

2018 年度公司治理运作情形

(一) 董事会运作情形：

本年度董事会开会 8 次【A】，董事监察人出席情形如下：

职称	姓名	实际出(列)席次数 【B】	委托出席次数	实际出(列)席率(%) 【B/A】	备注
董事长	郑文宗	8	0	100%	105 年 6 月 3 日改选连任
董 事	许文红	3	5	38%	105 年 6 月 3 日改选连任
董 事	郑更义	8	0	100%	105 年 6 月 3 日改选连任
董 事	孙继文	3	2	60%	106 年 7 月 6 日辞任
董 事	高新明	8	0	100%	105 年 6 月 3 日改选连任
独 立 董 事	程天纵	7	1	88%	105 年 6 月 3 日改选新任
独 立 董 事	龚汝沁	7	1	88%	105 年 6 月 3 日改选新任
监察人	胡秀杏	8	不适用	100%	105 年 6 月 3 日改选新任
监察人	唐业投资股份有限公司代表人：吴志雄	5	不适用	63%	105 年 6 月 3 日改选连任

本年度 8 场董事会议独立董事出席状况：

独立 董事	107 年度							
	第 1 场	第 2 场	第 3 场	第 4 场	第 5 场	第 6 场	第 7 场	第 8 场
程天纵	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	委托出席
龚汝沁	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	亲自出席	委托出席	亲自出席

其他应记载事项：

一、董事会之运作如有下列情形之一者，应叙明董事会日期、期别、议案内容、所有独立董事意见及公司对独立董事意见之处理：

(一) 证券交易法第 14 条之 3 所列事项：

董事会	议案内容及决议结果
第八届第十四次 107 年 1 月 22 日	议案：◎106 年度经理人年终及绩效奖金给付案。 ◎107 年度经理人薪资报酬给付案。 ◎会计师委任暨独立性评估案。

	<p>◎资金贷与子公司文晔领科（上海）投资有限公司人民币壹亿叁仟万元案。</p> <p>◎由本公司新增连带保证，提供关系企业文晔科技（香港）有限公司及庆成企业有限公司向银行取得短期贸易授信额度案。</p>
	<p>独立董事意见：无反对或保留意见。</p> <p>公司对独立董事意见之处理：不适用。</p> <p>决议结果：经主席征询全体出席董事无异议照案通过。</p>
<p>第八届第十五次 107年2月8日</p>	<p>议案：◎本公司拟捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。</p> <p>◎由本公司续予连带保证，提供关系企业 WT Technology Korea Co., Ltd.及 Wonchang Semiconductor Co., Ltd.向金融机构取得融资额度案。</p>
	<p>独立董事意见：无反对或保留意见。</p> <p>公司对独立董事意见之处理：不适用。</p> <p>决议结果：经主席征询全体出席董事无异议照案通过。</p>
<p>第八届第十六次 107年3月26日</p>	<p>议案：◎由本公司新增连带保证，提供关系企业文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。</p>
	<p>独立董事意见：无反对或保留意见。</p> <p>公司对独立董事意见之处理：不适用。</p> <p>决议结果：经主席征询全体出席董事无异议照案通过。</p>
<p>第八届第十七次 107年5月11日</p>	<p>议案：◎资金贷与子公司宣昶股份有限公司新台币叁亿伍仟万元案。</p> <p>◎资金贷与子公司鸿沛电子股份有限公司新台币叁亿伍仟万元案。</p> <p>◎资金贷与子公司 Lacewood International Corp.美金壹仟万元案。</p> <p>◎由本公司新增连带保证，提供子公司文晔领科商贸（深圳）有限公司及文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。</p>
	<p>独立董事意见：无反对或保留意见。</p> <p>公司对独立董事意见之处理：不适用。</p> <p>决议结果：经主席征询全体出席董事无异议照案通过。</p>
<p>第八届第十八次 107年6月28日</p>	<p>议案：◎由本公司背书保证提供子公司宣昶股份有限公司向供货商取得购货信用额度案。</p> <p>◎由本公司新增连带保证，提供子公司文晔领科（上海）投资有限公司、文晔领科商贸（深圳）有限公司、Morrihan Singapore Pte. Ltd.及</p>

	<p>Lacewood International Corp. 向金融机构取得授信往来额度案。</p> <p>◎由本公司续予连带保证，提供子公司文晔领科（上海）投资有限公司及文晔领科商贸（深圳）有限公司向金融机构取得授信往来额度案。</p>	
<p>第八届第十九次 107年7月9日</p>	<p>议案：◎本公司董监事酬劳分配案。</p> <p>◎由本公司背书保证提供子公司鸿沛电子股份有限公司向供货商取得购货信用额度案。</p> <p>◎由本公司续予连带保证，提供子公司文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。</p>	
<p>第八届第二十次 107年8月8日</p>	<p>议案：◎由本公司背书保证提供子公司宣昶股份有限公司向供货商取得购货信用额度案。</p> <p>◎由本公司续予连带保证，提供子公司文晔领科商贸（深圳）有限公司及文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得往来额度案。</p> <p>◎新增资金贷与子公司文晔领科（上海）投资有限公司人民币柒仟万元案。</p>	
<p>第八届第二十一次 107年11月8日</p>	<p>议案：◎由本公司续予连带保证，提供子公司文晔科技（香港）有限公司及庆成企业有限公司向金融机构取得往来额度案。</p>	
<p>(二) 除前开事项外，其他经独立董事反对或保留意见且有纪录或书面声明之董事会议决事项：无此情事发生。</p>		
<p>二、董事对利害关系议案回避之执行情形：</p>		
<p>(一) 107年1月22日第八届第十四次董事会</p>		
<p>●议案内容：106年度经理人年终及绩效奖金给付案。</p>		
<p>●利益回避董事：郑文宗、许文红。</p>		

