

附件十三 112 年度公司治理執行情形

評估項目	運作情形(註1)		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？	✓		本公司業已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定本公司「公司治理實務守則」，並已於本公司官網及公開資訊觀測站揭露。	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？	✓		本公司訂定「股務作業管理辦法」將股務作業之管理納入內部控制制度之控制作業，並設有股務專責人員(電話或email)依本管理辦法處理股東建議或糾紛等問題。	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股東之最終控制者名單？	✓		本公司設有股務專責人員與股務代理機構，依據股票停止過戶後之股東名冊分析股權情形，隨時掌握主要股東名單及主要股東之最終控制者名單，並依法規定申報本公司內部人、大股東等股權異動資訊。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆？	✓		本公司已訂有「關係人、集團企業及特定公司財務業務往來辦法」、「海外子公司之營運管理辦法」、「對子公司監控作業辦」、「對具有控制力之轉投資事業監理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等，在財務及業務往來上有明確之策略及規範，且與各關係企業財務、業務皆獨立執行，並由稽核人員定期與不定期稽核，並將稽核結果提報審計委員會及董事會，以建立與關係企業間適當之風險管理機制及防火牆。	無重大差異
(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？	✓		為保護股東權益及公平對待股東，本公司已建立「內部重大資訊處理作業程序」，據以執行內部重大資訊處理及揭露機制，避免未公開之內部重大資訊不當洩漏，造成資訊不對稱之內線交易或短線交易，並適時對本公司董事、經理人或受僱人等內部人宣導，不得有內線交易/短線交易或市場資訊不對稱行為之獲利情事。 1. 112年度於新進員工訓練課、全體員工動員會議及主管級會議中，由法務主管及財務長進行相關誠信經營、道德行為規則及內線/短線交易禁止之相關訓練與宣達。請參閱本公司官網_公司治理專區_誠信經營_反貪腐及誠信經營教育訓練課程。 2. 112 年度內部人不得於財務報告公告之「封閉期間」交易其持有本公司已發行有價證券，相關執行情況，請參閱本公司官網_公司治理專區_誠信經營_嚴禁內部人不得有內線交易或市場資訊不對稱行為之獲利情事。	無重大差異
三、董事會之組成及職				

評估項目	運作情形(註1)			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													
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？	✓		本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行，請詳本公司本公司官網_公司治理專區_董事會_董事會成員多元化政策之具體管理目標與達成情形。	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？	✓		本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，其開會情形、會議議案及決議情形請參閱本公司年報及官網。另於111年3月25日，本公司董事會通過設立提名委員會及永續發展委員會。	無重大差異												
(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？	✓		本公司已訂定董事會績效評估辦法，於次年度第一季前執行績效評估，將其結果提報提名委員會及董事會，亦做為董事選舉年度提名之參考文件，並每三年委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行外部評鑑，本公司已於111年11月25日由社團法人中華公司治理協會完成第一次外部評鑑；112年度之董事會績效及董事成員已於113年1月間完成自評評估作業，包括董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評，並將於113年3月間提報提名委員會及董事會報告，以上相關自評結果及外部評鑑結果，請參閱本公司官網_公司治理專區_董事會_績效評估執行情形。	無重大差異												
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司行政處每年定期就簽證會計師之學經歷、依據會計師法第47條、會計師職業道德規範第10號公報及KPMG會計師出具之獨立性聲明書/獨立性及適任性評估表，並參考審計品質指標(AQIs)評估會計師之獨立性及適任性，再轉呈審計委員會及董事會決議。</p> <table border="1" data-bbox="587 1326 1257 1666"> <thead> <tr> <th>財務報告年度</th> <th>KPMG會計師</th> <th>審計委員會暨董事會評估日期</th> <th>結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>區耀軍 郭冠纓</td> <td>112/1/13</td> <td>符合獨立性評估標準及適任性標準</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>區耀軍 郭冠纓</td> <td>112/11/13</td> <td>符合獨立性評估標準及適任性標準</td> </tr> </tbody> </table>	財務報告年度	KPMG會計師	審計委員會暨董事會評估日期	結果	112	區耀軍 郭冠纓	112/1/13	符合獨立性評估標準及適任性標準	113	區耀軍 郭冠纓	112/11/13	符合獨立性評估標準及適任性標準	無重大差異
財務報告年度	KPMG會計師	審計委員會暨董事會評估日期	結果													
112	區耀軍 郭冠纓	112/1/13	符合獨立性評估標準及適任性標準													
113	區耀軍 郭冠纓	112/11/13	符合獨立性評估標準及適任性標準													
四、上市上櫃公司是否配置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、	✓		本公司董事長室設有公司治理主管(由財務長兼任)，負責下列主要相關公司治理事務：(一)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。(二)製作董事會及股東會議事錄。(三)協助董事、獨立董事就任及持續進修。(四)提供董事、審計委員及薪酬委員會執行業務所需之資料。(五)協助董事、審計委員及薪酬委員會遵循法令。(六)與投資人關係相關之事務。(七)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	無重大差異												

