	無
95.04	10	3,500,000	35,000,000	35,000,000	32,535,984	3,253,598	3,253,598	32,535,984	0	0	0	0	0	無	股份交換 14,280 千股

時間	每股面額 (元)	核定股份		股本額		實收股份 (千股)	股本額 (千元)		股本	股東增		來源(千元)		以現金以外之財產 抵充股款	其他
		股	份	金	額		金	額		現增	盈餘	資本	轉換公司 債轉增資		
95.07	10	3,800,000		38,000,000		3,363,008	33,630,080		0	0	1,047,864	0	0	無	股份交換 4,623 千股
96.07	10	4,000,000		40,000,000		3,475,268	34,752,682		0	0	1,122,602	0	0	無	無
97.07	10	4,000,000		40,000,000		3,475,268	36,495,262		0	0	1,742,580	0	0	無	無
98.03	10	4,200,000		42,000,000		3,610,725	36,107,252		0	0	(388,010)	0	0	無	無
98.07	10	4,200,000		42,000,000		3,684,051	36,840,507		0	0	733,255	0	0	無	無
98.10	10	4,200,000		42,000,000		3,725,632	37,256,324		0	0	0	0	415,817	無	無
99.01	10	4,200,000		42,000,000		3,781,976	37,819,761		0	0	0	0	563,437	無	無
99.05	10	4,200,000		42,000,000		3,809,358	38,093,577		0	0	0	0	173,256	無	員工認股權憑證 轉換 10,056 千股
99.07	10	4,600,000		46,000,000		3,832,476	38,324,764		0	0	0	0	224,027	無	員工認股權憑證 轉換 716 千股
99.11	10	4,600,000		46,000,000		3,832,833	38,328,334		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 357 千股
100.02	10	4,600,000		46,000,000		3,833,873	38,338,734		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 1,040 千股
100.05	10	4,600,000		46,000,000		3,839,402	38,394,024		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 5,529 千股
100.09	10	4,600,000		46,000,000		3,840,148	38,401,484		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 746 千股
100.11	10	4,600,000		46,000,000		3,840,778	38,407,784		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 630 千股
101.02	10	4,600,000		46,000,000		3,841,059	38,410,594		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 281 千股
101.05	10	4,600,000		46,000,000		3,845,562	38,455,624		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 4,503 千股
101.09	10	4,600,000		46,000,000		3,846,860	38,468,604		0	0	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 1,298 仟股

時間	每股面額 (元)	核定股本		實收股本 (千元)	股本		來源(千元)		以現金以外之財產 抵充股款	其他
		股份 (千股)	金額 (千元)		股份 (千股)	金額 (千元)	現增資本	盈餘轉資本		
101.11	10	4,600,000	46,000,000	3,847,881	38,478,814	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 1,021 仟股
102.02	10	4,600,000	46,000,000	3,848,747	38,487,474	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 866 仟股
102.05	10	4,600,000	46,000,000	3,850,018	38,500,184	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 1,271 仟股
102.09	10	4,600,000	46,000,000	3,854,258	38,542,584	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 4,240 仟股
102.11	10	4,600,000	46,000,000	3,855,344	38,553,444	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 1,086 仟股
103.03	10	4,600,000	46,000,000	3,862,627	38,626,274	0	0	0	無	員工認股權憑證 轉換 7,283 仟股

註：以上各年度增資皆取得財政部證券暨期貨管理委員會之核准函，其各文號如下：

79 年 12 月 26 日 (79) 台財證 (一) 第 03552 號函 (並補辦公開發行)
80 年 09 月 02 日 (80) 台財證 (一) 第 02501 號函，本增資案增資基準日為 80 年 09 月 20 日
82 年 07 月 15 日 (82) 台財證 (一) 第 30231 號函
84 年 06 月 29 日 (84) 台財證 (一) 第 37781 號函
86 年 06 月 27 日 (86) 台財證 (一) 第 51336 號函
87 年 05 月 02 日 (87) 台財證 (一) 第 37138 號函
88 年 05 月 24 日 (88) 台財證 (一) 第 48522 號函，本增資案增資基準日為 88 年 06 月 20 日
88 年 06 月 24 日 (88) 台財證 (一) 第 55504 號函，本增資案認股基準日為 88 年 07 月 31 日
89 年 05 月 26 日 (89) 台財證 (一) 第 46309 號函，本增資案認股基準日為 89 年 06 月 19 日
90 年 07 月 04 日 (90) 台財證 (一) 第 142650 號函，本增資案認股基準日為 90 年 07 月 30 日
91 年 04 月 26 日 經濟部核准變更登記
91 年 06 月 18 日 台財證一字第 0910133020 號函，91 年 08 月 15 日 經濟部核准變更登記
92 年 06 月 24 日 台財證一字第 09200127894 號函，本增資案發行新股基準日為 92 年 07 月 19 日
92 年 11 月 03 日 台財證一字第 0920145116 號函

92年12月22日 經濟部核准變更登記，本增資案發行GDR增資基準日為92年11月26日
 93年01月15日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為92年12月28日
 93年05月25日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為93年04月27日
 93年07月06日 証期局，台財證一字第09300129786號函，本增資案發行新股基準日為93年08月7日
 93年09月02日 經濟部核准變更登記(含註銷庫藏股買回股數，註銷資本額122,530千元)，減資基準日為93年08月05日
 94年03月02日 經濟部核准變更登記(含註銷庫藏股買回股數，註銷資本額602,800千元)，減資基準日為94年02月14日
 94年06月24日 証期局，金管證一字第0940125283號函，本增資案發行新股基準日為94年08月9日
 95年04月20日 金管會，金管證一字第0950112433號函，本增資受讓股份案交換基準日為95年04月26日
 95年07月06日 金管會，金管證一字第0950128939號函，本增資案發行新股基準日為95年08月09日
 95年07月14日 金管會，金管證一字第0950129207號函，本增資受讓股份案交換基準日為95年08月02日
 96年07月13日 金管會，金管證一字第0960036524號函，本增資案發行新股基準日為96年08月14日
 97年07月01日 金管會，金管證一字第0970032690號函，本增資案發行新股基準日為97年08月4日
 98年03月06日 經濟部核准變更登記(含註銷庫藏股買回股數，註銷資本額388,010千元)，減資基準日為98年02月20日
 98年07月07日 金管會，金管證一字第0980033661號函，本增資案發行新股基準日為98年08月07日
 98年10月16日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為98年09月29日
 99年01月06日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為98年12月15日
 99年05月19日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為99年03月30日
 99年08月13日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為99年07月29日
 99年11月19日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為99年09月30日
 100年02月20日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為99年12月24日
 100年05月23日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為100年03月31日
 100年09月20日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為100年06月30日
 100年11月11日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為100年09月29日
 101年02月23日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為100年12月27日
 101年05月08日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為101年03月27日
 101年09月11日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為101年06月30日
 101年11月16日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為101年09月30日
 102年02月18日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為101年12月17日
 102年05月14日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為102年03月26日

102 年 09 月 04 日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為102年06月30日
 102 年 11 月 27 日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為102年09月30日
 103 年 03 月 03 日 經濟部核准變更登記，本增資案基準日為102年12月30日

股 種	份 類	核 心	定		股 份	本 計	備 註
			未 發 行	股 份			
普 通	股	流 通 在 外 股 份	3,862,627,432	737,372,568	4,600,000,000	(註)	

註：1. 上列股份已上市。

2. 未發行股份中含壹億股保留供員工認股權憑證行使認股權使用。
3. 本公司並未發行特別股。

- 總括申報制度相關資訊
不適用。

3.1.2 主要股東名單

115年3月31日

序號	主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持有比率%
1	千字投資股份有限公司	572,401,374	14.82%
2	林百里	415,738,138	10.76%
3	國泰人壽保險股份有限公司	98,005,000	2.54%
4	梁次震	82,645,736	2.14%
5	元大台灣高股息基金專戶	77,233,759	2.00%
6	富邦人壽保險股份有限公司	69,311,000	1.79%
7	新制勞工退休基金	56,959,343	1.47%
8	怡佳欣投資股份有限公司	56,682,804	1.47%
9	中國信託商業銀行受託保管元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶	50,479,918	1.31%
10	欣敏投資股份有限公司	49,009,414	1.27%

3.1.3 公司股利政策及執行狀況

- 公司章程所訂之股利政策

本公司股利政策明訂於公司章程第廿七條之一：公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。次依公司營運需要及法令規定，提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘額，連同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議後分派之。但以現金發放之股利，得由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。公司得依財務、業務及經營面等因素考量當年度之盈餘分派，分配金額不低於可分配盈餘之百分之十，得以現金股利或股票股利方式為之，盈餘分派以現金股利為優先，亦得以股票股利分派，惟股票股利分派之比例，不得高於股利總額之百分之五十。本公司得依公司法第二百四十一條規定，經股東會決議，將法定盈餘公積及資本公積之一部或全部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。發放現金時，得由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。第廿七條之二：本公司盈餘分派或虧損撥補得依公司法第二百二十八條之一規定於每半會計年度終了後為之。盈餘分派以現金發放者，由董事會決議辦理。

- 本次股東會擬議股利分配之情形

- 本公司盈餘分配案，依公司法及本公司章程第27條之1及27條之2規定辦理。

- 董事會決議114年度上、下半年度現金股利發放情形如下，並將依法提股東常會報告：

114年	董事會日期 (年/月/日)	每股股利 (新台幣)元	發放總金額 (新台幣)元	發放日
上半年	114/08/12	0	0	不適用
下半年	115/02/26	15.60	60,256,987,940	未定
合計		15.60	60,256,987,940	未定

- 現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

- 預期股利政策將有重大變動時之說明：不適用。

3.1.4 本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘及股東投資報酬率之影響

不適用，本次並無無償配股且本公司114年未公開財務預測，故無法預估損益、每股盈餘或擬制性資料。

3.1.5 員工酬勞及董事酬勞

- 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司之公司章程第二十七條規定：本公司年度總決算如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二、董事酬勞不高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。董事酬勞以現金發放，員工酬勞以股票或現金為之。另配合證交法第14條之規定修訂公司章程第二十七條，載明「員工酬勞發給現金或股票之對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其中應按不低於當年度實際提撥金額之百分之二，分配於董事會所訂條件之基層員工」。除於114年6月股東會決議通過外，並訂定「非經理人薪酬管理辦法」提董事會決議後施行，明確定義「基層員工」並載明其範圍應定期評估調整，提董事會決議。

- 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理
 - 員工酬勞及董事酬勞之估列基礎係依章程規定估列之。
 - 配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議前一日之收盤價並考量除權除息之影響予以計算，計算不足一股之員工股票紅利以現金發放之。
 - 嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。
- 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊
 - 本公司配發員工酬勞及董事酬勞估列，係以本公司各該段期間之稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之金額乘上本公司章程擬訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎，並列報為該年度之營業成本或營業費用。若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。
 - 114年度分配案，業經薪酬委員會決議通過，並提114年度董事會通過，分派董事酬勞14,000,000元及員工酬勞7,471,341,633元（含基層員工酬勞149,426,833元），皆以現金方式發放之，本案金額係依財報估列數擬議，與估列數並無差異。
 - 擬議以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：擬議並無配發員工股票酬勞。

- 考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：
因員工酬勞及董事酬勞已費用化且無配發員工股票酬勞，故考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘不變，仍為19.45元。

● 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形

本公司 113 年度盈餘分配案，配發員工酬勞及董事酬勞分別為 5,751,896 千元及 14,000 千元，皆以現金方式發放之。本案金額係依財報估列數擬議配發，與估列數並無差異。

3.1.6 公司買回本公司股份情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無買回本公司股份。

3.2 公司債發行情形

3.2.1 發行情形

● 海外第四次無擔保轉換公司債

本公司113年8月9日董事會決議通過，發行海外第四次無擔保轉換公司債案，支應海外購料之資金需求，本案業經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)中華民國113年9月9日金管證發字第1130355869號函核准發行，並於113年9月16日募集完成。

債 券 種 類	海外第四次無擔保轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期	民國113年9月16日
面 額	美金200,000元
發 行 及 交 易 地 點	新加坡證券交易所
發 行 價 格	依面額 100%發行
總 額	美金1,000,000,000元
利 率	0%
期 限	5年期，到期日：民國118年9月16日
保 證 機 構	無
受 託 人	Citicorp International Limited
承 銷 機 構	Citigroup Global Markets Limited
簽 證 律 師	無
簽 證 會 計 師	無
償 還 方 法	本債券除已被提前贖回、買回並註銷或行使轉換權外，本公司應於到期日118年9月16日，按本債券面額，以美金將本債券贖回。到期贖回金額將按固定匯率換算為新臺幣，並以該新臺幣金額按贖回當時匯率(參考上午十一時Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率)換算為美金償還。固定匯率計為1美金兌換新臺幣32.055元。
未 償 還 本 金	美金1,000,000,000元 (截至115年3月31日止)
贖 回 或 提 前 償 之 條 款	(一) 本債券發行之日起屆滿三年之翌日至到期日前，如發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格，連續三十個營業日中有二十個交易日(如遇除權或除息者，於除權或除息交易日至除權或除息基準日之間，採用之收盤價格，應先設算為除