●利益回避原因及参与表决情形：

因本案涉及个别经理人年终及绩效奖金之给付金额，具经理人身分之董事，谨依本公司「董事会议事规范」第 17 条有关董事利益回避之规定办理。

除有自身利害关系之董事（郑文宗及许文红）因利益回避而未参与讨论及表决外，经主席征询其余出席董事全体无异议照案通过。

(二)107 年 1 月 22 日第八届第十四次董事会

●议案内容：107 年度经理人薪资报酬给付案。

●利益回避董事：郑文宗、许文红。

●利益回避原因及参与表决情形：

因本案涉及个别经理人之薪资报酬内容及数额，具经理人身分之董事，谨依本公司「董事会议事规范」第 17 条有关董事利益回避之规定办理。

除有自身利害关系之董事（郑文宗及许文红）因利益回避而未参与讨论及表决外，经主席征询其余出席董事全体无异议照案通过。

(三)107 年 2 月 8 日第八届第十五次董事会

●议案内容：本公司捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。

●利益回避董事：郑文宗、许文红。

●利益回避原因及参与表决情形：

董事长郑文宗先生及董事许文红小姐因担任基金会董事职务，考虑与其自身有利害关系之虞，除依法应予以利益回避外且不得加入讨论及表决。

除有自身利害关系之董事（郑文宗及许文红）因利益回避或未亲自出席而未参与讨论及表决外，经主席征询其余出席董事全体无异议照案通过。

(四)107 年 7 月 9 日第八届第十九次董事会

●议案内容：本公司董监事酬劳分配案。

●利益回避董事：郑文宗、许文红、高新明、郑更义、程天纵、龚汝沁。

●利益回避原因及参与表决情形：

因本案涉及个别董事之酬金分配金额，谨依本公司「董事会议事规范」第 17 条有关董事利益回避之规定办理。

除有自身利害关系之董事（郑文宗、郑更义、高新明、程天纵、龚汝沁、许文红）因利益回避或未亲自出席而分别未参与讨论及表决外，经主席征询其余出席董事全体无异议照案通过。

三、当年度及最近年度加强董事会职能之目标与执行情形评估：

(一)本公司除随时提供董、监事相关法规外，于董事会召开时，报告公司业务现况让董、监事知悉，并备妥议案相关资料及指派人员供董、监事查考备询。

(二)主动提供各类进修课程信息亦鼓励董、监事踊跃参加各项公司治理课程或不定期安排讲师至本公司授课，以加强董事会成员职能；107 年度董、监事进修共计 8 人，总计 53 小时。

(三)秉持营运透明化，维护股东权益，主动于公司网站揭露董事会重要决议等相关讯息。

(四)本公司为落实公司治理并提升董事会功能以建立绩效目标强化董事会运作效率，已于 105 年 8 月 10 日完成董事会绩效评估办法之订定，并于每年年初执行评估，经评估后 107 年度达标率为 90%以上，评估结果为「超越标准」，并提报 108 年 1 月 9 日董事会议。

(二) **审计委员会运作情形**：本公司尚未设立审计委员会，故不适用。

(三) **监察人参与董事会运作情形**：

本年度董事会开会 8 次【A】，列席情形如下：

职称	姓名	实际列席次数【B】	实际列席率(%)【B/A】	备注
监察人	胡秀杏	8	100%	105 年 6 月 3 日改选新任
监察人	唐业投资股份有限公司代表人： 吴志雄	5	63%	105 年 6 月 3 日改选连任

其他应记载事项：

一、监察人之组成及职责：

本公司设有 2 席监察人，在董事会运作方面，均邀请监察人列席并表达意见，以随时掌握公司营运状况，监督董事会运作情形。

(一) 监察人与公司员工及股东之沟通情形：监察人如有需要得直接与员工或股东进行沟通或讨论。

(二) 监察人与内部稽核主管及会计师之沟通情形：

1. 内部稽核主管除了于每次董事会议中进行内部稽核业务报告外，并于每月稽核报告及追踪报告陈核后，于稽核项目完成之次月底前交付各监察人查阅，本年度监察人查阅报告后并未提出反对意见，沟通情况良好。