評估項目	運作情形(註1)		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
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、製作董事會及股東會議事錄等)?			格是否符合相關法令規章之檢視結果。(八)辦理董事異動相關事宜。(九)其他依公司章程、契約或法令所訂定之事項等。而公司治理主管處理董事要求事項，須依董事會核定通過之『處理董事要求之標準作業程序』，據以要求相關議事事務單位應即時有效協助董事執行職務之原則，於5個工作天內儘速辦理。相關公司治理人員，則包含有人力資源室、行政部股務人員、法務室、財務會計人員及永續發展執行辦公室人員等，以協助公司治理主管進行前項公司治理事務，並依本公司治理實務守則規定辦理。	
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?	✓		本公司於公司網站設置利害關係人專區，內部由本公司行政處各部門主管做為溝通之管道回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。相關利害關係人之關注議題、溝通及本公司之回應狀況，請參閱本公司官網之利害關係人專區及永續發展專區_永續報告書之第13~21頁。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司已委任「元大證券股份有限公司」股務代理部，辦理股東會及股務相關事宜。	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?	✓		本公司設有網站，將公司財務業務及公司治理等資訊以中英文充分揭露於官網上，並連結公開資訊觀測站之官方網站之公開資訊。	無重大差異
(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)?	✓		本公司已設置並落實發言人制度，並同步架設中、英文網站資訊，以供相關利害關係人即時掌握及知悉本公司產品、財務、業務、公司治理、永續發展及利害關係人溝通等資訊，並定期更新相關資料。至於法人說明會相關過程、訊息及書面、影音資料也皆即時發布於本公司官網，供投資人閱覽。	無重大差異
(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?		✓	本公司每會計年年度終了後，雖無提前於年度終了後之兩個月內申報前一年度財務報告，但仍於前一會計年度終了後75日內公布前一年度自結及經會計師簽證之財務資訊並申報；未來將提升報表編製效率，並協調會計師事務所查核時間，完成年度財務報告並提前公告申報。112會計年度，已公布之第一、二、三季財務報告(中、英文)與每月營運情形及每季自結損益狀況，皆在法定期限內公告並申報。	已於法令規定期限前辦理公告申報
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理	✓		1、有關員工權益及員工福利等措施，請參閱本公司官網_永續發展專區_永續職場之說明。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)?			<p>2、相關風險管理政策及風險評估狀況，請參閱本公司官網_公司治理專區_風險管理之說明。</p> <p>3、相關氣候變遷之機會與風險檢視、因應對策及溫室氣體盤查執行規劃進度，請詳本公司官網_永續發展專區_永續環境之說明。</p> <p>4、本公司已向美商安達產物保險公司購買董事及經理人責任保險，保額NT\$48,570萬元，保險期間一年，到期日113/6/16，將於到期前兩個月進行換約評估。</p> <p>5、相關利害關係人之關注議題、溝通及本公司之回應狀況，請參閱本公司官網_利害關係人專區及永續發專區_永續報告書之第13~21頁。</p> <p>6、本公司112年度董事運作及進修情形，請參閱本公司官網_公司治理專區_董事會_董事進修情形。</p>
<p>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：</p> <p>(一)本公司已依據公司治理辦法，參與並完成治理評鑑之自評作業，111年度之評鑑，評鑑結果得分為91.24分，排名級距為21~35%，相較110年度之評鑑，得分為75.19，排名級距為36~50%，顯示本公司在公司治理各項指標皆有顯著進步，其中雖仍部分評鑑尚未得分，將由公司內部定期討論及規劃，以期更能符合公司治理精神及要求。</p> <p>(二)本公司於111年3月25日向董事會報告並頒布『董事會成員及重要高階管理階層接班規劃』：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 執行期間，就公司本身運作、營運型態及發展需求，曾分別於111年12月28日及112年7月28日經提名委員會修訂之，並分別於112年1月13日及112年7月28日經董事會通過。</li> <li>2. 本公司於111年9月1日起，本公司董事長與總經理已無同一人兼任之情事，相關執行情形，請參閱本官網_公司治理專區_董事會成員及重要高階管理階層接班規劃。</li> </ol> <p>(三)為符合本公司『董事會績效評估辦法』第三條規定-公司董事會績效評估，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行外部評估一次。本公司提名委員會於111年8月10日核定委任外部機構-『中華公司治理協會』進行董事會績效評估案，該協會所指派之專家團隊已於111年11月18日蒞臨本公司進行外部評估，該協會所出具之外部評估報告，已由本公司提名委員會於111年12月28日承認通過，並於112年1月13日陳核董事會。相關外部評鑑報告摘要，請參閱本公司官網_公司治理專區_董事會。</p>			