債 券 種 類		海外第四次無擔保轉換公司債
		權或除息前之價格)達提前贖回金額(定義於後)除以本債券面額再乘以當時轉換價格後所得之總數 130%時，發行公司得以提前贖回金額贖回全部或部份本債券。 (二) 百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、買回並註銷時，發行公司得依提前贖回金額將尚流通在外之本債券全部贖回。 (三) 因中華民國稅務法令修正，致使發行公司於發行日後因本債券而稅務負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得依提前贖回金額提前將本債券全部贖回。惟，發行公司通知提前贖回時，如本債券流通在外本金金額逾發行日本債券本金金額之百分之十，則債券持有人得選擇是否參與贖回。倘債券持有人不參與贖回，該債券持有人不得請求發行公司負擔額外之稅賦或費用。 「提前贖回金額」係指公司依本債券面額加計年利率為0%之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額。 提前贖回金額將按固定匯率換算為新臺幣，並以該新臺幣金額按贖回當時匯率(參考上午十一時Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率)換算為美金償還。
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	累計轉換金額為美金 0萬元，已轉換為普通股0股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳見公開資訊觀測站： https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t120sg03
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次所發行之海外無擔保轉換公司債若全部按發行後轉換價格轉換為普通股，如全數轉換，則原股東股權之稀釋比率約為 2.276%，其對原股東股權稀釋比例效果尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		無

● 海外第五次無擔保轉換公司債

本公司114年8月12日董事會決議通過，發行海外第五次無擔保轉換公司債案，支應海外購料之資金需求，本案業經金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)中華民國114年9月23日金管證發字第1140358182號函核准發行，並於114年10月2日募集完成。

債券種類	海外第五次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	民國114年10月2日
面 額	美金200,000元
發行及交易地點	新加坡證券交易所
發 行 價 格	依面額 100%發行
總 額	美金1,000,000,000元
利 率	0%
期 限	5年期，到期日：民國119年10月2日
保 證 機 構	無
受 託 人	Citicorp International Limited
承 銷 機 構	Citigroup Global Markets Limited
簽 證 律 師	無
簽 證 會 計 師	無
償 還 方 法	本債券除已被提前贖回、提前賣回並註銷或行使轉換權外，發行公司應於到期日，按本債券面額加計年利率為0% (按半年計算)之收益率，以美金將本債券贖回。 到期贖回金額將按固定匯率換算為新臺幣，並以該新臺幣金額按贖回當時匯率(參考上午十一時Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率)換算為美金償還。固定匯率計為1美金兌換新臺幣 30.224元。
未 償 還 本 金	美金1,000,000,000元 (截至115年3月31日止)
贖 回 或 提 前 償 還 之 條 款	(一) 本債券發行之日起屆滿三年之翌日至到期日前，如發行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格，連續三十個營業日中有二十個交易日(如遇除權或除息者，於除權或除息交易日至除權或除息基準日之間，採用之收盤價格，應先設算為除權或除息前之價格)達提前贖回金額(定義於後)除以本債券面額再乘以當時轉換價格後所得之總數 130%時，發行公司得以提前贖回金額贖回全部或部份本債券。 (二) 百分之九十以上之本債券已被贖回、經債券持有人行使轉換權、買回並註銷時，發行公司得依提前贖回金額將尚流通在外之本債券全部贖回。 (三) 因中華民國稅務法令修正，致使發行公司於發行日後因本債券而稅務負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得依提前贖回金額提前將本債券全部贖回。惟，發行公司通知提前贖回時，如本債券流通在外本金金額逾發行日本債券本金金額之百分之十，則債券持有人得選擇是否參與贖回。倘債券持有人不參與贖回，該債券持有人不得請求發行公司負擔額外之稅賦或費用。 「提前贖回金額」係指公司依本債券面額加計年利率為0%之利息補償金，且以每半年為計算基礎所得之金額。 提前贖回金額將按固定匯率換算為新臺幣，並以該新臺幣金額按贖回當時匯率(參考上午十一時Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率)換算為美金償還。
限 制 條 款	無

債券種類		海外第五次無擔保轉換公司債
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	累計轉換金額為美金 0 萬元，已轉換為普通股 0 股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳見公開資訊觀測站： https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t120sg03
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次所發行之海外無擔保轉換公司債若全部按發行後轉換價格轉換為普通股，如全數轉換，則原股東股權之稀釋比率約為 1.91%，其對原股東股權稀釋比例效果尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		無

3.2.2 轉換公司債資料

公司債種類		海外第四次無擔保轉換公司債		
項目	年度	113 年	114 年	截至 115 年 3 月 31 日
	轉 換 公 司 債 價			
轉 換 公 司 債 價	最 高	112.488	123.333	105.990
	最 低	101.398	91.916	99.932
	平 均	106.376	108.567	103.200
轉 換 價 格		356.250	339.670	339.670
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		113年9月16日發行新台幣356.25	114年7月4日除息新台幣339.67	同左
履行轉換義務方式		發行新股	發行新股	發行新股

公司債種類		海外第五次無擔保轉換公司債	
項目	年度	114 年	截至 115 年 3 月 31 日
	轉 換 公 司 債 價		
轉 換 公 司 債 價	最 高	100.811	92.944
	最 低	90.551	87.234
	平 均	96.204	90.904
轉 換 價 格		401.10	401.10

公司債種類	海外第五次無擔保轉換公司債	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格	114年10月2日發行 新台幣401.10	同左
履行轉換義務方式	發行新股	發行新股

3.2.3 辦理中轉換公司債資料

截至刊印日止，本公司並無辦理中之轉換公司債。

3.2.4 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式辦理中轉換公司債資料

- 交易場所名稱：新加坡證券交易所（SGX: Singapore Exchange Ltd.）。
<https://www.sgx.com/>
- 查詢該海外有價證券資訊之方式：Wholesale Fixed Income Securities - Singapore Exchange (SGX)；<https://www.sgx.com/fixed-income/wholesale-fixed-income-securities>（Issuer Name: Quanta Computer Inc.或 SIN: ECB IV: XS2894149595, ECB V: XS3184844226）。

3.3 特別股發行情形

無。

3.4 海外存託憑證發行情形

發行(辦理)日期	92年11月26日
項 目	
發行(辦理)日期	92年11月26日至92年12月15日
發行及交易地點	發行地點：歐、亞及美洲 交易地點：盧森堡證券交易所
發行總金額	美金 162,219,000元，其中現金增資發行新股為美金117,550,000元，已發行股份為美金 44,669,000元。
單位發行價格	美金 11.755元
發行單位總數	13,800,000單位
表彰有價證券之來源	以現金增資發行之新股及售股股東所持有之老股合併參與發行。
表彰有價證券之數額	每單位存託憑證表彰本公司普通股5股，發行存託憑證所表彰之有價證券總數為本公司普通股69,000,000股，其中現金增資發行新股50,000,000股，已發行股份19,000,000股。 每股價格：折合為新台幣80元。

存託憑證 持有人之 權利與義務	海外存託憑證持有人之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約有關規定辦理。存託契約主要約定事項如下： 1. 表決權之行使 海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰普通股之表決權。 2. 海外存託憑證兌回方式 海外存託憑證持有人得於發行日後第五個營業日起，依中華民國相關法令及存託契約之規定，請求兌回及交付海外存託憑證所表彰之廣達電腦普通股；或請求存託機構代其出售海外存託憑證所表彰之廣達電腦普通股。如海外存託憑證持有人請求兌回並交付廣達電腦普通股時，保管機構應透過集保帳簿劃撥方式交付股份。 3. 股利分配、新股優先認購權及其他權利 如廣達電腦未來發放股票股利或辦理其他配股事宜，存託機構得依海外存託憑證持有人之原持股比例發行相對數額之海外存託憑證予原持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之普通股股數，惟如依美國證券法令或其他相關法令，增發海外存託憑證需先向美國證券管理委員會辦理註冊登記或取得其他主管機關之許可，則存託機構得為海外存託憑證持有人出售該等股票股利並將出售所得按比例分配予海外存託憑證持有人。 當廣達電腦辦理現金增資或類似之事宜時，存託機構應於相關法令許可範圍內提供相關權利予海外存託憑證持有人，惟如依美國證券法令或其他相關法令，增發海外存託憑證需先向美國證券管理委員會辦理註冊登記或取得其他主管機關之許可，則存託機構得為海外存託憑證持有人出售此等權利並將出售所得按其原持有比例分配予海外存託憑證持有人。
受託人	無
存託機構	花旗銀行
保管機構	花旗銀行 臺北分行
未兌回餘額	45,808單位（截至115年3月31日止）
發行及存續 期間相關費用 之分攤方式	1. 海外存託憑證發行相關費用 除發行公司與承銷團及存託機構另有約定外，所有費用包括法律顧問費用、會計師費用、上市費用、財務顧問費用及其他任何相關費用等，均由發行公司及售股股東依實際出售股數按比例分攤之。 2. 海外存託憑證存續期間之費用 海外存託憑證存續期間之各年度上市費用、資訊揭露及其他有關費用，除發行公司與存託機構另有約定外，皆由發行公司負擔。
存託契約及 保管契約之 重要約定事項	存託機構代理存託憑證持有人行使權利義務，保管機構代為保管存託憑證表彰之普通股。

每單位市價 (美元)	114年	最高	50.50
		最低	28.20
		平均	43.46
	當年度 截至 3月31日	最高	47.75
		最低	43.10
		平均	44.93

3.5 員工認股權憑證辦理情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無尚未屆期之員工認股權憑證。

3.6 限制員工權利新股辦理情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發行限制員工權利新股。

3.7 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無上述情形發生。

3.8 資金運用計劃執行情形

● 前各次發行或私募有價證券尚未完成者之執行情形

本公司於民國113年9月16日發行海外第四次無擔保轉換公司債所募得款項，已全數用於海外購料，截至113年9月30日止，所募集資金已全數支用完畢。另因實際支付海外購料款需求，故執行進度超前，但就海外購料之利息支出節省效益而言，預定效益與實際達成情形，並無重大差異。

本公司於民國114年10月2日發行海外第五次無擔保轉換公司債所募得款項，已全數用於海外購料，截至114年12月31日止，所募集資金已全數支用完畢，但就海外購料之利息支出節省效益而言，預定效益與實際達成情形，並無重大差異。

● 截至年報刊印日之前一季止或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

4. 營運概況

4.1 業務內容

4.1.1 業務範圍

- 所營業務之主要內容

廣達電腦成立於民國77年5月，為《財星雜誌（Fortune）》評選的「全球500大企業」之一，也是全球筆記型電腦、人工智慧伺服器等先進運算設備與雲端基礎建設相關產品的專業研發設計製造領導廠商。業務涵蓋雲端運算解決方案、行動運算設備、智慧家庭、智慧移動、智慧製造、智慧醫療、人工智慧物聯網（AIoT）、智慧穿戴等市場，致力於技術研發及創新，持續拓展新商機與新應用。

- 合併營業比重

114年之主要產品之營業比重如下：

業 別	產 品 項 目	營 業 比 重 (%)
電 子 業	電 子 產 品	99.79%
	其 他 產 品	0.21%
合 計		100.00%

- 目前之商品項目及計劃開發之新產品

本公司依據使用者需求與科技應用之未來發展趨勢，在生成式AI技術引爆科技革命之初取得先機，以AI技術深耕「SMART X」，在三大應用領域--「Smart Medicine, Smart Manufacturing, Smart Mobility」（智慧醫療、智慧製造、智慧移動）中提供最適切的應用工具，協助客戶發展優質服務解決方案，以精準掌握新科技應用起飛時刻的關鍵商機。計劃開發之新產品如下：

- 人工智慧先進運算系統及解決方案
- 邊緣運算及5G／6G電信解決方案
- 智慧移動與自動駕駛
- 智慧醫療解決方案
- 智慧製造與智能工廠
- AI智慧眼鏡解決方案

4.1.2 產業概況

4.1.2.1 產業之現況與發展

截至2025年底，全球科技產業持續受人工智慧（AI）、雲端運算及數位轉型驅動，產業發展重心由傳統資訊設備逐步轉向高效能運算與智慧化應用。生成式AI、大型語言模型及資料驅動決策模式快速普及，使AI由輔助工具轉變為各類產品與服務之核心功能。

同時，隨著企業持續投入雲端基礎建設與AI算力資源，帶動資料中心、終端裝置及各類智慧應用市場同步成長。惟進入2026年初，部分產業受供應鏈吃緊、成本上揚及政策變動與地緣政治動盪等因素影響，市場動能受到壓抑，產業發展逐步由高速成長轉向結構優化與價值提升。

整體而言，AI、雲端及智慧應用之整合發展，將持續驅動產業升級與市場擴張。

■ 雲端運算

雲端運算持續為全球資訊科技投資核心。根據Grand View Research 預估，全球雲端市場未來數年年複合成長率為16.0%；Gartner 指出，為加速AI與公有雲服務的整合，2026年公有雲相關基礎設施支出年增約21.3%，市場規模2029年達約1.48兆美元，顯示企業數位轉型需求持續擴大。

在AI快速發展帶動下，雲端平台由傳統運算與儲存服務，進一步轉型為提供AI算力與模型服務之核心基礎。生成式AI與代理式大型語言模型訓練需求，使資料中心對GPU及專用加速晶片需求顯著提升。

此外，高密度運算環境帶動散熱技術升級，液冷解決方案逐步導入大型資料中心，成為支撐AI基礎建設之重要關鍵。

■ 筆電市場

2025年全球筆電出貨量約1.83億台，年增約4.9%，主要受Windows 10停止支援帶動之換機需求及供應鏈提前備貨影響。IDC 與 TrendForce 皆指出，2025年市場呈現溫和復甦，年成長約4%至5%。