2. 监察人不定期视情况需要与会计师以面对面方式或书面方式进行财务信息沟通，沟通情况良好。

二、监察人列席董事会如有陈述意见，应叙明董事会日期、期别、议案内容、董事会决议结果以及公司对监察人陈述意见之处理：本年度无此情事。

(四)公司治理运作情形及其与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因：

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
一、公司是否依据「上市上柜公司治理实务守则」订定并揭露公司治理实务守则？	✓		本公司为建立良好公司治理制度，已于 103 年 12 月 1 日经董事会决议通过订定「公司治理实务守则」，并陆续于 105 年 7 月 11 日及 107 年 5 月 11 日修正该守则，该守则揭露于公开信息观测站及本公司网站 (www.wtmec.com) 供下载参阅。	依守则规定运作，无差异。
二、公司股权结构及股东权益				
(一)公司是否订定内部作业程序处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼事宜，并依程序实施？	✓		(一) 本公司除透过服务代理机构外，另依内部作业程序责成投资人关系(发言人或代理发言人)、服务、法务等相关部门处理股东建议、疑义、纠纷及诉讼等事宜并妥善处理给予回应；此外，本公司网站亦建置利害关系人专区及股东联络窗口供股东/投资人提出建言或问题。	无差异。
(二)公司是否掌握实际控制公司之主要股东及主要股东之最终控制者名单？	✓		(二) 本公司随时掌握董事、经理人及持股百分之十以上之大股东持股情形，并透过历次股东名册尽可能掌握主要股东及其最终控制者名单。此外，服务及投资人关系专责单位与主要股东保持良好互动关系，并注意可能引起股份变动之重要事项。	无差异。
(三)公司是否建立、执行与关系企业间之风险控管及防火墙机制？	✓		(三) 本公司对关系企业之监理，已依「上市上柜公司治理实务守则」、「公开发行公司建立内部控制制度处理准则」、「公开发行公司资金贷与及背书保证处理准则」及「公开发行公司取得或处分资产处理准则」等法规，订定本集团之「公司治理实务守则」、「内部控制制度」、「资金贷与及背书保证作业程序」、「取得或处分资产处理程序」、「对子公司之监控作业办法」、「子公司营运管理办法」及「集团企业、关系人及特定公司交易作业程序」等相关办法，明确划分本公司及关系企业之职务权责，并依风险评估建构适当之防火墙，持续执行并控管之。	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因																																																																
	是	否																																																																	
(四) 公司是否订定内部规范，禁止公司内部人利用市场上未公开信息买卖有价证券？	✓		<p>(四) 本公司员工、经理人及董、监事等人员，除应遵守证券交易法之规定外，本公司亦订有「道德行为准则」、「内部重大信息处理作业程序」及「诚信经营作业程序及行为指南」等规范，相关人员不得利用所知悉之未公开信息从事内线交易，亦不得泄露予他人，以防止他人利用该未公开信息从事内线交易。</p>	无差异。																																																															
<p>三、董事会之组成及职责</p> <p>(一) 董事会是否就成员组成拟订多元化方针及落实执行？</p>	✓		<p>(一) 本公司已于「公司治理实务守则」中订定董事会成员组成多元化政策，并经由严谨的遴选提名程序，就公司经营发展规模及其主要股东持股情形，衡酌实务运作需要，原设有 7 席董事席次，目前董事缺额 1 席。现任 6 席董事中具员工身分之占比为 33%、独立董事之占比为 33%且任期年资均近 3 年、女性董事占为 50%。2 位董事年龄落在 60~69 岁之间，其余 4 位在 60 岁下。全体董事会成员多元化政策落实情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="907 866 1718 1409"> <thead> <tr> <th>多元化项目 董事姓名</th> <th>性别</th> <th>营运判断能力</th> <th>经营管理能力</th> <th>领导/决策能力</th> <th>产业知识</th> <th>国际市场观</th> <th>会计财务能力</th> <th>危机处理能力</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>郑文宗</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>许文红</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>郑更义</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>高新明</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>程天纵</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>龚汝沁</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table>	多元化项目 董事姓名	性别	营运判断能力	经营管理能力	领导/决策能力	产业知识	国际市场观	会计财务能力	危机处理能力	郑文宗	男	✓	✓	✓	✓	✓		✓	许文红	女	✓	✓	✓	✓	✓		✓	郑更义	男	✓	✓	✓		✓	✓	✓	高新明	女	✓	✓	✓	✓	✓		✓	程天纵	男	✓	✓	✓	✓	✓		✓	龚汝沁	女	✓	✓	✓		✓	✓	✓	无差异。
多元化项目 董事姓名	性别	营运判断能力	经营管理能力	领导/决策能力	产业知识	国际市场观	会计财务能力	危机处理能力																																																											
郑文宗	男	✓	✓	✓	✓	✓		✓																																																											
许文红	女	✓	✓	✓	✓	✓		✓																																																											
郑更义	男	✓	✓	✓		✓	✓	✓																																																											
高新明	女	✓	✓	✓	✓	✓		✓																																																											
程天纵	男	✓	✓	✓	✓	✓		✓																																																											
龚汝沁	女	✓	✓	✓		✓	✓	✓																																																											

