

公司治理主管

本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於 2019 年 5 月 8 日董事會決議通過委任資深副總經理許文紅為公司治理主管乙職，為專責公司治理相關事務之最高主管，並由股務單位負責直接向其報告。資深副總經理許文紅為本公司之經理人並已具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達十餘年以上。

主要職責為：

- 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- 2.製作董事會及股東會議事錄。
- 3.協助董事就任及持續進修。
- 4.提供董事執行業務所需之資料。
- 5.協助董事遵循法令。
- 6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。
- 7.辦理董事異動相關事宜。
- 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項。

2024 年，本公司再次獲得台灣證券交易所第十屆（112 年度）公司治理評鑑上市公司排名前 5%及市值 100 億元以上之電子類排名前 10%。

2024 年度公司治理主管進修情形

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
2024 年 9 月 6 日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
2024 年 8 月 9 日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3 小時
2024 年 7 月 3 日	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
2024 年 2 月 23 日	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規	3 小時
			共計 15 小時

推動永續發展單位

為因應當前永續發展議題的重要性，考量職權功能性與結合強化永續發展相關風險之評估分析，本公司於 2023 年 11 月經董事會通過成立「永續發展委員會」，由公司治理主管許文紅小姐擔任召集人，並於同日廢除風險管理委員會，將風險管理委員會之治理機制併入永續發展委員會執行。永續發展委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行職權，並提報董事會，於其下組建「永續發展小組」及「風險管理小組」，分別由永續長孫萬力先生及會計主管楊幸瑜小姐擔任組長，以落實永續發展工作之推動與執行並持續完善風險管理制度，朝企業永續發展目標邁進。

本公司「永續發展小組」負責永續發展政策及制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行、年度永續報告書編制、IFRS 永續揭露準則之推動、導入、訂定計畫及執行、參與及關注永續與氣候變遷趨勢的探討、TCFD 氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）、SASB「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）等永續發展關於環境、公司治理及社會回饋等探討的關注與參與，藉此與時俱進的掌握趨勢動態。

「永續發展小組」的單位成員包括行政、投資人關係、人資、財務、會計、稽核、研發、物流、資訊、董事會秘書、文晔基金會及福委會等單位，再加上擔綱專業的認證機構、永續發展輔導單位及 ESG 報告書編輯等委外單位，以便完善落實 ESG 台灣體制及接軌國際規範。公司治理對於永續發展的推動與實務議題，已受到國內外主管機關與法人投資單位的重視，為提高公司內部的共識維運與溝通機制，本公司每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形。本公司 2023 年永續發展執行情形，業於 2024 年 8 月 6 日由永續長向永續發展委員會及董事會報告執行績效及重點說明，報告內容包含(1) ESG 專案目標；(2)實現 2050 年淨零排放目標；(3) 2023 年永續報告書重點說明；(4)永續發展小組最新編制。同時，由董事會督導永續發展委員會審議永續發展之政策與其策略，並視需要訂定檢討方案，以落實公司永續發展之理念與推動。

本公司「風險管理小組」之職權範圍包括審視風險辨識與重大性評估結果、審議重大風險議題執行計畫並監督其相關事項之執行情形、審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制、審視永續發展整體之風險管理架構妥適性，並提報董事會。該委員會於 2024 年 8 月 6 日提請董事會討論「財務風險管理案」，就本集團在 2024 年第 2 季度完成收購 Future Electronics Inc.後金融負債增加的財務風險予以評估，提出緩和措施與後續行動，經董事會決議通過執行。

本公司依證交所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」制定「永續報告書編製及驗證作業程序」，並經董事會通過，做為永續發展小組執行相關作業程序之依據。

本公司「2023 年永續報告書」中、英文版已於 2024 年 8 月發行，有關本公司永續發展之具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站「[企業永續](#)」專頁。

與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估

本公司為落實公司風險管理機制及強化公司治理，合理確保公司策略規劃與目標之達成，經董事會通過訂定「風險管理政策」，作為本公司風險管理之最高指導原則，依據業務範疇，進行營運、財務、法令遵循、資訊安全、環境等面向之風險鑑別與管理，並持續注意國際與國內風險管理之發展情形，辨識新興風險。