進入2026年，市場動能逐步轉趨保守，主因包括前期換機需求遞延效應減弱、總體經濟不確定性及部分關鍵零組件供貨短缺導致價格大幅波動等。IDC預估筆電全年出貨量可能出現約5%至9%之下滑，顯示市場由復甦階段進入結構調整期。

隨著AI功能導入，AI PC及AI筆電滲透率逐步攀升，透過內建NPU支援本地端AI運算，提升消費者使用體驗與資料處理效率。而生成式AI應用逐漸成為標準功能，推動產品升級與市場結構轉變。

整體而言，筆電市場由出貨量導向，逐步轉向以產品價值與功能差異為核心之競爭模式。

■ 智慧移動與電動車

全球汽車市場維持穩定發展，具備自動駕駛輔助系統（ADAS）之車輛占比持續提升。電動車方面，進入2026年初，電動車市場成長動能逐步趨於分化，主要市場受政策調整與補貼退場影響，成長速度略有放緩，惟新興市場需求持續提升。

AI技術已廣泛應用於自動駕駛輔助系統、車載資訊系統及電池管理系統，有效提升安全性與能源效率，車輛亦逐步朝智慧聯網與軟體定義架構發展。各區域市場發展呈現差異化，整體產業仍維持長期成長趨勢。

■ 智慧製造

智慧製造技術持續推動產業升級，Gartner 指出全球市場規模已突破5,000億美元。企業透過導入AI、大數據與物聯網技術，提升生產效率與供應鏈彈性。

AI應用已廣泛導入製造場域，包括預測維護、品質檢測及製程優化，數位雙生技術亦逐步成熟，使企業可透過虛實整合強化決策能力。

智慧製造已由大型企業導入階段，逐步擴展至更廣泛產業應用。

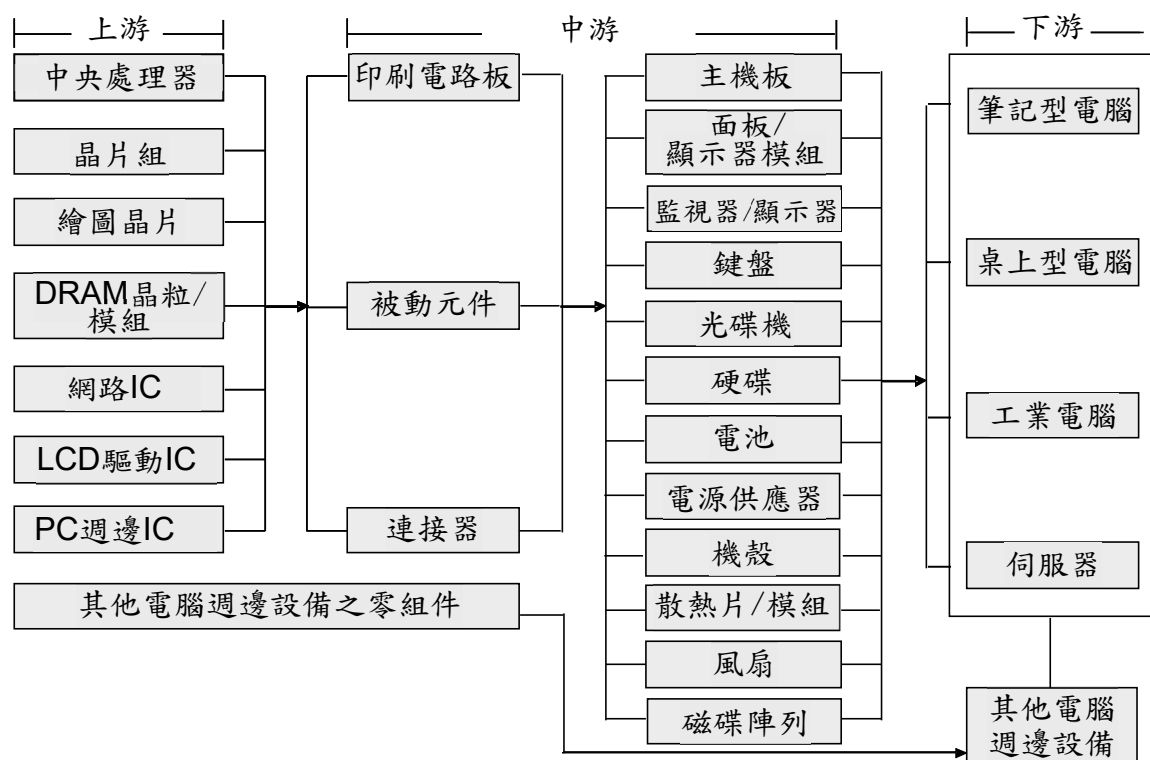
■ 智慧醫療

在高齡化與醫療需求成長帶動下，智慧醫療市場持續擴大。Grand View Research 預估全球智慧醫療市場於2025年至2030年間之年複合成長率約為12%以上，顯示產業具穩健成長動能。

AI逐步導入臨床應用，包括醫療影像分析與診斷輔助，多模態AI結合醫療數據可提升診療精準度。

此外，遠距醫療與可穿戴裝置普及，使醫療服務由院內延伸至居家與社區，提升整體醫療效率。

4.1.2.2 產業上、中、下游之關聯性



4.1.2.3 產品之各種發展趨勢及競爭情形

隨著人工智慧（AI）、雲端運算及高速網路技術持續進展，全球資訊電子產業正進入以「智慧化」與「高效能運算」為核心之新一輪發展階段。生成式AI、大型語言模型及資料科學驅動應用快速擴展，使產品由傳統功能導向轉型為具備運算能力、資料分析及智慧決策之整合平台，並廣泛應用於雲端基礎建設、終端裝置及各類垂直產業。

在此發展趨勢下，產品競爭模式亦產生結構性變化，由過去以成本與規模為主之競爭，逐步轉向以技術整合能力、系統設計能力及整體解決方案能力為核心。尤其在AI應用快速成長帶動下，硬體、軟體與服務之整合程度持續提高，產品價值鏈亦由單一設備延伸至平台與生態系統。

同時，全球供應鏈重組、地緣政治風險及永續發展要求，亦使企業在產品發展策略上需兼顧技術創新、供應鏈韌性與全球布局能力，以確保長期競爭優勢。

有鑑於此，本公司持續關注各產品領域之技術演進與市場變化，並依雲端運算資料中心、筆電市場、智慧移動與電動車、智慧製造及智慧醫療等主要應用領域，分別說明其發展趨勢及競爭情形如下：

■ 雲端運算與AI資料中心

伺服器相關產品持續朝AI運算與高效能架構發展，AI伺服器帶動GPU、高速傳輸與液冷散熱需求成長，並推動資料中心向高密度與高能效方向演進。

市場競爭由大型雲端服務供應商及系統廠主導，競爭焦點由價格轉向整體解決方案能力、算力效能及能源效率。

本公司持續深化高效能運算與AI伺服器布局，強化系統整合、關鍵模組設計與量產能力，並優化散熱與電源管理技術，以因應AI運算需求成長。同時透過與主要客戶之長期合作關係及全球製造布局，提升高附加價值產品比重。

■ 筆記型電腦

筆電產品朝AI PC發展，整合NPU與生成式AI應用，產品競爭由價格導向轉為技術與使用者體驗差異。

市場由國際品牌主導，競爭要素涵蓋設計能力、成本控制與供應鏈效率。

本公司持续提升AI PC設計與整合能力，強化產品效能與散熱技術，並透過規模化製造與供應鏈管理優勢，提升交付效率與成本競爭力。

■ 智慧移動與電動車

車用產品朝智慧化與電動化發展，AI應用帶動車用電子需求提升，產業競爭延伸至系統整合與軟體能力。

本公司積極布局車用電子領域，導入高可靠度設計與製造能力，並透過與客戶共同開發模式，切入智慧車輛供應鏈。

■ AR/VR智慧眼鏡與沉浸式應用

隨著擴增實境（AR）與虛擬實境（VR）技術日趨成熟，智慧眼鏡產品逐步由娛樂應用擴展至工業、醫療、教育及遠端協作等多元場域，帶動輕量化、高效能運算與低功耗設計需求。

隨著Meta Ray-Ban智慧眼鏡產品累積銷售突破千萬套，顯示市場需求持續升溫，並帶動相關廠商積極投入與擴大產能。產業競爭重點除硬體規格外，亦延伸至光學模組整合、顯示技術、感測器融合及軟體生態系建構。

本公司持續關注AR/VR相關技術發展趨勢，強化精密製造與系統整合能力，並評估與策略夥伴合作機會，以拓展新興智慧穿戴裝置市場。

■ 智慧製造

智慧製造之發展以AI與自動化整合為核心，市場競爭重點在於技術整合與導入能力。

本公司持續推動智慧製造，導入AI與自動化技術，提升生產效率與品質，並強化製程優化與跨廠區協同能力。

■ 智慧醫療

智慧醫療產品朝AI與數位化發展，競爭涵蓋技術、法規及資料安全。

本公司結合既有設計與製造優勢，持續探索醫療電子與健康應用市場，並透過跨領域合作拓展產品應用。

綜合各項產品與市場發展，本公司憑藉系統設計能力、製造規模優勢及全球供應鏈管理能力，在高效能運算與智慧應用領域建立穩固基礎。

透過持續強化技術整合能力、深化客戶合作關係及優化產品組合，本公司成功掌握AI與雲端應用成長契機，鞏固並提升整體競爭力與長期發展動能。

4.1.3 技術及研發概況

4.1.3.1 本年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：千元

年 度	支出金額(A)	營 收 (B)	(A)/(B) %
113年	28,863,029	1,410,755,659	2.05%
114年	37,168,955	2,123,689,447	1.75%

本公司長期維持穩健之研發投入策略，114年度研發費用達新台幣372億元，較113年度289億元增加83億元，年成長約28.78%，創歷史新高，顯示持續深化關鍵技術布局與創新發展之決心。在營收規模大幅成長之下，研發經費占營業收入比率仍維持於一定水準（近二年度分別為2.05%及1.75%）。

4.1.3.2 開發成功之技術或產品

截至114年，本公司已於全球主要市場累計提出8,955件專利申請，並取得7,121件專利，技術涵蓋筆記型電腦、伺服器、人工智慧（AI）、大數據、雲端運算及AR/VR等核心領域，並多次獲國際機構評選為全球百大創新機構，顯示研發成果具備國際競爭力與產業影響力。

本公司以「Making Tools for AI」為研發主軸，整合軟體、硬體、韌體與系統設計能力，並結合製造優勢，發展完整AI解決方案。相關技術除持續深化創新外，亦逐步導入實際應用並形成產品與解決方案，廣泛應用於物聯網、智慧製造、智慧醫療、智慧移動及5G通訊等多元場域，推動由產品供應延伸至系統整合與服務提供之轉型。

在AI資料中心領域，隨著代理式及生成式AI運算需求快速提升，伺服器CPU、GPU與記憶體能耗亦成等比級數上升。本公司開發出側車式液冷式機櫃（QoolRack Sidecar）採用液對氣冷卻設計並支援智慧化能耗管理，有效提升散熱效率並降低能源消耗。相關解決方案已具備實際部署條件，可協助客戶在既有基礎上逐步升級至高效能、低能耗之資料中心架構，並掌握液冷散熱成為產業主流之發展趨勢。

在高效能運算與AI伺服器方面，持續深化異質運算整合與系統設計能力，並結合高速互連技術，以支援大型語言模型（LLM）與雲端AI應用需求。相關產品已應用於雲端服務及企業市場，並隨AI應用規模持續擴大，成為重要成長動能之一。

在智慧移動領域，車用電腦（VCU）已具備穩定量產能力，支援自駕等級Level 2至Level 4之應用需求，並持續優化運算效能與系統整合能力。同時，在電動車動力系統方面，技術已由400V／IGBT架構發展至800V／SiC逆變器，提升能源轉換效率與整體性能，並符合電動車高效化發展趨勢。

在終端裝置方面，隨AI應用由雲端延伸至邊緣與個人裝置，本公司已導入AI PC架構，結合NPU運算能力與本地化小型語言模型（SLM）應用，提升使用體驗與運算效率，並為新一代個人運算設備發展奠定基礎。

在智慧醫療領域，持續推動AI醫療平台、遠距醫療系統及智慧病房相關應用，並導入AI輔助診斷與健康監測設備，逐步拓展至醫療院所及照護場域。隨著高齡化社會與數位醫療需求成長，相關技術具備長期發展潛力。

此外，於智慧穿戴與AR/VR領域，持續投入光波導光機與智慧眼鏡技術開發，並應用於醫療、教育及工業場域。隨生成式AI與沉浸式應用（Immersive Applications）發展，相關產品將逐步擴展至更多使用情境，成為新一代人機互動介面。

同時，持續深化「3S（Software、Service、System）」發展，強化軟硬整合與系統解決方案能力，提升產品附加價值與整體競爭力。

整體而言，本公司不僅持續投入前瞻技術研發，亦積極推動技術商品化與規模化應用，並已在AI資料中心、智慧移動及高效能運算等關鍵領域形成具體成果與市場基礎。未來將持續掌握AI、節能運算與智慧應用發展趨勢，強化技術領先優勢，並透過產品與解決方案持續創造營運成長動能。