## 附件十四 112 年永續報告書重大議題

### 重大議題鑑別流程



#### 步驟 1：了解組織脈絡

- 威健為半導體零組件代理商，永續議題蒐集主要參考
- GRI 永續性報導準則(GRI Standards)之主題準則及行業準則，惟目前 GRI 無相對應之行業準則可供參考。
  - SASB 準則(SASB Standards)之電子製造服務與原始設計製造指標(Electronic Manufacturing Services & Original Design Manufacturing)。
  - 證交所特定產業永續揭露指標之電子通路業。
  - 氣候相關財務揭露建議書(TCFD)。
  - ESG 評級機構 MSCI 之電子設備、儀器及零件產業(electronic equipment, instruments & components industry)關鍵議題。
  - 同產業報告書之重大議題。
  - 永續顧問專家建議。
- 等彙整共 20 項永續議題。

#### 步驟 2：鑑別實際及潛在衝擊

- 由永續報告書編製小組與永續顧問專家召開「重大議題暨利害關係人鑑別會議」，討論擇定出與威健產業關聯性或較具風險衝擊性的 18 項永續議題，依循 GRI 指引逐一進行對外(經濟、環境、人權)及對內(威健)之衝擊評價。
- 對外衝擊評價：以威健經濟活動對各項永續議題之外部經濟、環境、人權所可能造成之「實際」、「潛在」、「正面」、「負面」為評價原則；若有涉及人權衝擊之永續議題，則提高分數之計算權重，以呼應 GRI 強調人權管理之精神。
- 對內衝擊評價：評估每項永續議題對威健營運可能產生的「正面」、「負面」影響程度(重要性)。
- 受影響之利害關係人：同步鑑別各項永續議題可能因本公司活動所影響到之個人或群體。

#### 步驟 3：評估衝擊顯著性

- 正面衝擊重大性分數=對外正面衝擊度<sup>註\*</sup>對內正面衝擊度。
- 負面衝擊重大性分數=對外負面衝擊度<sup>註\*</sup>對內負面衝擊度。
- 依據 18 項永續議題之「正面」及「負面」衝擊分數進行排序，並設定衝擊分數落於前 50%之永續議題，作為擇定重大議題之依據。

備註：對外正面衝擊度包含規模及範疇、可能性；對外負面衝擊度