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
(二)公司除依法设置薪资报酬委员会及审计委员会外，是否自愿设置其他各类功能性委员会？	✓		(二) 本公司业已设置薪资报酬委员会，且将于 108 年股东常会全面改选后成立审计委员会，未来公司将视业务需要成立其他各类功能性委员会。	尚待评估中。
(三)公司是否订定董事会绩效评估办法及其评估方式，每年并定期进行绩效评估？	✓		(三) 本公司已于 105 年 8 月 10 日董事会决议通过订定「董事会绩效评估办法」，评估之范围可包括整体董事会、个别董事成员及功能性委员会之绩效评估；评估之方式得采董事会内部自评、董事成员自评、委任外部专业机构、专家或其他适当方式进行绩效评估；董事会绩效评估之衡量项目，含括下列五大面向： 一、对公司营运之参与程度。 二、提升董事会决策质量。 三、董事会组成与结构。 四、董事之选任及持续进修。 五、内部控制。 由本公司服务单位负责执行，于年度结束后对于整体董事会内部绩效进行评估，并将该结果将作为未来遴选或提名董事之参考依据之一。108 年初已完成 107 年度整体董事会评估，评估结果达标率 90%以上为「超越标准」，并将评估结果提报于 108 年 1 月 9 日董事会议。本公司为能持续提升董事会运作效率，未来将考虑绩效评估执行对象增扩至个别董事成员及功能性委员，以落实公司治理并提升董事公司营运之参与及沟通管道。	无差异。
(四)公司是否定期评估签证会计师独立性？	✓		(四) 本公司之签证会计师事务所为资诚联合会计师事务所，该事务所之独立性政策已规范全体员工需每年定期自行完成年度独立性暨风险管理政策遵循声明书，且承接委任服务前亦须自行检核有无违反；此外，本公司参照会计师法第 47 条规范之独立性及职业道德规范公报第十号「正直、公正客观及独立性」之内容制定独立	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
		<p>性评估项目，定期每年评估一次会计师之独立性。</p> <p>本年度业于 108 年 1 月 9 日之董事会决议通过会计师委任暨独立性评估案，评估项目包含审查会计师与本公司之负责人或经理人有配偶、直系血亲、直系姻亲或二亲等内旁系血亲之关系、会计师或其配偶、未成年子女与本公司有投资或分享财务利益、是否受本公司之聘雇担任经常工作，支领固定薪给或担任董事、监察人等项目，评估结果资诚联合会计师事务所阮吕曼玉会计师及吴汉期会计师，均符合本公司独立性之评估标准，足堪担任本公司签证会计师。</p>	
<p>四、上市上柜公司是否设置公司治理专（兼）职单位或人员负责公司治理相关事务(包括但不限于提供董事、监察人执行业务所需数据、依法办理董事会及股东会之会议相关事宜、办理公司注册及变更登记、制作董事会及股东会议事录等)？</p>	✓	<p>本公司为落实公司治理，促使董事会发挥应有功能，以维护投资人权益，已于 108 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，并由服务单位直接向其负责报告。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三年以上。公司治理主管主要职责为依法办理董事会及股东会之会议相关事宜、制作董事会及股东会议事录、协助董事、监察人就任、持续进修与遵循法令及提供董事、监察人执行业务所需之数据等事宜。</p> <p>108 年度业务执行重点如下：</p> <p>(一)为董事会及委员会之议事事務单位，包含汇整会议议程、载明召集事由于开会七日前寄发召集通知予各董、监事或委员，并提供充分之会议资料以利与会人员能确实了解议案相关信息；当会议议题与董事自身或其代表之法人有利害关系之情事时，亦提醒应予利益回避，最后并于会后二十日内寄发议事录予各董、监事或委员留存。</p> <p>(二)负责于董事会议当日之会后发布重要决议之重大讯息或公告，确保揭露信息之适法性及正确性，以保障投资人交易信息对等。</p> <p>(三)依法办理股东会日期之事前登记，编制并于期限内申报开会通知书</p>	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
		<p>、议事手册与议事录。</p> <p>(四)办理公司债转换股份发行新股及修正章程等事项之变更登记作业。</p> <p>(五)为强化董事会运作效率，于年初就董事会整体运作进行内部绩效评估，并将结果提报最近期董事会议。</p> <p>(六)评估购买合宜保额之「董、监事及重要职员责任保险」并完成投保事宜，且将承保内容向董事会报告。</p> <p>(七)不定期提供董、监事相关进修信息，提醒依「上市上柜公司董事、监察人进修推行要点」规范之规定时数进修并完成相关申报。</p> <p>(八)不定期提供董事会成员有关董、监事执行业务、公司治理或经营业务相关之新颁布法令或修正法令信息。</p> <p>(九)每年逐项检视公司治理评鉴指标达标情形，针对未得分之指标提出改善计划及因应措施。</p> <p>(十)依董事需求提供公司业务或财务等营运信息，维持董事和各业务主管间之沟通及交流顺畅。</p>	
五、公司是否建立与利害关系人(包括但不限于股东、员工、客户及供货商等)沟通管道，及于公司网站设置利害关系人专区，并妥适响应利害关系人所关切之重要企业社会责任议题？	✓	<p>(一) 本公司视不同状况，责成包括投资人关系、服务等部门与利害关系人沟通，并于公司网站(www.wtmec.com)提供发言人及各相关业务部门之联络信息，另设有利害关系人专区，以妥适回应利害关系人(原厂/上游供货商、客户、股东/投资人/银行、媒体、员工、供货商/外包商、政府机关/主管机关、小区/非政府组织共八类)所关切之议题，沟通管道顺畅。</p> <p>(二) 本集团对内设有员工沟通管道，员工可经邮电或书面方式反映意见。</p>	无差异。
六、公司是否委任专业服务代办机构办理股东会事务？	✓	本公司已委任福邦证券股份有限公司服务代理部办理股东会事务。	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
七、信息公开				
(一) 公司是否架设网站，揭露财务业务及公司治理信息？	✓		(一) 本公司设有公司网站(www.wtmec.com)，揭露财务业务及公司治理信息并不定期更新以供投资人查阅。	无差异。
(二) 公司是否实行其他信息揭露之方式（如架设英文网站、指定专人负责公司信息之搜集及揭露、落实发言人制度、法人说明会过程放置公司网站等）？	✓		(二) 本公司已架设繁体中文、简体中文及英文三种语言之网页，并提供各相关业务之专用电子邮件信箱；此外，本公司已订定「内部重大信息处理作业程序」以建立良好之内部重大信息处理及揭露机制，确实落实发言人制度，平时由投资人关系及服务单位负责公司信息之搜集及揭露，本公司除公布每月自结合并营收外，亦主动公告每季自结损益并定期举办法人说明会，且均揭示在公司网站上以提高公司信息透明度。	无差异。
八、公司是否有其他有助于了解公司治理运作情形之重要信息（包括但不限于员工权益、雇员关怀、投资者关系、供货商关系、利害关系人之权利、董事及监察人进修之情形、风险管理政策及风险衡量标准之执行情形、客户政策之执行情形、公司为董事及监察人购买责任保险之情形等）？	✓		(一) 有关员工权益及雇员关怀等，请参阅本公司年报「伍、营运概况之五、劳资关系」。 (二) 投资者关系、供货商关系、利害关系人之权利：本公司已订定「公司治理实务守则」、「供货商行为守则」、「企业社会责任实务守则」、「诚信经营守则」及「诚信经营作业程序及行为指南」等企业社会责任相关法规，以落实推动公司治理，其他信息请参阅本公司年报「参、公司治理报告之三、公司治理运作情形之（六）履行社会责任情形」。 (三) 董事及监察人进修之情形：本公司董事及监察人本年度进修项目如下所列，均遵行「上市上柜公司董事、监察人进修推行要点」之规定，以忠实执行业务并尽善良管理人之注意义务行使职权。	无差异。