本公司以集團下台灣各營運據點，以及香港、上海、深圳、南亞、韓國及日本等子公司，於經濟、社會、環境等面向之執行績效以合併報表下之所有實體做揭露。

本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	氣候變遷	本公司響應《巴黎協定》，援引並揭露 TCFD 氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、SASB「永續會計準則委員會」(Sustainability Accounting Standards Board) 等永續發展相關資訊，逐年增加透明化永續資訊績效，2023 年已完成與氣候變遷有關的財務資訊揭露，將定期向董事會報告。詳見本公司 2023 年永續報告書第 119~122 頁。
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環安衛目標、標的及管理方案，並由各權責單位執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 文晔集團於 2024 年無發生重大職業災害，供應商與承攬商亦無發生因公造成死亡或傷害等情形。台灣及香港物流中心取得 ISO14001 環境管理體系驗證。 為幫助員工應對緊急情況並提升自我安全管理能力，每年定期舉辦消防演練及職業健康與安全教育訓練。 實施各項危害預防計畫：人因性危害、異常工作負荷、不法侵害、勞工健康服務計畫以及母性健康保護計畫。 設立健康管理室與哺乳室，並由專職護理人員負責勞工健康服務相關事宜，另有專業醫生每月提供現場服務。
公司治理	社會經濟法規遵循	本公司遵循公平交易法、貿易法、戰略性高科技貨品輸出入管理辦法、美國出口管制法規、台灣地區與大陸地區貿易許可辦法等法令規範及國際準則，所有產品均符合國際安規標準、國際環保規範及進出口法規，確保商業營運環保並遵守道德操守，亦於公司內部舉辦訓練課程，宣導法規。

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
	資訊安全	<p>本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠的產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以確保出現問題時，核心服務不會因此中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。</p> <p>資訊安全透過各項安全管控措施，保護資產免於受到危害，以達成 CIA 目標，具體作為包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 落實個人電腦及伺服器防毒軟體端點防護並啟用行為分析模組保護端點安全。 2. 外網防火牆設備具有應用程式辨識能力、入侵防護及進階威脅防護等機制，強化外部攻擊行為的防禦能力。 3. 內網防火牆，正向表列可存取服務阻隔風險暴露。 4. 身份識別模組區分員工及訪客的身份，隔離存取路徑。 5. 垃圾郵件防護除了基本垃圾郵件辨識外，另增加進階威脅防護模組，強化釣魚信件內容辨識能力以防護機敏資料騙取行為。 6. 導入人工智慧機器學習之端點回應防護機制（EDR），自主學習建立正常行為模型進而從中發現並阻斷異常行為。 7. 與廠商簽訂 SOC/MDR 服務 7x24 小時全天候監控分析威脅情事。 8. 弱點掃描系統隨時掌握系統漏洞並持續追蹤及改善。 9. 導入二次驗證降低帳密遭竊風險。 10. 持續社交工程演練及教育訓練提升員工資訊安全意識。 11. 持續提升資安人員專業培訓，確保作業人員皆符合資通安全標準。 12. 加入 TWCERT/CC 等資安聯防組織，強化資安聯防體系與威脅情資共享。 <p>已通過並取得 ISO/IEC 27001:2013、CNS 27001:2014 驗證，證書有效期（2022-12-13 ~ 2025-10-31），詳細資訊請參考本公司網站 (https://www.wtmec.com/corporate-governance/risk-management/information-risk/)、 https://esg.wtmec.com/article/post/deepened-information-security-2023)。</p>
	反貪腐	<p>於 2023 年新增反貪腐、反賄賂暨反洗錢政策及修訂誠信經營守則，以接軌全球的公司治理及反貪腐概念與框架。針對貪腐採取零容忍政策，提供正式的吹哨者機制，建立溝通無礙的溝通管道，如本公司網站違反從業道德舉報專區及內部舉報信箱。</p> <p>公司內部要求落實誠信道德培訓，本集團於 2024 年 9 月 2 日至 9 月 30 日進行全體在職員工「道德價值與從業行為規範」回訓，共計 3,202 位員工完成課程且通過測驗（通過率 100%）。</p> <p>此外，新人到職教育訓練時安排有關「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則（原企業社會責任實務守則）」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「供應</p>

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
		<p>商行為守則」之重要管理規章課程宣導；另須於到職後 7 日內完成「道德價值與從業行為規範」之線上教育訓練並通過測驗。</p> <p>2024 年度誠信經營教育訓練總時數為 3,434 小時，受訓人員達 3,434 人次。</p>
	財務管理	<p>本集團在 2024 年第 2 季度完成Future Electronics Inc.收購案，並就收購後金融負債增加及攸關之財務風險予以評估，依此擬定因應策略以達風險管理。</p> <p>本集團進行之風險評估程序諸如檢視併購前後集團財務狀況及信用風險衡量指標之變化、貸款財務承諾之履行、與同業基礎之比較等，並針對資金流動性風險作併購前後各年度預測情形之評估及敏感性分析。</p> <p>對此流動性風險擬定可能因應策略諸如金融資產之處分、股權融資、提升銷售產品之獲利等以增加公司營運資金之淨流入並減少負債。為能強化後續風險管理及其因應，本集團擬建構Future之財務預測機制以辨識潛在風險及檢視集團存貨與營運資金需求情形，以確保足夠之資金流動，並同時找尋適當之融資標的及透過多元融資渠道降低融資成本。</p>