4.1.3.3 最近年度研發計畫及預計投入之研發費用

本公司長期維持穩健且持續成長之研發投入機制，研發經費占營業收入比重穩定維持於2%左右，展現對創新發展與長期價值創造之重視。114年度研發費用達新台幣372億元，創歷史新高，顯示持續深化關鍵技術布局與研發能量累積。

展望未來，本公司將持續以廣達研究院為核心，強化前瞻技術開發、人才培育及跨領域整合能力，並透過系統化研發管理機制與資源配置，提升研發效率與成果轉化能力。預期2026年集團整體研發投入將突破新台幣400億元，進一步擴大創新動能。

同時，研發策略亦將結合永續發展（ESG）與風險管理思維，聚焦於高效能運算、節能技術與智慧應用等領域，兼顧技術創新、環境永續與產業發展趨勢，以強化企業長期競爭優勢並提升整體企業價值。在具體研發方向上，將依核心技術與市場需求，持續推動以下重點發展：

- AI與高效能運算（HPC）及資料中心技術

因應生成式、代理式及實體AI快速發展，持續推進次世代AI伺服器與高密度運算架構，並優化軟硬體協同設計，推出預先驗證的機櫃級解決方案。同時，結合高速互連技術與系統設計優化，以提升整體運算效能。

在能源效率方面，持續深化液冷及混合散熱技術，降低資料中心能耗並提升運算密度，並發展邊緣AI伺服器，以滿足低功耗與不同場域之應用需求，擴大AI應用範疇。

- 5G通訊與企業專網解決方案

與開放網路生態系夥伴合作，投入AI RAN等技術研發，並整合核心網與無線接取架構，發展端到端企業專網解決方案。

相關技術將應用於智慧製造、智慧城市及大型場域，提升網路靈活性、資料傳輸效率及整體系統可擴展性。

- 智慧終端與AI PC發展

隨AI應用由雲端延伸至終端設備，持續推動AI PC發展，導入NPU運算能力與本地化AI應用，提升使用者體驗與運算效率。

同時，持續優化產品效能與續航能力，並拓展電競與強固型（Rugged）應用市場，結合低碳材料與綠色設計，提升產品差異化與永續競爭力。

- 智慧移動與電動車技術

持續開發次世代車用電腦（VCU，Vehicle Control Unit），提升車載運算能力與系統整合水準，並強化ADAS及智慧駕駛應用。

在動力系統方面，持續優化800V／SiC逆變器技術，提升能源效率與功率密度，並整合多系統架構，以因應電動車產業快速發展趨勢。

- 智慧醫療與AIoMT（醫療物聯網）

持續建構AI醫療雲平台，整合運算、通訊與AI分析能力，提升醫療數據處理與應用效能。

同時，推動遠距醫療、智慧病房及居家照護應用，並深化AI輔助診斷技術與健康監測設備開發，逐步擴大至醫療院所與社區照護場域，並強化跨機構合作以建立醫療AI生態系。

- AI智慧眼鏡與AR/VR應用

持續投入光學顯示與智慧穿戴技術，發展MicroDisplay與核心光機系統，並結合生成式AI拓展醫療、工業及教育等應用場域。

同時，強化產品輕量化設計與使用者體驗，以提升市場接受度並拓展新興應用市場。

整體而言，本公司透過持續且具策略性的研發投入，結合系統化管理機制與跨領域整合能力，逐步強化由技術研發、產品開發至市場應用之完整價值鏈。

未來將持續掌握AI、高效能運算、節能技術與智慧應用之發展趨勢，加速研發成果轉化與產業應用，並在兼顧永續發展與風險管理之基礎上，持續提升企業競爭力。

4.1.3.4 未來影響研發成功之主要因素

未來研發成果將受多項內、外部因素影響，本公司已持續強化相關管理與因應能力，以確保技術發展與營運穩定性。

- 技術創新能力

隨AI、半導體與通訊技術快速演進，持續投入關鍵技術研發，以維持產品效能、能源效率與成本競爭優勢，並確保技術發展方向符合產業趨勢。

- 人才與研發資源

透過人才培育與跨領域合作機制，持續強化研發深度與創新能量，並提升組織在前瞻技術領域之競爭力。

- 供應鏈韌性與市場應變能力

在全球供應鏈持續變動之環境下，關鍵零組件供應穩定性與交期管理將直接影響研發進度與產品導入時程。本公司持續強化供應鏈韌性與全球化布局，並依市場需求快速調整產品策略，以降低營運風險並加速技術商品化。

- 地緣政治、關稅與全球經濟不確定性

近年國際地緣政治情勢變動、區域衝突與貿易政策調整（包括關稅及出口管制）等因素，對全球科技產業供應鏈與市場需求產生影響，亦可能影響研發資源配置、產品成本結構及市場布局。

本公司持續關注國際情勢變化，透過生產及研發據點分散、供應鏈在地化與風險管理機制，提升營運彈性與應變能力，以降低外部環境不確定性對營運之影響。

- 法規與產業標準

隨AI醫療、自駕車及通訊應用發展，各國法規與產業標準持續演進。本公司持續關注相關規範變化，確保產品符合目標市場之最新技術標準與法規要求，並降低導入風險。

■ ESG與永續發展

因應全球對淨零碳排與永續發展之重視，持續將節能減碳、綠色設計與社會責任納入研發決策，並推動高效能與低能耗技術，以提升企業長期競爭力與品牌價值。

整體而言，本公司以AI為核心持續深化技術創新，並在面對地緣政治、供應鏈重組及全球經濟不確定性等外部挑戰下，透過穩定研發投入、供應鏈韌性管理及風險控管機制，強化營運彈性與市場競爭優勢。未來將持續推動高效能運算、智慧應用與永續技術發展，加速研發成果落地並擴大市場影響力，創造長期穩健之企業價值。

4.1.4 長、短期業務發展計畫

本公司短期發展策略著重於技術升級、供應鏈優化與市場拓展，透過強化產品競爭力與營運效率，掌握人工智慧（AI）快速成長所帶來之市場機會，並提升整體市場佔有率。在長期發展上，則聚焦於AI、高效能運算、5G／6G通訊、智慧醫療、智慧移動及AR/VR等前瞻技術之深度布局，結合研發、製造與服務能力，持續推動技術創新與產業應用落地，建立完整產業生態系。

同時，因應全球供應鏈重組、地緣政治變動及貿易政策調整（如關稅與出口管制）等外部環境變化，本公司持續強化營運韌性與風險管理能力，透過全球布局與彈性調度機制，確保在不確定環境下仍能穩健成長。此外，亦持續推動ESG（環境、社會、公司治理）政策，將永續發展納入營運與研發決策，打造企業永續的成長路徑。

■ 市場策略 — 技術領先、應用落地

隨AI由雲端運算延伸至邊緣與終端裝置，帶動新一波硬體升級與應用需求，本公司持續深化技術研發與產品創新，並將研發成果轉化為具市場競爭力之產品與解決方案。持續強化與國際品牌客戶之合作關係，透過高品質設計、快速開發與彈性製造能力，提供客戶即時且具競爭力之解決方案。同時，積極拓展AI伺服器、高效能運算、智慧醫療、智慧移動及5G基礎建設等高成長市場，掌握產業結構轉型所帶來之長期機會。在AI基礎設施快速建設之趨勢下，相關產品已逐步成為營運成長的重要動能，未來亦將隨AI應用擴展持續提升出貨規模與營收貢獻。

■ 生產及服務策略 — 全球布局、供應鏈韌性（Global Fulfillment）

在全球供應鏈由效率導向轉向韌性導向之趨勢下，本公司持續推動「台灣研發、智慧製造、全球運籌」之營運模式，已於台灣、中國、美洲、歐洲及亞洲地區建立多元化生產據點。

因應地緣政治風險與客戶分散產地需求，持續優化全球製造布局，並規劃擴大海外產能投資，以提升整體生產彈性與應變能力。透過「貼近市場、就近服務」之策略，依不同區域需求調整生產與組裝流程，縮短交期並降低運輸與關稅影響。

同時，強化與供應鏈夥伴之協同合作，在技術導入與量產過程中共同提升效率與品質，建構具高度韌性與彈性的供應體系，以因應全球經濟與政治環境變動。

■ 營運績效策略 — 智慧轉型、效率提升與永續發展

為提升整體營運效能，本公司持續優化組織運作與管理機制，透過事業群利潤中心制度，提升決策效率並強化資源配置能力。

在智慧轉型方面，持續推動智慧製造與數位化管理，導入AI與自動化技術，提升生產效率與產品品質，並運用數據分析強化營運決策能力。同時，透過系統化管理與風險控管機制，提升營運穩定性與應變能力。

此外，持續將永續發展理念融入營運策略，推動節能減碳、綠色設計與負責任供應鏈管理，並兼顧企業治理與社會責任，以提升長期企業價值與國際競爭力。

整體而言，本公司在AI技術快速演進與全球產業結構重整之環境下，持續強化技術研發、製造能力與全球布局，並透過供應鏈韌性與風險管理機制，有效因應地緣政治與經濟不確定性。未來將持續以AI為核心驅動力，結合高效能運算與智慧應用發展，加速技術落地與市場擴展，並在永續發展理念下，穩健推動企業成長，創造長期且可持續之價值。

4.2 市場及產銷概況

4.2.1 市場分析

4.2.1.1 主要產品及服務之銷售地區

本公司主要產品涵蓋伺服器、筆記型電腦、汽車電子及其他消費性電子產品，並以外銷為主，銷售市場遍及全球。各地區銷售比例如下：

地區別\年度	113年	114年
美國	65.14%	72.68%
中國	6.08%	4.27%
荷蘭	2.76%	2.37%
日本	3.98%	3.03%
其他	22.04%	17.65%
合計	100.00%	100.00%

本公司客戶結構高度國際化，主要市場以美洲地區為核心，並隨AI與雲端基礎建設需求快速成長，美國市場占比持續提升，顯示高效能運算與AI伺服器需求已成為主要成長動能。

為支援全球客戶需求並因應供應鏈重組趨勢，已於台灣、美國（加州與田納西州）、墨西哥、歐洲及亞洲多地建置生產製造、組裝及售後服務據點，形成「在地製造、就近服務」之全球運籌體系。在地緣政治變動、關稅政策調整及區域經濟不確定性影響下，本公司持續優化全球布局，強化供應鏈韌性與生產彈性，以確保交付能力並降低營運風險。

透過上述全球化佈局與快速回應能力，可即時支援筆記型電腦品牌客戶及大型資料中心客戶之需求，深化合作關係並提升整體市場競爭力。

4.2.1.2 市場佔有率、供需狀況、未來成長性及競爭利基

隨著人工智慧（AI）技術快速發展，全球科技產業進入新一輪成長循環，高效能運算與智慧應用成為市場主要驅動力，產業結構亦朝高階化與集中化發展。

根據市場研究機構Omdia的調查指出，隨著美國主要雲端服務供應商（CSP）對AI伺服器需求快速提升，台灣製造商於全球伺服器出貨量市佔率超過80%，在AI伺服器領域更達90%以上，顯示產業進入門檻高且供應鏈集中度高。廣達長期深耕高效能運算與資料中心領域，具備完整系統設計、製造整合與全球交付能力，並與主要雲端服務供應商及國際品牌客戶維持長期合作關係，在AI基礎設施供應鏈中占有關鍵地位。隨AI需求持續擴大，相關產品已成為營運成長之核心動能。

依據Omdia預估，2025年全球伺服器資本支出將達約2,800億美元，並可望於2030年進一步成長至約5,000億美元，顯示在人工智慧（AI）與雲端應用帶動下，資料中心基礎建設需求具長期成長潛力。進入2026年初，主要雲端服務供應商持續擴大AI相關資本支出，市場需求重心由一般伺服器轉向AI伺服器與高效能運算（HPC）設備。惟受限於高階晶片供應、電力與機房建置等因素，短期供給仍受到限制，整體市場供需雖維持平衡，惟在AI相關高階產品領域，供給受限情形仍持續存在。

在筆記型電腦市場方面，2025年市場呈現溫和復甦，主要受企業換機需求與作業系統升級帶動。TrendForce預估全年成長約4%~5%。廣達於筆記型電腦產業具備設計與製造優勢，並與國際品牌客戶建立穩定合作關係，在全球供應鏈中長期佔據重要市場地位。隨AI PC發展，產品朝高效能與智慧化升級，有助於提升產品附加價值與競爭力。惟展望2026年，IDC預估市場可能出現約5%~9%之出貨衰退，整體需求仍受總體經濟與零組件供應影響。

隨5G通訊與智慧終端普及，低延遲與高頻寬需求持續提升，帶動邊緣運算（Edge Computing）發展。電信與企業市場逐步導入5G專網與AI智慧網路管理，推動智慧製造、智慧城市及工業物聯網應用。廣達結合伺服器與系統整合能力，持續投入相關領域，並於企業應用市場建立發展基礎。

在智慧移動與電動車領域，產業正朝電動化與智慧化發展，車聯網（Connected）、自動駕駛（Autonomous）、共享移動（Shared）及電動化（Electric）等發展趨勢（合稱CASE），已成為汽車產業主要發展方向。廣達已切入車用電子與車載運算供應鏈，並具備系統開發與量產能力，隨市場成長持續提升參與程度。儘管自駕技術全面商業化仍受法規與基礎設施限制，但長期成長趨勢明確。

在智慧穿戴與AR/VR領域，AI與AR技術整合推動新型應用發展，應用場景逐步擴展至醫療、教育與工業領域。廣達持續投入光學與系統整合技術，並透過與產業夥伴合作，逐步建立市場基礎與技術優勢。

