

公司治理主管

本公司为落实公司治理，促使董事会发挥应有职能，以维护投资人权益，已于 2019 年 5 月 8 日董事会决议通过委任资深副总经理许文红为公司治理主管乙职，为专责公司治理相关事务之最高主管，并由服务单位负责直接向其报告。资深副总经理许文红为本公司之经理人并已具备公开发行人从事财务、服务或议事等管理工作经验达十余年以上。

主要职责为：

- 1.依法办理董事会及股东会之会议相关事宜。
- 2.制作董事会及股东会议事录。
- 3.协助董事就任及持续进修。
- 4.提供董事执行业务所需之数据。
- 5.协助董事遵循法令。
- 6.向董事会报告其就独立董事于提名、选任时及任职期间内资格是否符合相关法令规章之检视结果。
- 7.办理董事异动相关事宜。
- 8.其他依公司章程或契约所订定之事项。

2025 年，本公司再次获得台湾证券交易所第十一届（113 年度）公司治理评鉴上市公司排名前 5%及市值 100 亿元以上之电子类排名前 10%，已连续五年获得公司治理评鉴上市公司排名前 5%，屡获主管机关肯定。

2025 年度公司治理主管进修情形

进修日期	主办单位	课程名称	进修时数
2025 年 8 月 5 日	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	企业永续之风险管理与策略分析	3 小时
2025 年 8 月 5 日	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	川普 2.0 下美中经济与台湾产业展望	3 小时
2025 年 7 月 9 日	台湾证券交易所	2025 国泰永续金融暨气候变迁高峰论坛	6 小时
2025 年 5 月 16 日	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	114 年度防范内线交易宣导会	3 小时
2025 年 2 月 21 日	社团法人中华民国公司经营暨永续发展协会	公司治理与证券法规-我国推动永续发展政策及证券相关法令规定	3 小时
			共计 18 小时

推动永续发展单位

为因应当前永续发展议题的重要性，考虑职权功能性与结合强化永续发展相关风险之评估分析，本公司于 2023 年 11 月经董事会通过成立「永续发展委员会」，由公司治理主管许文红小姐担任召集人，并于同日废除风险管理委员会，将风险管理委员会之治理机制并入永续发展委员会执行。永续发展委员会秉于董事会之授权，应以善良管理人之注意，忠实履行职权，并提报董事会，于其下组建「永续发展小组」及「风险管理小组」，分别由永续长孙万力先生及会计主管杨幸瑜小姐担任组长，以落实永续发展工作之推动与执行并持续完善风险管理制度，朝企业永续发展目标迈进。

本公司「永续发展小组」负责永续发展政策及制度或相关管理方针及具体推动计划之提出及执行、年度永续报告书编制、IFRS 永续揭露准则之推动、导入、订定计划及执行、参与及关注永续与气候变迁趋势的探讨、SASB「永续会计准则委员会」(Sustainability Accounting Standards Board) 等永续发展关于环境、公司治理及社会回馈等探讨的关注与参与，藉此与时俱进的掌握趋势动态。

「永续发展小组」的单位成员包括行政、投资人关系、人资、财务、会计、研发、物流、资讯、董事会秘书、文晔基金会及福委会等单位，再加上担纲专业的认证机构、永续发展辅导等委外单位，以便完善落实 ESG 台湾体制及接轨国际规范。公司治理对于永续发展的推动与实务议题，已受到国内外主管机关与法人投资单位的重视，为提高公司内部的共识维运与沟通机制，本公司每年至少一次向董事会报告永续发展推动情形。本公司 2024 年永续发展执行情形，业于 2025 年 8 月 6 日由永续长向永续发展委员会及董事会报告执行绩效及重点说明，报告内容包含(1) ESG 外部单位评鉴绩效；(2) 永续发展重点管理项目的提升；(3) 2024 年永续报告书重点说明。同时，由董事会督导永续发展委员会审议永续发展之政策与其策略，并视需要订定检讨方案，以落实公司永续发展之理念与推动。

本公司「风险管理小组」之职权范围包括审视风险辨识与重大性评估结果、审议重大风险议题执行计划并监督其相关事项之执行情形、审视重大风险议题之管理报告并督导改善机制、审视永续发展整体之风险管理架构妥适性，并提报董事会。永续长于 2025 年 8 月 6 日在董事会报告 IFRS 永续与气候相关风险与机会的鉴别及其财务影响。

本公司依证交所「上市公司编制与申报永续报告书作业办法」制定「永续报告书编制及验证作业程序」，并经董事会通过，做为永续发展小组执行相关作业程序之依据。

本公司「2024 年永续报告书」中、英文版已于 2025 年 8 月发行，有关本公司永续发展之具体推动计划与实施成效，请参阅本公司网站「[企业永续](#)」专页。

与公司营运相关之环境、社会或公司治理议题之风险评估

本公司为落实公司风险管理机制及强化公司治理，合理确保公司策略规划与目标之达成，经董事会通过订定「风险管理政策」，作为本公司风险管理之最高指导原则，依据业务范畴，进行营运、财务、法令遵循、资讯安全、环境等面向之风险鉴别与管理，并持续注意国际与国内风险管理之发展情形，辨识新兴风险。