评估项目	运作情形						与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否	摘要说明					
			职称	姓名	进修日期	主办单位	课程名称	进修时数
			董事长	郑文宗	107/04/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	107年度防范内线交易倡导会	3小时
					107/05/25	台湾证券交易所 & 社团法人台北律师公会	金管会新版公司治理蓝图研讨系列-公司治理人员议题	3小时
			董 事	许文红	107/03/23	资诚联合会计师事务所	2017年度财税策略综合报告	2小时
					107/04/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	107年度防范内线交易倡导会	3小时
					107/05/25	台湾证券交易所 & 社团法人台北律师公会	金管会新版公司治理蓝图研讨系列-公司治理人员议题	3小时
			董 事	郑更义	107/01/09	中华民国证券商业同业公会	企业并购法令分析与实务研讨	3小时
					107/03/21	中华民国公司经营发展协会	「公司法规最新修法解析及实务规划」系列讲座	3小时
					107/08/27	中华民国公司经营发展协会	「公司法最新修正及实务解析」系列讲座	3小时
			董 事	高新明	107/11/01	社团法人中华公司治理协会	公司税务管理	3小时
					107/11/01	社团法人中华公司治理协会	面对中美贸易战·台商的因应之道	3小时
			独立董事	程天纵	107/05/08	台湾证券交易所	上市公司新版公司治理蓝图高峰论坛	3小时
					107/07/10	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	上市及未上市(柜)公开发行公司内部人股权交易法律遵循倡导说明会	3小时

评估项目	运作情形						与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因	
	是	否	摘要说明					
			独立董事	龚汝沁	107/05/29	财团法人中华民国会计研究发展基金会	最新劳动法令修正与近期弊案之内部控制实务汇析	6小时
			法人监察人代表人	吴志雄	107/03/05	台湾集中保管结算所	电子投票百分百暨公司价值提升论坛	6小时
			监察人	胡秀杏	107/04/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	107年度防范内线交易倡导会	3小时
					107/07/10	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	上市及未上市(柜)公开发行公司内部人股权交易法律遵循倡导说明会	3小时
<p>(四) 风险管理政策及风险衡量标准之执行情形：</p> <p>1. 风险管理政策：</p> <p>(1) 市场风险管理：为管理因市场波动及景气变化所产生的各项风险：</p> <p>A. 兼顾客户及产业分散：不仅做到客户分散，更要做到多元完整的产品线布局。</p> <p>B. 研发与正常作业分开：为了保证能不断提供市场所需的各新需求及新技术，将研发单位分离，避免资源冲突及不平衡使用，提供专业的技术支持。</p> <p>(2) 债信风险管理：随时监控现金流量、短期资金与长期资金使用分开外，定期检核客户信用，切实掌握应收帐款的管理。</p> <p>(3) 作业风险管理：适时建立、修正并推动各种标准作业流程。</p> <p>(4) 企业规模风险管理：推行利润中心制及绩效管理指标，严格地检讨各产品线之经济规模。</p> <p>2. 风险管理架构：</p> <p>本集团各项作业风险之管理，依其业务性质分由相关单位负责，并由稽核室针对各作业存在或潜在风险予以监督，据以拟订实施风险</p>								

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
		<p>摘要说明</p> <p>导向之年度稽核计划。各项风险之主要管理单位分述如下：</p> <p>(1)财务：负责集团财务调度、资金运用及建立避险机制，以降低财务风险；并规划及订定短、中、长期财务及投资策略。</p> <p>(2)业务：负责营销策略、产品推广及掌握市场趋势，以降低业务营运风险。</p> <p>(3)信息：负责网络规划、建置、营运及维运，持续监控网络质量，评估各项信息风险并采取安全适当之因应措施，以降低网络营运风险。</p> <p>(4)法务：除负责契约文件合法性审查外，协助控管法律风险，遵循政府监理政策并处理契约及诉讼争议，以降低法律风险。</p> <p>(5)稽核室：负责内部控制制度之修正及推动、稽核业务的规划及执行，以强化内部控制功能，并确保其持续有效性，以达成集团营运之效果及效率、报导具可靠性、及时性、透明性并符合相关规范暨相关法令规章之遵循等目的。</p> <p>(6)董事会：董事会为本集团风险管理之最高决策单位，因应集团全面之整体营运风险及经营环境，核定风险管理政策，确保有效控管营运风险，提升管理效率。</p> <p>3.风险事项分析及评估：</p> <p>相关说明请参阅本公司年报「柒、财务状况及财务绩效之检讨分析与风险事项之六、风险事项分析及评估」。</p> <p>(五) 客户政策之执行情形：本公司已订定「诚信经营守则」及「诚信经营作业程序及行为指南」以遵守诚信经营之商业活动，请参阅本公司年报「伍、营运概况之一、业务内容」。</p> <p>(六) 公司为董事及监察人购买责任保险之情形：本公司已向美商安达产物保险(股)公司台湾分公司续保董、监事暨重要职员责任保</p>	