在永續發展方面，在全球ESG與淨零碳排趨勢推動下，科技產品持續導入低碳設計與環保材料，並透過製程與物流優化降低碳足跡。廣達亦持續推動節能技術與綠色製造，以符合產業發展趨勢。

同時，在中美貿易摩擦、地緣政治風險及關稅政策影響下，全球供應鏈加速重組，朝多元化與區域化發展。企業持續於東協、美洲等地區擴展生產基地，以降低營運風險並提升供應鏈韌性。廣達透過全球布局與彈性調度機制，持續強化供應鏈管理能力，以因應外部環境變化。

整體而言，全球科技產業在AI驅動下持續成長，產業競爭逐步轉向技術能力、系統整合與供應鏈韌性之綜合競爭。廣達憑藉長期累積之研發實力、全球製造布局及與國際客戶之深厚合作基礎，具備以下競爭利基：

- 在AI伺服器與高效能運算領域佔據關鍵供應鏈地位
- 具備從設計、製造到系統整合之完整能力
- 建立全球化生產與服務網路，提升交付效率與彈性
- 持續投入前瞻技術與產品創新，強化長期成長動能

未來在面對地緣政治、供應鏈重組及市場變動等挑戰下，廣達將持續強化技術領先與營運韌性，穩健推動業務發展，並提升整體企業價值。

4.2.1.3 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

● 有利因素

■ 完整的資訊產業供應鏈體系

台灣具備完整且高度分工之資訊產業供應鏈體系，涵蓋關鍵零組件、製造及系統整合等環節。本公司透過與供應鏈夥伴之長期合作與垂直整合能力，有效確保原物料供應穩定性與產品品質，並提升整體交付效率，強化客戶服務能力。

■ 強大的研發創新能力

面對科技產品快速演進與AI技術持續突破，本公司長期投入研發資源，並建立完整之技術開發藍圖與產品化能力。透過掌握新技術導入與量產時程，得以快速回應市場需求變化，並維持產品競爭優勢。

■ 全球布局之製造與服務能力

本公司具備全球化生產與營運據點，並結合智慧製造與供應鏈管理能力，形成具高度彈性與韌性之營運體系。透過與國際品牌客戶及雲端服務業者之長期合作關係，持續強化市場地位，並提升全球交付與服務效率。

● 不利因素

■ 競爭加劇研發人才短缺

隨AI、半導體及軟體技術發展加速，全球科技產業對高階研發人才需求持續提升，加以少子化造成人口結構變化，使得人才供給與留才競爭面臨挑戰。

因應對策：

持續優化人才吸引與留任機制，提供具市場競爭力之薪酬與獎酬制度，並建立完整職涯發展與培訓體系；同時導入AI與自動化工具提升研發效率，降低人力依賴並強化整體研發品質與效率。

■ 匯率波動與財務風險

本公司產品以外銷為主，營收與成本涉及多種貨幣，匯率波動可能對營運績效產生影響。

因應對策：

透過幣別管理與報價機制調整，並結合專業財務操作與避險工具，降低匯率波動對營運之影響，強化財務穩定性。

■ 市場競爭與國際政經不確定性

科技產品生命週期縮短，市場競爭日趨激烈，加上地緣政治風險、關稅政策及全球經濟變動等因素，均可能影響市場需求與供應鏈運作。

因應對策：

持續強化研發與技術創新，提升產品附加價值；優化產品設計與開發流程，加速產品上市時程；推動全球生產布局多元化，提升供應鏈韌性；並拓展多元市場與應用領域，以分散營運風險。

■ 全球永續發展與環保要求提升

因應全球ESG與淨零碳排政策，企業需投入更多資源於環保法規遵循與綠色轉型，可能增加營運成本。

因應對策：

持續推動綠色供應鏈與低碳產品設計，導入節能製程與環保材料，並透過製程優化與資源管理提升效率，以降低環境衝擊並兼顧成本控制，強化長期永續競爭力。

整體而言，本公司在AI產業快速發展與全球供應鏈重組之趨勢下，具備良好之技術基礎與產業地位。透過持續深化研發創新、強化供應鏈管理及推動全球布局，可有效因應外部環境變動與產業競爭挑戰。未來將持續結合技術發展與營運策略，提升整體競爭優勢，並在兼顧風險管理與永續發展下，穩健推動企業長期成長。

4.2.2 主要產品之重要用途及產製過程

4.2.2.1 主要產品之重要用途

- 伺服器及資料中心相關產品

伺服器及相關產品主要應用於資料中心建置。隨著全球雲端巨頭及企業對AI應用需求的快速成長，資料中心持續導入AI伺服器與通用型運算平台，並結合機器學習、深度學習與大數據分析技術，以支援多元應用場景。

此外，結合5G通訊技術（含公網及企業專網）與邊緣運算架構，進一步延伸雲端運算能力至各類邊緣應用場域，提升即時運算能力與系統整體效能。

- 筆記型電腦

筆記型電腦具備高度便攜性與運算效能，廣泛應用於行政辦公、工程設計、多媒體處理及教育等領域。

隨著生成式AI技術導入，筆記型電腦逐步發展為AI終端裝置，具備智慧輔助功能，如自動會議摘要、內容生成與資訊整理等，有效提升使用者工作效率與生產力。未來隨AI應用持續深化，相關產品將朝高效能、低功耗及智慧化方向發展。

- 智慧移動（Smart Mobility）相關產品

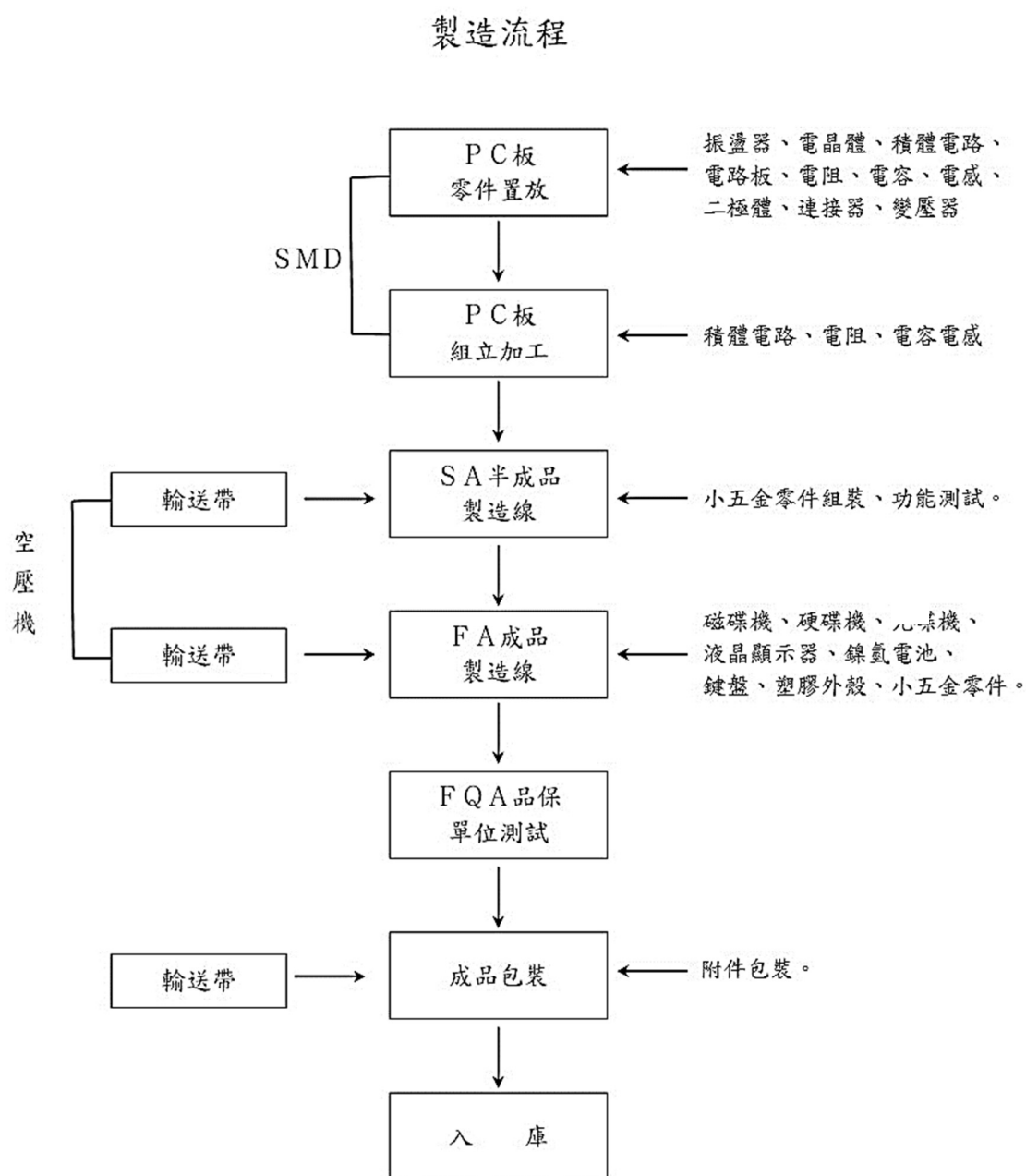
智慧移動產品包括：車用電腦（VCU），用於先進駕駛輔助系統（ADAS）和自動駕駛技術；車用資訊娛樂系統改善車內的人機介面，提升用戶體驗；車域控制器（Zone Controller）整合電動控制單元（ECU）的多項功能；逆變器（Inverter）可處理高功率轉換，用來驅動車用馬達，推動新能源汽車的發展與普及。

- 智慧物聯網裝置與控制設備

智慧物聯網（IoT）產品透過感測技術、網路傳輸及資料分析，將各類裝置連結至雲端平台，並結合人工智慧（AI）與大數據分析，提供即時監控與決策支援。

相關應用涵蓋智慧家庭、智慧製造、智慧醫療及商業應用等多元場域，可有效提升效率並創造附加價值。隨著物聯網與AI技術持續融合，智慧裝置生態系將進一步擴展，推動智慧化應用之普及。

4.2.2.2 主要產品之產製過程



本公司製程中無廢水產生

4.2.3 主要原料之供應狀況

原 料 名 稱	主 要 供 應 來 源
處理器 (CPU/GPU)	NVIDIA、INTEL、AMD、Qualcomm、聯發科
固態式硬碟 (SSD)	Samsung、Micron、SKhynix、Sandisk、Kioxia
液晶顯示器 (LCD)	友達、群創、LGD、京東方
電 池 (BATTERY)	新普、Desay、順達、Sunwoda、Cosmx
記憶體 (Memory)	Samsung、Micron、SK hynix

本公司主要產品之關鍵原料包括中央處理器（CPU）、圖形處理器（GPU）、記憶體（Memory）及固態硬碟（SSD）等，為高效能運算（HPC）及人工智慧（AI）應用之核心元件，其性能直接影響系統運算效率與資料處理能力。此外，網路交換器、儲存設備及AI加速卡等亦為影響整體系統效能與穩定性之重要組件。

本公司主要客戶為國際PC品牌廠商及大型雲端服務提供商，多具備一定程度之自主採購能力。本公司除配合客戶供料機制外，亦憑藉規模與採購優勢，持續強化關鍵零組件之供應管理。為確保供應穩定，採行多元採購策略，並與主要供應商維持長期合作關係；同時，透過全球供應鏈布局與風險管理機制，以因應地緣政治、關稅政策及市場等供需變化，維持原料供應穩定及產品競爭力。

4.2.4 最近二年度主要進銷貨客戶名單

4.2.4.1 主要銷貨客戶名單

近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱如下：

單 位：新台幣千元

項 目	113 年				114 年			
	名 稱	金 額	佔 全 年 銷 貨 淨 額 比 率	與 發 行 人 之 關 係	名 稱	金 額	佔 全 年 銷 貨 淨 額 比 率	與 發 行 人 之 關 係
1	A	441,130,847	31.27%	無	A	624,303,178	29.40%	無
2	C	210,884,425	14.95%	無	B	433,387,160	20.41%	無
3	B	292,109,877	20.70%	無	C	315,599,564	14.86%	無
-	其 他	466,630,510	33.08%	無	其 他	750,399,545	35.33%	無
-	銷貨淨額	1,410,755,659	100.00%	-	銷貨淨額	2,123,689,447	100.00%	-

最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱，因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，故以代號表達。

增減變動原因：近二年度主要銷貨客戶變動不大。

4.2.4.2 主要進貨廠商名單

近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱如下：

單位：新台幣千元

項 目	113 年				114 年			
	名 稱	金 額	佔全 年 銷 貨 淨 額 比 率	與發 行 人 之 關 係	名 稱	金 額	佔全 年 銷 貨 淨 額 比 率	與發 行 人 之 關 係
1	A	228,728,012	15.90%	無	A	256,339,923	14.52%	無
2	C	172,122,662	11.97%	無	B	209,608,884	11.87%	無
3	B	47,482,284	3.30%	無	C	120,954,792	6.85%	無
-	其 他	989,785,105	68.83%	無	其 他	1,178,512,864	66.76%	無
-	進貨成本	1,438,118,063	100.00%	-	進貨成本	1,765,416,462	100.00%	-

最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱，因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，故以代號為之。