本公司以集团下台湾各营运据点，以及全球各子公司，于经济、社会、环境等面向之执行绩效以合并报表下之所有实体做揭露。

本公司就企业社会责任重大性原则，进行重要议题之相关风险评估，并依据评估后之风险，订定相关风险管理政策如下：

重大议题	风险评估项目	风险管理政策或策略
环境	气候变迁	本公司响应《巴黎协议》，援引并揭露 TCFD 气候相关财务揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、SASB「永续会计准则委员会」(Sustainability Accounting Standards Board) 等永续发展相关信息，逐年增加透明化永续资讯绩效，2024 年已完成与气候变迁有关的财务资讯揭露，将定期向董事会报告。详见本公司 2024 年永续报告书第 125~128 页。
社会	职业安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 为善尽企业对员工安全健康之保护、预防职业伤病、降低经营风险，本公司依法设置职业安全卫生管理人员，每年检视环安卫目标、目标及管理方案，并由各权责单位执行，于管理审查检讨成效，确保持续改善。 2. 文晔集团于 2024 年无发生重大职业灾害，供货商与承揽商亦无发生因公造成死亡或伤害等情形。台湾、香港、新加坡、美国、德国物流中心取得 ISO14001 环境管理体系验证。 3. 为帮助员工应对紧急情况并提升自我安全管理能力，每年定期举办消防演练及职业健康与安全教育训练。 4. 实施各项危害预防计划：人因性危害、异常工作负荷、不法侵害、劳工健康服务计划以及母性健康保护计划。 5. 设立健康管理室与哺乳室，并由专职护理人员负责劳工健康服务相关事宜，另有专业医生每月提供现场服务。
公司治理	社会经济法规遵循	本公司遵循公平交易法、贸易法、战略性高科技货品输出入管理办法、美国出口管制法规、台湾地区与大陆地区贸易许可办法等法令规范及国际准则，所有产品均符合国际安规标准、国际环保规范及进出口法规，确保商业营运环保并遵守道德操守，亦于公司内部举办训练课程，宣导法规。

重大议题	风险评估项目	风险管理政策或策略
	资讯安全	<p>本公司致力为客户、股东、合作伙伴提供安全可靠的产品及服务，于营运核心服务，采取丛集及多点式服务，避免主要功能落在单点，以确保出现问题时，核心服务不会因此中断，同时降低系统受到不可控因素之影响。</p> <p>资讯安全透过各项安全管控措施，保护资产免于受到危害，以达成 CIA 目标，具体作为包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 落实个人计算机及服务器防病毒软件端点防护并启用行为分析模块保护端点安全。 2. 外网防火墙设备具有应用程序辨识能力、入侵防护及进阶威胁防护等机制，强化外部攻击行为的防御能力。 3. 内网防火墙，正向表列可存取服务阻隔风险暴露。 4. 身份识别模块区分员工及访客的身份，隔离存取路径。 5. 垃圾邮件防护除了基本垃圾邮件辨识外，另增加进阶威胁防护模块，强化钓鱼信件内容辨识能力以防护机敏数据骗取行为。 6. 导入人工智能机器学习之端点响应防护机制（EDR），自主学习建立正常行为模型进而从中发现并阻断异常行为。 7. 与厂商签订 SOC/MDR 服务 7×24 小时全天候监控分析威胁情事。 8. 弱点扫描系统随时掌握系统漏洞并持续追踪及改善。 9. 导入二次验证降低帐密遭窃风险。 10. 持续社交工程演练及教育训练提升员工资讯安全意识。 11. 持续提升资安人员专业培训，确保作业人员皆符合资通安全标准。 12. 加入 TWCERT/CC 等资安联防组织，强化资安联防体系与威胁情资共享。 13. 已通过并取得 ISO/IEC 27001:2022、CNS 27001:2023 验证，证书有效期（2022-12-13~2028-12-12），详细资讯请参考本公司网站（https://esg.wtmec.com/article/post/deepened-information-security-2024）。
	反贪腐	<p>于 2023 年新增反贪腐、反贿赂暨反洗钱政策及修订诚信经营守则，以接轨全球的公司治理及反贪腐概念与框架。针对贪腐采取零容忍政策，提供正式的吹哨者机制，建立沟通无碍的沟通管道，如本公司网站违反从业道德举报专区及内部举报信箱。</p> <p>公司内部要求落实诚信道德培训，本集团每年定期针对在职员工进行「诚信经营与道德规范（Code of Conduct and Ethics Policies）」训练，训练内容包含反贪腐与其他不正当之利益往来。此外，新人到职教育训练时亦安排有关「诚信经营与道德规范（Code of Conduct and Ethics Policies）」之重要宣导。</p>

重大议题	风险评估项目	风险管理政策或策略
	财务管理	<p>2025 年度诚信经营与道德规范教育训练总时数为 7,723 小时，参训人员达 7,723 人次。</p> <p>本集团在 2024 年第 2 季度完成 Future Electronics Inc. 收购案，并就收购后金融负债增加及攸关之财务风险予以评估，依此拟定因应策略以达风险管理。</p> <p>本集团进行之风险评估程序诸如检视并购前后集团财务状况及信用风险衡量指标之变化、贷款财务承诺之履行、与同业基础之比较等，并针对资金流动性风险作并购前后各年度预测情形之评估及敏感性分析。</p> <p>对此流动性风险拟定可能因应策略诸如金融资产之处分、股权结构调整、提升销售产品之获利等以增加公司营运资金之净流入并减少负债。为能强化后续风险管理及其因应，本集团拟建构集团之财务预测机制以辨识潜在风险及检视集团存货与营运资金需求情形，以确保足够之资金流动，并同时找寻适当之融资目标及透过多元融资渠道降低融资成本。</p>