评估项目	运作情形		与上市上柜公司治理实务守则差异情形及原因
	是	否	
			险，投保金额计美金 1,200 万元，投保之重要内容已提报 108 年 5 月 8 日董事会。

九、请就台湾证券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度发布之公司治理评鉴结果说明已改善情形，及就尚未改善者提出优先加强事项与措施。

第五届公司治理评鉴指针已改善项目		
编号	指针项目	改善方式
2.15	公司是否将独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形(如就公司财务报告及财务业务状况进行沟通之方式、事项及结果等)揭露于公司网站?	已于年报及公司网站详细记载独立董事与内部稽核主管及会计师各次沟通方式、事项及结果供投资人参阅。
第五届公司治理评鉴指针尚未改善优先加强项目		
编号	指针项目	优先加强事项与措施
1.6	公司是否于五月底前召开股东常会?	将与相关部门研讨于五月底前召开股东常会之可行性。
1.11	公司是否于股东常会开会 7 日前上传英文版年报?	将于 108 年股东常会编制英文版年报并于股东常会开会 7 日前上传。
2.10	公司是否设置符合规定之审计委员会?	将于 108 年股东常会进行董事全面改选，并新增一席独立董事达三席独董以设置审计委员会。
2.12	公司是否设置薪资报酬委员会且半数以上成员为独立董事?	将于 108 年股东常会进行董事全面改选后重新委任薪酬委员，且半数以上为独立董事。

(五)公司如有设置薪资报酬委员会者，应揭露其组成、职责及运作情形：

本公司依「证券交易法」及「股票上市或于证券商营业处所买卖公司薪资报酬委员会设置及行使职权办法」设置薪资报酬委员会及订定其组织规程。薪酬委员会之职责，系以专业客观之地位，就本公司董事、监察人及经理人之薪资报酬政策及制度予以评估，并向董事会提出建议，以供其决策之参考。

本公司薪酬委员会成员人数为 3 人，由龚汝沁小姐、叶正哲先生及鲁慧中小姐担任，各委员均符合法令规定之专业性及独立性资格条件，其中龚汝沁小姐为召集人暨会议主席，本委员会每年至少召开 2 次，107 年度实际召开 3 次。

1.薪资报酬委员会成员资料：

身 分 别	姓 名	是否具有五年以上工作经验 及下列专业资格			符合独立性情形（注）								兼任 其他 公开 发行 公司 薪资 报酬 委员 家数	备 注
		商务、法 务、财 务、会 计或 公司 业务 所需 相关 科系 之公 私立 大专 院校 讲师 以上	法官、检 察官、 律师、 会计师 或其 他与 公司 业务 所需 之 国家 考试 及格 领有 证书 之 专门 职业 及 技术 人员	具有商 务、法 务、财 务、会 计或 公司 业务 所需 之 工作 经验	1	2	3	4	5	6	7	8		
独 立 董 事	龚 汝 沁		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无
其 他	叶 正 哲		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无
其 他	鲁 慧 中	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无

注：各成员于选任前二年及任职期间符合下述各条件者，请于各条件代号下方空格中打“✓”。

- (1)非为公司或其关系企业之受雇人。
- (2)非公司或其关系企业之董事、监察人。但如为公司或其母公司、子公司依本法或当地国法令设置之独立董事者，不在此限。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名义持有公司已发行股份总额百分之一以上或持股前十名之自然人股东。
- (4)非前三款所列人员之配偶、二亲等以内亲属或三亲等以内直系血亲。
- (5)非直接持有公司已发行股份总额百分之五以上法人股东之董事、监察人或受雇人，或持股前五名法人股东之董事、监察人或受雇人。
- (6)非与公司有财务或业务往来之特定公司或机构之董事（理事）、监察人（监事）、经理人或持股百分之五以上股东。
- (7)非为公司或其关系企业提供商务、法务、财务、会计等服务或咨询之专业人士、独资、合伙、公司或机构之企业主、合伙人、董事（理事）、监察人（监事）、经理人及其配偶。
- (8)未有公司法第 30 条各款情事之一。

2. 薪资报酬委员会运作情形信息：

(1) 本公司之薪资报酬委员会委员计 3 人。

(2) 本届委员任期：105 年 6 月 3 日至 108 年 6 月 20 日，最近年度（107 年度）薪资报酬委员会开会 3 次【A】，委员资格及出席情形如下：

职称	姓名	实际出席次数【B】	委托出席次数	实际出席率(%)【B/A】(注)	备注
召集人	龚汝沁	3	0	100%	105 年 6 月 3 日委任连任
委员	叶正哲	3	0	100%	105 年 6 月 3 日委任连任
委员	鲁慧中	3	0	100%	105 年 6 月 3 日委任连任

其他应记载事项：

一、董事会如不采纳或修正薪资报酬委员会之建议，应叙明董事会日期、期别、议案内容、董事会决议结果以及公司对薪资报酬委员会意见之处理（如董事会通过之薪资报酬优于薪资报酬委员会之建议，应叙明其差异情形及原因）：
本年度无此情事。

二、薪资报酬委员会之议决事项，如成员有反对或保留意见且有纪录或书面声明者，应叙明薪资报酬委员会日期、期别、议案内容、所有成员意见及对成员意见之处理：
本年度无此情事。