增減變動原因：近二年度主要進貨廠商變動不大。

4.3 從業員工

從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率人員分佈：

年 度		113年度	114年度	截至刊印日止
員 工 人 數	直接員工	42,451	54,723	51,669
	間接員工	23,475	26,779	27,235
	合 計	65,926	81,502	78,904
平 均 年 歲		32.85	32.41	32.96
平均服務年資		4.83	4.29	4.56
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0.11%	0.08%	0.08%
	碩 士	8.28%	7.67%	8.05%
	大 專	34.66%	33.26%	35.52%
	高 中	23.76%	30.19%	30.74%
	高中以下	33.20%	28.80%	25.61%
	合 計	100.00%	100.00%	100.00%

4.4 環保支出資訊

- 因污染環境所受損失（包括賠償）及處分

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因污染環境而遭受損失及處分。

- 未來因應對策及可能之支出

本公司秉持「減少空氣、水污染及廢棄物產生，降低環境衝擊」的環境政策，持續推動節能減碳與資源有效利用，並積極落實各地環保法規及國際標準（如RoHS），以具體行動支持永續發展目標。

114年度環保支出方面，台灣總部約為新台幣6,892萬元，較前一年度增加3,234萬元（年增約88%）；中國製造據點約為人民幣4,668萬元，較前一年度增加2,264萬元（年增約94%），顯示本公司持續擴大環保投入力道，積極回應全球永續發展趨勢。未來將持續提升環保支出規模，並加大於節能減碳及綠色轉型之投資，重點方向包括：

- 加速節能設備汰舊更新與技術升級，提升能源使用效率
- 強化污染防治設備運轉與維護，確保環境管理效能
- 持續投入廢棄物減量與資源循環利用機制
- 積極評估並推動綠能及低碳相關投資機會

在管理機制方面，本公司已建置完善之環境管理系統，並導入PDCA（計畫、執行、檢核、行動）循環管理模式，持續強化環境績效管理。同時設立環境安全衛生（EHS）管理組織與委員會，定期檢討環保與安全策略，確保各項措施有效落實。

此外，本公司將環境管理落實於產品設計、製程控制及資源使用等各環節，持續降低營運對環境之影響，並以長期、系統化方式推動綠色轉型，展現對永續經營之高度承諾。

有關水資源及廢棄物管理之相關政策與執行情形，請參閱本公司永續報告書「永續環境」中「3 永續環境」之「水資源管理」及「廢棄物管理」章節：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch03.html>。

4.5 勞資關係

- 員工福利措施及權益維護措施情形

本公司重視人才發展，致力打造安全、健康且具成長機會之職場環境，並透過制度化管理與多元措施，提升員工參與度、組織凝聚力及整體工作滿意度。

在勞資溝通與員工參與方面，定期召開勞資會議，並透過員工意見反映機制、內部溝通平台及員工福利委員會等多元管道，確保員工意見得以即時反映並納入管理決策。同時，持續推動多元（Diversity）、公平（Equity）與包容（Inclusion）（合稱DEI）之職場文化，建立尊重差異與開放溝通之工作環境。

在薪酬與福利制度方面，本公司提供具市場競爭力之薪資結構，並設有績效獎金及激勵制度，以連結員工績效與公司營運成果；同時提供完善之保險制度（包含團體保險）及各項員工福利措施，以提升員工保障與福祉。

在健康與安全管理方面，本公司遵循各地法規及國際標準（如職業安全衛生管理制度），持續強化工作場所安全與風險管理機制，並定期辦理職業安全訓練及健康促進活動，以降低職災風險並提升員工健康意識。

在員工健康照護方面，除依法辦理健康檢查外，另擴大健檢項目，並安排專業醫療機構進駐廠區提供年度健康檢查服務；同時提供主管健康檢查假，並結合團體保險制度，協助員工於早期發現健康風險並獲得適當醫療支持。此外，亦提供心理諮詢與員工協助方案（EAP），強化心理健康支持機制。

在人才發展與教育訓練方面，本公司提供多元學習資源與訓練課程，涵蓋專業技能、管理能力及新興技術（如AI應用）等領域，並建立完整職涯發展機制，以協助員工持續成長與提升競爭力。

本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施等詳細資訊，請詳「永續報告書」之「4 安心職場」章節：<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch04.html>。

- 近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失

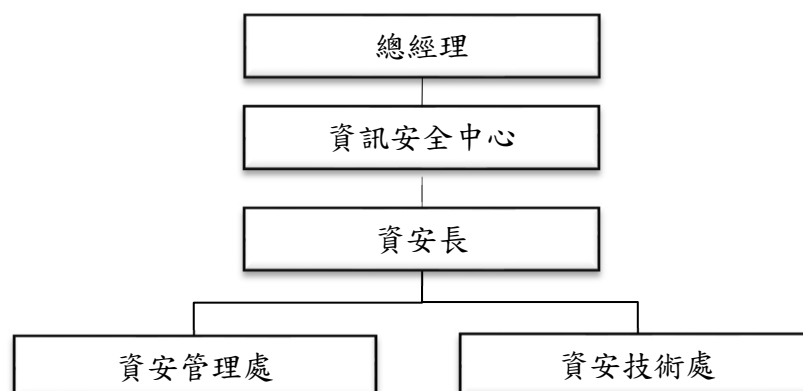
本公司自成立以來，重視勞資關係之和諧與穩定，透過定期勞資會議及員工福利委員會等制度化溝通機制，建立良好之雙向溝通管道，並即時回應員工需求，促進勞資雙方共識。

近年度及截至年報刊印日止，並無發生重大勞資糾紛，亦未因勞資爭議而產生重大損失，顯示整體勞資關係維持穩定。未來，本公司將持續透過制度化管理與員工關懷措施，強化勞資溝通與信任基礎，維持和諧穩定之勞資關係，作為企業永續經營之重要基礎。

4.6 資通安全管理

- 資通安全風險管理架構及相關說明

- 資通安全風險管理架構



本公司於111年第一季經董事會決議通過設置資安專職單位及資安長。資安專職單位為「資訊安全中心」，直接向總經理或其指定代理人報告，並負責召集PIS委員會（Proprietary Information Security Committee）會議，依循國內、外資通安全管理趨勢，建立資安治理框架，對重大資安議題與風險狀況進行審視，將資訊安全納入公司整體永續治理與風險管理架構中，並持續精進及強化各項防護措施，提升資安水準並與國際接軌。

「資訊安全中心」下設「資安管理處」與「資安技術處」，管理集團資安事宜，統籌資安政策、確保各單位依既定政策落實管理要求並驗證資安執行成果，另依公司治理要求，至少每年一次於董事會報告資通安全執行之情形，以提升資安透明度與治理強度；最近期提報時間為114年12月18日。

- 資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源
廣達以三大目標為核心，包含：「全員參與、控制風險」、「積極預防、持續改進」、「客戶信賴、永續經營」，並依此制定「全員參與、控制風險，使資訊安全系統有效運作，保護公司正常營運」之資安管理策略。
本公司訂定資訊安全治理四大構面，分別為：強化整體應變能力、建構資安防護體系、健全資安防護系統及推升資安自主量能。因應資安風險提升，本公司依據風險管理結果，就資通訊技術發展及外在環境變化，持續滾動調整廣達資安推動方向，建立集團資安標準一致性，並逐年編列資安預算，達成公司資安政策與目標。
廣達自民國97年起，即投保資安險，並於次年制定「資訊安全管理政策」與「資訊安全風險管理架構」，並已取得多項ISO認證，相關證書請詳官網：
<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/certificates.aspx>，目前，計有4個廠區QCI、QSMC、QCMC及QMMC已通過 ISO27001 認證，持續推動全球據點全面導入資安管理體系。
最近二年度（113、114）相關執行情形如下：
 - 未發生任何客戶稽核中揭露之重大缺失，亦無涉及洩露、違反保密義務、侵犯隱私或遺失機密資訊之事件。
 - 所有個人資料均依相關管理辦法妥善保存與運用，無違規情事發生。

詳細運作情形請詳本公司官網及「永續報告書」中「2 營運與治理」之「2.2.2 資訊安全管理」章節：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/riskmanagement.aspx>、<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/ch02.html>。

- 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未因重大資通安全事件而遭受任何損失。隨著科技快速演進，雲端架構大量採用，並伴隨人工智慧技術迅速發展，企業所暴露的資安威脅亦隨之擴大。為因應新型態威脅，本公司持續強化資安治理並投入相關資源，透過人員培訓、制度更新、技術提升及流程優化，建立並維運穩健的資安防護機制，並透過網路攻擊情境模擬演練以強化應變能力，以因應不斷演進的駭客手法及複雜多變的資安威脅。

面對內、外部可能存在的資安風險，本公司已導入多項具體且完善的資安防護措施，並持續監控與調整防護策略，以確保各類風險均能獲得有效控管與即時應對。前述措施之全面落實，不僅強化本公司資訊系統之安全防護與韌性，也有助於維持業務營運的穩定性，並提升整體永續經營能力。

4.7 重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
代工合約	國內外廠商	有效期間內	代工生產IT產品	無
授權合約	國內外權利人	有效期間內	智慧財產權授權	無

5. 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

5.1 財務狀況

5.1.1 最近年度合併及個體財務報告

請詳本公司官網及公開資訊站：

https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/investment/financials_qr3.aspx

[https://doc.twse.com.tw/server-](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A)

[java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A)

5.1.2 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

- 資產、負債及權益比較分析

單位：千元

項 目 \ 年 度	113年度	114年度	差 異		變動分析
			增減金額	變動比例	
流動資產	840,693,955	1,232,064,478	391,370,523	46.55%	1
不動產、廠房及設備	67,060,653	72,969,614	5,908,961	8.81%	
無形資產	498,516	535,194	36,678	7.36%	
其他資產	24,193,341	37,542,457	13,349,116	55.18%	2
資產總額	932,446,465	1,343,111,743	410,665,278	44.04%	1
流動負債	638,698,580	1,014,155,248	375,456,668	58.78%	3
非流動負債	63,441,986	73,211,959	9,769,973	15.40%	
負債總額	702,140,566	1,087,367,243	385,226,677	54.86%	3
歸屬於母公司業主之權益	222,285,793	243,577,029	21,291,236	9.58%	
股 本	38,626,274	38,626,274	0	0.00%	
資本公積	17,309,328	21,155,830	3,846,502	22.22%	4
保留盈餘	160,445,670	185,322,339	24,876,669	15.50%	
其他權益	6,237,615	(1,194,320)	(7,431,935)	-119.15%	5
庫藏股票	(333,094)	(333,094)	0	0.00%	
非控制權益	8,020,106	12,167,471	4,147,365	51.71%	6
股東權益	230,305,899	255,744,500	25,438,601	11.05%	

- 重大變動之主要原因及其影響

重大變動（變動達20%以上者）之主要原因及其影響及增減比例變動分析說明：

1. 流動資產、資產總額：較同期增加，主因銷貨成長，營收及備料增加，使應收帳款及存貨增加。
2. 其他資產：較同期增加，主因使用權資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產增加。
3. 流動負債及負債總額：較同期增加，主因備料增加，使應付帳款增加。
4. 資本公積：較同期增加，主因發行海外轉換公司債，使資本公積-認股權增加。

5. 其他權益：較同期減少，主因美金匯率波動，認列長投換算調整數。

6. 非控制權益：主因子公司上市釋股出售之獲利增加。

就上述分析可知，本公司近二年度財務狀況之差異變動情形，係對應營運成長需求，尚屬穩健。

5.2 財務績效

● 經營結果比較分析

單位：千元

項 目 \ 年 度	113年度	114年度	差 異		變動 分析
			增減金額	變動比例	
營業收入	1,410,755,659	2,123,689,447	712,933,788	50.54%	(註1)
營業毛利	110,760,008	148,332,464	37,572,456	33.92%	(註2)
營業損益	61,622,036	87,396,109	25,774,073	41.83%	(註2)
營業外收入及支出	11,544,613	7,876,819	(3,667,794)	-31.77%	(註3)
稅前淨利	73,166,649	95,272,928	22,106,279	30.21%	(註2)
本期淨利(損)	60,282,931	75,786,311	15,503,380	25.72%	(註2)
每股盈餘(元)	15.49	19.45	3.96	25.56%	(註2)

註：重大變動之主要原因，變動達20%以上者說明如下：

1. 營業收入：較同期增加，主因銷貨成長。
2. 營業毛利、營業損益、稅前淨利、本期淨利、每股盈餘：較同期增加，主因產品結構調整及銷貨收入大幅成長下，帶動營業毛利增加，且成本控制得宜，使獲利能力增加。
3. 營業外收入及支出：較同期減少，主因利息收入減少。

● 預期銷售數量及其依據

115年第一季營收達新台幣8,092億元，較去年同期之4,857億元，成長66.62%。依產品結構觀察，自113年起，伺服器相關產品銷售比重已超越筆記型電腦，顯示公司營收來源已轉向以高效能運算及資料中心相關需求為主。

展望115年度，預期在人工智慧（AI）應用持續擴展、雲端服務供應商（CSP）資本支出維持成長，以及企業加速導入AI運算基礎設施等因素帶動下，伺服器產品需求將持續提升。綜合產業發展趨勢、主要客戶訂單能見度及既有出貨動能評估，預期伺服器業務仍為營收成長之主要驅動力，整體銷售數量及營收表現可望穩健成長。

此外，隨著雲端運算、AI PC及相關智慧裝置發展，並結合5G、人工智慧（AI）、物聯網（IoT）及大數據分析等技術應用，將持續推動企業數位轉型需求，帶動自駕車、智慧醫療、智慧製造及智慧城市等應用領域發展。雲端運算與邊緣運算之整合，將進一步提升資料處理效率與即時運算能力，支撐AI應用場景持續擴張。

本公司將持續依據市場需求變化，調整產品組合及產能配置，並強化研發與製造能力，以維持於全球AI及雲端運算產業之領先地位。

- 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

面對國際局勢變動與地緣政治風險升高，廣達採取「超前研發、精準行銷、強韌製造」三大發展策略，以強化企業競爭力並確保穩健成長。

為因應全球政經情勢的結構性變化，公司已提前檢視並調整全球戰略佈局，降低對特定地區產能的過度依賴，以減少可能的稅務負擔及地緣政治風險。目前，廣達已在台灣、中國、美國、歐洲及東南亞等地建立生產據點，透過分散生產與靈活調度，配合客戶需求，提高各地產能的機動性，確保供應鏈穩定與長期競爭優勢。

此外，面對全球通膨、供應鏈挑戰及匯率波動等不確定因素，廣達持續強化成本控管與財務風險管理，同時積極推動數位轉型與智能製造，提升生產效率與資源配置彈性，以保持穩定的財務表現並支撐未來的業務發展。

5.3 現金流量變動分析說明

- 最近年度現金流動性分析

單位：千元

項 目 \ 年 度	113年度	114年度	變 動 數	變動比率
期初現金及約當現金餘額	177,234,068	163,992,166	(13,241,902)	-7.47%
營業活動	(39,515,916)	(10,364,961)	29,150,955	-73.77%
投資活動	(12,290,464)	(8,337,547)	3,952,917	-32.16%
籌資活動	28,917,135	38,763,905	9,846,770	34.05%
匯率變動	9,647,343	(5,743,682)	(15,391,025)	-159.54%
本期增(減)數	(13,241,902)	14,317,715	27,559,617	-208.12%
期末現金及約當現金餘額	163,992,166	178,309,881	14,317,715	8.73%

- 營業活動淨現金流出 10,364,961 千元，主因存貨、應收帳款及應付帳款較同期增加。
- 投資活動淨現金流出 8,337,547 千元，主因取得不動產、廠房及設備增加。
- 籌資活動淨現金流入 38,763,905 千元，係因發行海外轉換公司債及長期借款增加所致。
- 匯率變動，主因美元升值。

- 現金流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

無現金流動性不足之情形。

5.4 最近年度重大資本支出對財務、業務之影響

廣達的策略佈局以「研發創新」與「製造優化」為核心，為因應業務成長需求，公司持續擴大資本支出，推動產能升級與全球布局。擴建並優化亞洲、美洲、歐洲等地的生產與服務據點，並搭配既有的中國製造城，強化全球製造與供應鏈韌性。同時，公司積極導入AI工具與智慧製造技術，推動全智慧製造，增加自動化設備投資，提升生產效能，以確保市場競爭力。

在財務方面，雖然擴大資本支出可能會對短期現金流與資本結構產生影響，但透過優化資源配置、提升生產效率及擴大營收與獲利成長，公司預期這些投資將帶來長期的業務發展動能與競爭優勢，進一步提升整體營運績效與獲利能力。

5.5 最近年度轉投資政策

5.5.1 轉投資政策及未來一年轉投資計劃

本公司轉投資係依據公司業務成長需求、配合策略合作客戶拓展海外據點、深化技術研發佈局，以及垂直整合等面向進行綜合考量，並因應公司長期策略審慎評估投資計畫。預計主要投資項目和計劃將涵蓋下列領域：

- 雲端運算及人工智慧（AI）相關之投資：積極尋求適當之技術合作、市場開發、策略聯盟、投資或合資等合作對象與投資標的，開拓雲端運算業務之市場版圖，並加速人工智慧在各垂直市場領域之新應用開發。
- 配合公司及其海外子公司增資擴建之需求：就近服務客戶，同時考量未來業務擴張的需求、降低成本與分散風險等營運構面，進行適當之資源配置，並因應市場變化做相應調整。
- 關鍵性材料技術：以增加對關鍵性零組件與相關技術之掌控能力，投資範疇包括現有及具有未來發展潛力之產品的零組件與關鍵材料技術，以收垂直整合之綜效、提升競爭力。
- 永續相關投資：增加環保綠能之直接與間接投資，發展節能減廢技術與綠能科技，購買綠電及投資節能設備，落實環境永續之企業社會責任。
- 其他：支援新興技術研發專案，投入前瞻性科技應用，以及投資於以新興高科技產業為標的之創業投資公司…等。

5.5.2 轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

廣達轉投資採用權益法者，主要基於長期策略性目標，希望透過與投資標的公司的協同合作，在新興技術發展或業務開發等領域發揮互補或加乘效果（包括但不限於直接財務收益），不僅著眼於直接財務收益，更重視長期合作帶來的競爭優勢與產業影響力。

本公司114年度因權益法轉投資認列投資損失27,036千元。未來，將持續依據全球布局與整體營運規劃，審慎評估每一項投資計畫，並適時進行調整，以確保投資策略符合公司長期發展目標，提升資本運用效益，降低可能的投資風險。

5.6 風險管理分析評估

5.6.1 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

5.6.1.1 對公司損益之影響

項 目	114年度		
	金 額 (千元)	占營業收入比率	占稅前純益比率
利息收(支)	(1,919,660)	-0.09%	-2.01%
匯兌(損)益	8,559,777	0.40%	8.98%

5.6.1.2 利率、匯率變動、通貨膨脹情形之影響及未來因應措施

● 利率變動影響及因應措施

全球利率環境變動可能影響本公司的融資成本與投資收益。若利率上升，將提高借款成本，進而影響營運資金與資本支出計畫；相反地，利率下降則有助於降低財務負擔。

因應措施：

- 持續關注國際利率趨勢，適時調整融資策略，優化負債結構。
- 透過多元資金管理與適當避險工具，降低利率波動帶來的財務影響。

● 匯率變動影響及因應措施

廣達為國際化企業，主要交易以美元計價，匯率波動將影響營收與成本結構。當美元升值，可能提高出口產品價格，影響市場競爭力；美元貶值則可能影響以美元計價的收益。

因應措施：

- 運用自然避險策略，透過多幣別資產配置與供應鏈布局，降低匯率風險。
- 訂定明確外匯操作策略及嚴密控管流程，即時監控外匯變動，確保風險管理落實。
- 隨時蒐集匯率變動資訊，並與銀行密切聯繫，掌握市場走勢，適時調整外幣部位，以降低匯兌風險。
- 靈活調整全球生產據點，減少匯率變動帶來的成本壓力。
- 銷貨報價考慮匯率因素，以保障公司合理利潤，減少因匯率波動導致的利潤侵蝕。
- 運用遠期外匯契約等金融工具避險，降低匯率波動對財務的影響。

● 通貨膨脹影響及因應措施

全球通貨膨脹可能導致原物料、人工成本上升，進而影響產品毛利率。此外，運輸與物流成本增加，也可能對營運帶來壓力。

因應措施：

- 透過智慧製造與供應鏈優化，提升生產效率，降低營運成本。
- 與供應商建立長期合作關係，確保穩定供應並降低原料價格波動風險。
- 持續產品創新與附加價值提升，增強定價能力，以減少成本上升的影響。

整體而言，廣達透過多元布局、靈活調整財務策略與供應鏈管理，確保面對利率、匯率及通膨變動時，能夠穩定營運，維持競爭優勢。

5.6.2 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司秉持穩健的財務管理原則，所有投資決策皆以降低風險、確保資本運用效率為核心。對於高風險及高槓桿投資，公司一向採取審慎及保留的態度，專注於與核心業務發展相符的策略性投資，以提升產業競爭力及長期營運綜效。同時，公司也嚴格管控資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，確保所有財務操作符合內部管理機制及相關法規，避免影響公司整體財務穩定性。

本公司資金貸與與背書保證他人，皆依據公司所訂定的「資金貸與及背書保證施行辦法」辦理，僅限於對關係企業或策略夥伴提供必要的資金支援。透過嚴謹的審核機制，確保貸與對象的財務狀況及回收能力，以降低呆帳風險。所有貸與交易皆需經內部審查與董事會核准，並定期追蹤資金使用情況，以維持財務穩健。

在衍生性商品交易方面，公司主要以避險為目標，並以規避外幣資產負債匯率變動之風險為主，所有交易皆依據公司訂定的「取得或處分資產處理程序」辦理，不涉及投機性交易。公司透過適當的金融工具降低匯率及利率變動對財務的影響，並與銀行等金融機構密切合作，以確保交易策略能有效達到避險目的。同時，公司持續蒐集市場資訊，定期檢討交易成果，確保整體風險管理政策的有效性。

面對未來可能的市場波動，公司將持續強化財務管理，並透過嚴格的風險評估與監控機制，確保資金運用安全，進一步提升長期競爭優勢與營運穩定性。

5.6.3 未來研發計畫及預計投入之研發費用

請參閱本年報「4.1.3 技術及研發概況」。

5.6.4 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司密切關注國內外可能影響營運的政策與法律變動，並隨時調整內部流程，建立相應之控制檢核機制，以因應法律變動帶來的影響，迅速採取必要措施，確保業務順利運營並符合法規要求。

5.6.5 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

最近年度，並未發生對本公司財務或業務造成重大影響的產業變化。關於資通安全風險的相關說明，請詳見本年報「4.6 資通安全管理」章節。本公司持續監控科技變化，並採取相應措施以應對潛在風險，強化資安防護以保障營運穩定。

5.6.6 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

最近年度，本公司未因企業形象改變而遭受重大影響。公司持續關注並積極管理企業形象，以應對可能的危機情境，維護公司形象與商譽。

5.6.7 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度，本公司未進行任何併購活動。未來如有併購計畫，將根據市場狀況及業務需求，進行審慎評估並確保充分的風險管理措施。

5.6.8 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為應對競爭環境的快速變化及降低地緣政治風險，積極於全球各地建設生產基地、研發及服務據點，並優化現有的設施，包括：台灣華亞科學園區、亞洲（中國、泰國、越南、日本、韓國、新加坡）、美洲（美國、墨西哥）、歐洲（德國、荷蘭）等地區。透過建立以台灣為核心的研發與製造中心，我們能夠更靈活地應對客戶需求和市場變化，並提供最佳的製造及服務解決方案。

● 預期效益：

- 完善的布局策略，建立高效的生產基地，為客戶提供更多選擇和更好的服務。
- 增強產地應變效能，有效應對美中政治經濟角力等地緣政治風險，並減少經濟和貿易政策變動帶來的挑戰。

- 加強與客戶的長期合作關係，提升市場競爭力。
- 透過規模化生產降低成本，從而增強競爭優勢。
- 可能風險：
 - 在新設立的生產據點，可能會遇到文化差異及當地的地域風險，影響生產效率及員工協作。
 - 設立新基地對運籌管理能力形成挑戰，涉及原物料調度、庫存管理等方面的風險。
 - 地緣政治、匯率波動及關稅等變動，對生產和供應鏈運作及成本可能造成不利影響。
- 因應措施：
 - 引進智慧製造（Smart Manufacturing），提高自動化生產比重，導入人工智慧技術，提升工廠效能與產品良率，並減少對人工的依賴，有效降低庫存風險，提升產銷數據的精準度。
 - 提高各地生產基地的彈性，減少產能過度集中風險，並快速反應不同地區需求。
 - 加強文化溝通與宣導，在統一的企業文化氛圍中與當地員工及合作夥伴共同成長，減少文化差異對營運的影響。
 - 持續提升科技產品製造技術，結合研發創新能力，為市場提供具有更高附加價值的產品與服務，強化全球市場競爭力。

5.6.9 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要銷售對象為國內外知名企業，且近兩年來客戶結構穩定，無過度依賴單一大客戶的情況，因此不容易受到單一客戶需求變化或財務狀況波動的影響。

在進貨方面，公司透過銷貨產品多元化及開發新的進貨來源，已有效降低了過度依賴單一供應商的風險。部分關鍵零組件係配合客戶需求，向指定供應商採購，因此不存在進貨集中風險。

為應對可能的風險，本公司積極擴展客戶群，減少對少數客戶的依賴，並定期評估供應商的穩定性，確保供應鏈的多元性與穩定性。

5.6.10 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司董事及持股超過百分之十的大股東持股比例約為39.57%，目前並未發生股權大量移轉或更換的情況。為應對可能的風險，公司將持續關注股東結構的變動，並根據需要及時調整治理結構與經營策略，確保公司穩定運作。同時，強化與大股東的溝通與合作，維持企業治理的透明度和穩定性。

5.6.11 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司經營權穩定且董事、持股超過百分之十之大股東持股占比高且長期持股比率穩定，應無經營權改變之虞。為降低此風險，本公司將致力維持穩定的股東結構，並加強與股東、董事的溝通，確保經營決策的透明性與持續性，並繼續執行有效的公司治理政策，保障所有股東的權益，並確保公司運營的長期穩定。

5.6.12 訴訟與非訟事件

- 本公司重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

最近二年度並無繫屬中之非訟事件及行政爭訟。

重大訴訟事件，請詳本公司最近年度「合併財務報告」第 75~76 頁，相關連結：

https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/investment/financials_qr3.aspx、

[https://doc.twse.com.tw/server-](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A)

[java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=2382&year=114&mtype=A)。

- 董事、總經理、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司上述人員皆無發生重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。