三、最近年度薪资报酬委员会开会议案与决议结果及公司对于成员意见之处理情形：

薪资报酬委员会	议案内容及决议结果
第三届第六次 107 年 1 月 22 日	议案：◎106 年度经理人年终及绩效奖金给付案。 ◎107 年度经理人薪资报酬给付案。
	委员意见：无反对或保留意见。 决议结果：主席征询全体出席委员无异议照案通过。 公司对薪资报酬委员会意见之处理：提董事会由全体出席董事同意通过。
第三届第七次 107 年 3 月 26 日	议案：◎本公司 106 年度员工酬劳及董监事酬劳分派案。
	委员意见：无反对或保留意见。 决议结果：主席征询全体出席委员无异议照案通过。 公司对薪资报酬委员会意见之处理：提董事会由全体出席董事同意通过。
第三届第八次 107 年 7 月 9 日	议案：◎本公司董监事酬劳分配案。
	委员意见：无反对或保留意见。 决议结果：主席征询全体出席委员无异议照案通过。 公司对薪资报酬委员会意见之处理：提董事会由全体出席董事同意通过。

(六)履行社会责任情形：公司对环保、小区参与、社会贡献、社会服务、社会公益、消费者权益、人权、安全卫生与其他社会责任活动所实行之制度与措施及履行情形：

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
一、落实公司治理				
(一) 公司是否订定企业社会责任政策或制度，以及检讨实施成效？	✓		(一) 本公司已于103年12月1日经董事会决议通过订定「企业社会责任实务守则」，并已揭露该守则于公开信息观测站及本公司网站(www.wtmec.com)，以落实推动公司治理、发展永续环境、维护社会公益并加强企业社会责任信息披露为实践之原则，每年定期由基金会执行长向董事会报告执行情形及营运成效。	无差异。
(二) 公司是否定期举办社会责任教育训练？	✓		(二) 本公司不仅在内外网站揭示「企业社会责任实务守则」外，另对新进员工加强倡导，亦对员工不定期实施安全与健康教育训练，致力提升员工健康意识，另举办多场职场健康促进讲座，并邀请专业医生至公司提供员工健康咨询；此外，办公室亦进行节能减碳活动，期望透过各项富教育意涵的倡导活动，将企业社会责任落实于日常管理。	无差异。
(三) 公司是否设置推动企业社会责任专(兼)职单位，并由董事会授权高阶管理阶层处理，及向董事会报告处理情形？	✓		(三) 本集团已于103年12月成立财团法人文晔教育基金会，该基金会之董事会由七位董事组成，并设有执行长一人主导社会公益业务，其以善尽企业社会责任，推动文教公益活动以回馈社会为宗旨，赞助或推动举办各项公益，并号召全集团员工共同参与，每年定期由基金会执行长向董事会报告执行情形及营运成效，107年度会务执行情形已于108年1月9日董事会完成报告，捐助总金额约达新台币754.8万元，受益人次达约34,573人，捐助项目主要包含四大类： 1.多元教育推广类：财团法人公益平台文化基金会—	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
<p>二、发展永续环境</p> <p>(一) 公司是否致力于提升各项资源之利用效率，并使用对环境负荷冲击低之再生物料？</p>	✓		<p>(一) 有鉴于全球暖化缘故，节能减碳为全球永续议题，本集团亦着手建立各项节能减碳配套措施，以因应气候变迁带来的冲击。</p> <p>1. 利用导入节能设备减碳管理 各据点逐步汰换节电LED灯具，将公共区域或事务间处改装人体传感器以有效减少用电量，并推广随手节电，贴上提示标签，鼓励员工节约能源，并于空调及照明设备加装时间控制器，有效控管用电量预期降低2%，茶水间加装水龙头节水器以减少用水量，期降低对环境的冲击。</p> <p>2. 办公室资源再生 将办公室回收资源捐赠社福团体循环再利用，包含信息计算机设备与零件，并将废物资源妥善处置，避免资源浪费，充分利用循环再生以减低地球环境负荷。 倡导纸张双面打印、回收纸张空白背面再利用及公文袋重复使用，另推动办公室作业电子化，多采电子签核方式，减少纸张使用量。</p> <p>3. 包材回收及绿色包材 本公司订有包材分类与回收管制规定，依其特性分门管理，避免造成环境污染，此外将进货后之空纸箱回收使用于出货包装上，大幅减少新纸箱之需求量。</p>	无差异。
<p>(二) 公司是否依其产业特性建立合适之环境管理制度？</p>	✓		<p>(二) 本公司及香港仓库业已取得ISO14001 环境管理系统认证，以有效预防和控制环境污染，并提高资源与能源之利用率。</p>	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
(三) 公司是否注意气候变迁对营运活动之影响，并执行温室气体盘查、制定公司节能减碳及温室气体减量策略？	✓		(三) 本集团致力节能减碳行动，以善尽地球公民与企业社会责任，亦积极推动自我温室气体盘查系统，并出具温室气体盘查管理报告书，以掌握本身温室气体排放状况，温室气体排放量由2017年490.44公吨(t-CO2e)提高至2018年565.658公吨(t-CO2e)，系因本年度增加办公楼层及员工人数致受检范围增加所致；未来仍将持续推动节能减碳及温室气体减量策略预期能降低2%，期能成为环境永续发展之低碳企业。	无差异。
三、维护社会公益				
(一) 公司是否依照相关法规及国际人权公约，制定相关之管理政策与程序？	✓		(一) 本公司依循「消除对妇女一切形式歧视公约施行法」、「儿童权利公约施行法」及「公民与政治权利国际公约及经济社会文化权利国际公约施行法」等国际人权公约所揭露之原则，再加上劳动基准法及相关法令订定内部各项管理规章，同时订有「企业社会责任实务守则」，以保障全体同仁、客户及利害关系人之基本人权，并维护社会公益。此外，与客户签订交易合约时，亦承诺遵照电子工业行为准则(EICC)之规范，从而确保工作环境的安全、员工受到尊重并富有尊严、商业营运环保并遵守道德操守。	无差异。
(二) 公司是否建置员工申诉机制及管道，并妥善处理？	✓		(二) 本集团员工可直接陈报所属单位主管、稽核主管、人力资源部主管等相关人员，也可透过内部设置之员工申诉管道或公司网站所建置之利害关系人专区，负责同仁将妥善且适时处理员工所反应之意见或检举违规事宜。	无差异。
(三) 公司是否提供员工安全与健康之工作环境，并对员工定期实施安全与健康	✓		(三) 本集团最重视资产即是员工，因此创造友善温馨的工作环境为本集团首要管理工作。	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因
	是	否	
教育？			<p>1.打造完善健康的职场环境： 办公室各据点定期进行工作环境消毒与空调清洁，维持干净舒适职场环境，并依法规定定期进行各项安全检验及维护，委请专业消防技师进行消防检查。 设置血压计供员工测量检验及定期追踪，并于今年父亲节赠送血压计给员工，藉以提醒同仁重视自身健康，此外并打造温馨舒适的哺乳室提供哺乳妈妈同仁们。</p> <p>2.环境安全教育训练及倡导： 新进人员须参加劳工安全卫生课程，强化公司同仁安全卫生与环保观念，并且不定期倡导环境安全，要求同仁确实遵守安全卫生作业标准，本集团每年定期实施消防演练，藉此保障员工安全。</p> <p>3.健康管理： 每年提供员工身体健康检查，设有专职之健康管理师及邀请医师至公司提供员工健康咨询服务；此外，公司不定期举办健康讲座，提升同仁医学知识以加强自我健康管理观念，落实关怀与支持员工身心健康。</p> <p>4.推广各项运动活动： 鼓励员工多参与公司与运动中心开设运动课程，另赞助同仁成立各类型社团，如乐跑社、篮球社、垒球社、羽球社、烹饪社、花艺社等，希冀同仁多多参与健身及才艺活动，并可增进同仁彼此情谊。</p>
(四) 公司是否建立员工定期沟通之机制，并以合理方式通知对员工可能造成重大影响之营运变动？	✓		<p>(四) 本集团定期召开主管会议及部门相关会议，并透过公告等方式通知对员工可能造成重大影响之营运变动。</p> <p>无差异。</p>