5.6.13 其他重要風險及因應措施

本公司訂定「風險管理辦法」，並於109年經董事會批准，作為風險管理的指導原則，確保營運風險的辨識、分析、評估與控制。董事會負責監督公司及重要生產據點的風險管理架構，並由總經理主導制定與控管公司風險管理政策，定期向董事會報告其運作情況。

此外，本公司設置「永續發展指導委員會」，該委員會每年進行環境、社會及公司治理等方面的短、中、長期風險辨識、分析與評估，對於高風險項目提出改善計畫。針對風險回應，將依據風險評估結果和改善計劃推展執行，並通過各廠區管理代表與總經理同意後，報董事會審核與核准，並在定期董事會會議中進行風險報告與監督。最新的風險報告已於114年12月18日提報董事會。

為加強風險管理與監控，本公司積極與各方利害關係人溝通，並在年報、永續報告書以及公司網站公開相關風險管理資訊，具體呈現風險管理成果與回應措施，請參閱公司官方網站及「永續報告書」中「2 營運與治理」之「2.2 風險管理」及「02至04」各章節中之「風險」相關單元：

<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/corporategovernance/procedures.aspx>、

https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/risk_management.aspx、

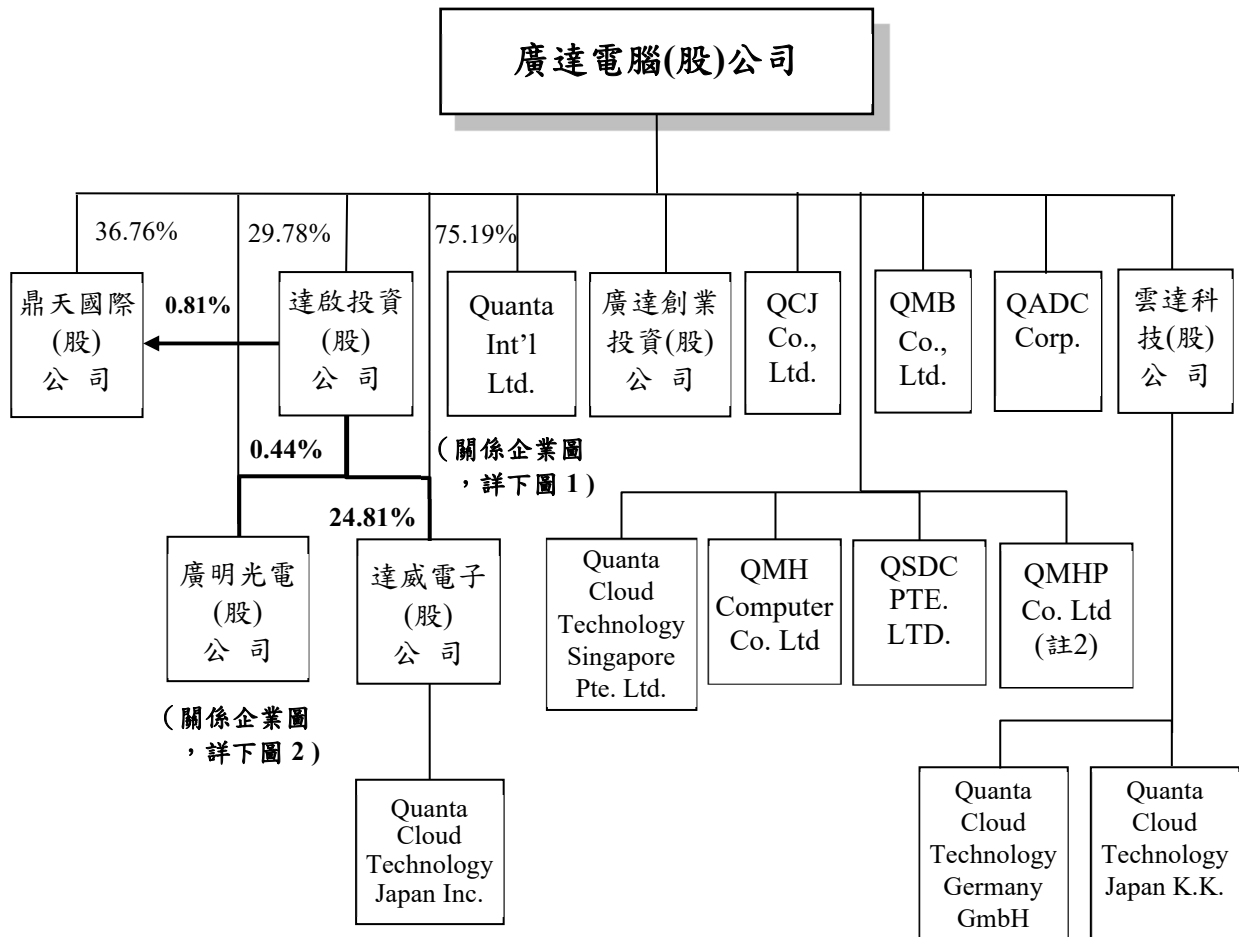
<https://www.quantatw.com/Quanta/chinese/esg/ESG2024/index.html>。

5.7 其他重要事項

無。

6. 特別記載事項

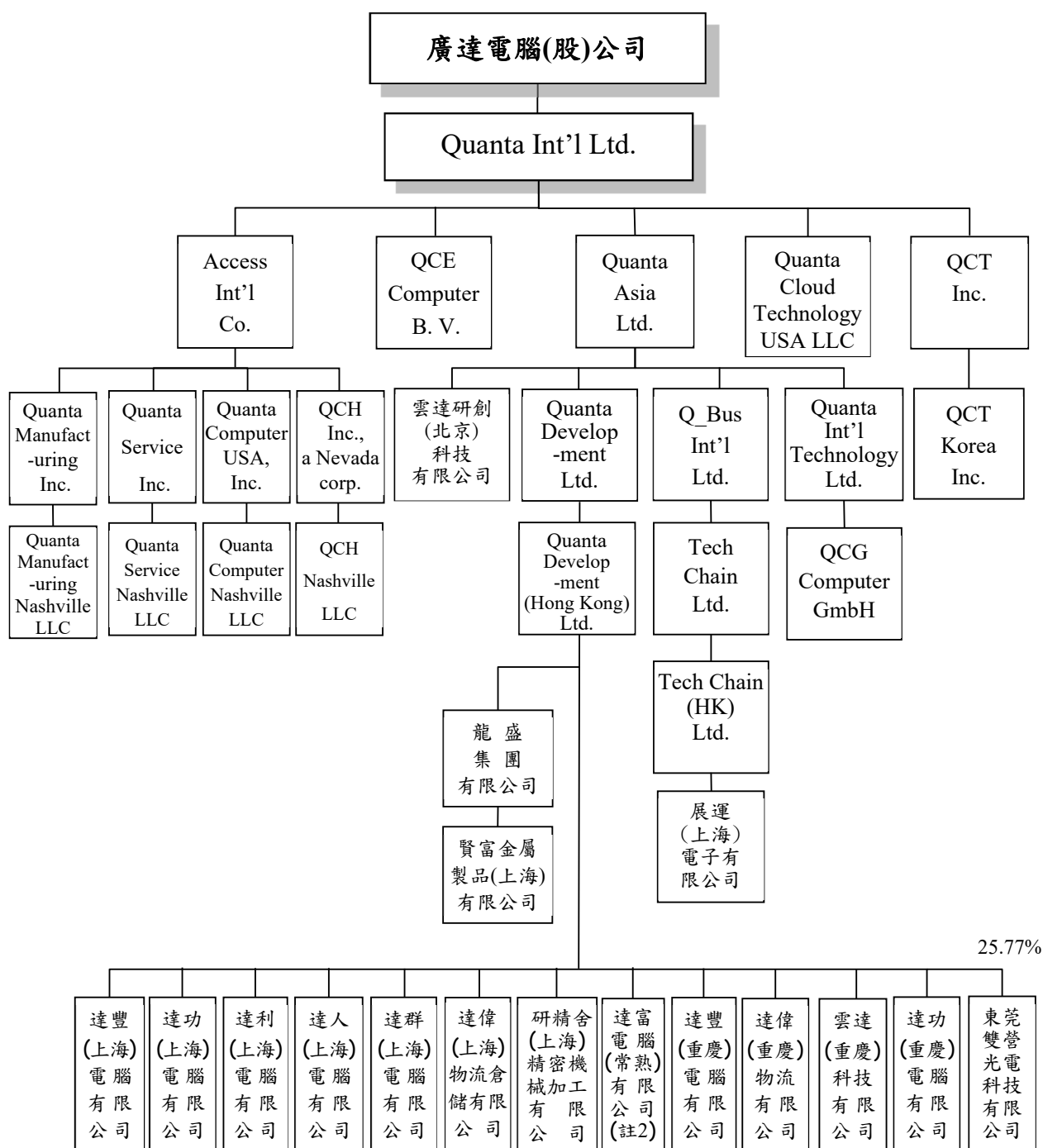
6.1 關係企業相關資料



註：1. 未特別註明者，持股比率皆為100%

2. QMHP Co. Ltd 於114年9月入資

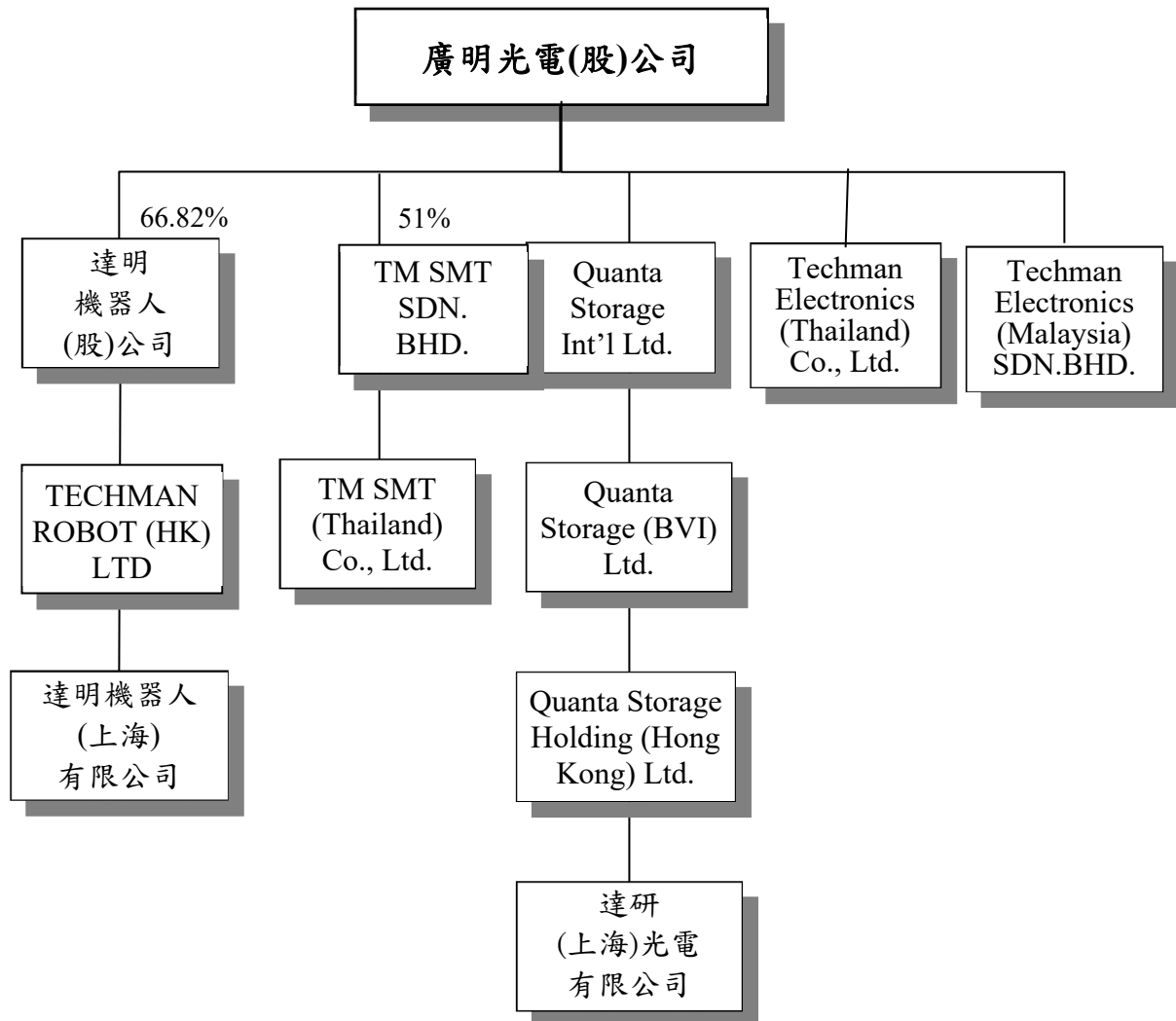
圖 1



註：1. 未特別註明者，持股比率皆為100%

2. 達富電腦(常熟)有限公司已於115年2月清算

圖 2



註：未特別註明者，持股比率皆為100%

其他相關資料請詳公開資訊站之關係企業三書表專區，相關連結：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

6.2 私募有價證券辦理情形

最近年度及截至年報刊印日止本公司並無私募有價證券。

6.3 其他必要補充說明事項

無。

6.4 對股東權益或證券價格有重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止本公司並無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項。

廣達電腦股份有限公司



負責人：林百里





Quanta Computer