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
(五) 公司是否为员工建立有效之职涯能力发展培训计划？	✓		(五) 本集团由专责单位建立训练发展蓝图(Training & Development Roadmap)据以发展年度训练计划，依照功能属性与职级别设计课程，提升员工专业能力及知识技能。	无差异。
(六) 公司是否就研发、采购、生产、作业及服务流程等制定相关保护消费者权益政策及申诉程序？	✓		(六) 本集团重视客户的意见，除个别拜访外，亦于公司网站提供产品联络窗口及电子邮件信箱，另设置利害关系人专区，提供客户提问、申诉或建议之管道，公司秉持诚信原则妥适处理并予以回馈，以保障客户权益。	无差异。
(七) 对产品与服务之营销及标示，公司是否遵循相关法规及国际准则？	✓		(七) 本集团遵循公平交易法、贸易法、战略性高科技货品输入管理办法、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。	无差异。
(八) 公司与供货商来往前，是否评估供货商过去有无影响环境与社会之纪录？	✓		(八) 本集团订有标准供货商评鉴程序及「供货商行为守则」，以要求供货商遵循劳工人权、健康与安全、环境保护及道德规范等议题，与供货商共同致力于绿色环保科技之开发与应用，齐力解决地球能源逐渐匮乏之环境问题，共同提升企业社会责任。本集团于采购货物时，皆需遵循环保法规及冲突矿产等产业规定；此外，与本公司往来之大型国际性供货商之官方网站，亦有揭示产品符合相关环保法规之声明。	无差异。
(九) 公司与其主要供货商之契约是否包含供货商如涉及违反其企业社会责任政策，且对环境与社会有显著影响时，得随时终止或解除契约之条款？	✓		(九) 本集团已订定「供货商行为守则」，并已揭示在本公司网站，以使供货商了解并符合本公司对产品及道德上之要求，增进对社会与环境之责任；如有违反，本公司得立即终止与供货商之合作关系，并得请求损害赔偿。	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
四、加强信息披露 公司是否于其网站及公开信息观测站等处揭露具攸关性及可靠性之企业社会责任相关信息？	✓		本公司网站(www.wtmec.com)设有企业社会责任专区，且于公开信息观测站亦揭示公司订定公司治理之相关规程规则，并随时更新有关企业社会责任之各项信息，以提升信息透明度。	无差异。
五、公司如依据「上市上柜公司企业社会责任实务守则」订有本身之企业社会责任守则者，请叙明其运作与所订守则之差异情形：本公司已订有「企业社会责任实务守则」，以推动各项社会责任之落实，实际运作情形与本公司守则尚无差异。				
六、其他有助于了解企业社会责任运作情形之重要信息：				
<p>(一) 社会公益：</p> <p>1.履行企业社会责任，是本集团致力扩展营运规模与创造股东最大价值之余，不忘坚持之理念。本集团成立「财团法人文晔教育基金会」，透过『支持多元教育』、『启发学童创作』、『关怀教育弱势』、『培育菁英种子』、『关怀生命议题』等五大主轴，以推动公益性文教活动，将关怀行动推广到社会各个角落，为身为企业公民尽一份心力，并据以实现对于社会公益、环境永续及公司治理之企业责任。本公司企业社会责任相关信息，请参考本公司网站之2017年企业社会责任报告书（网址：http://www.wtmec.com/WT/?page_id=12183）。</p> <p>2.本集团响应政府法令，依身心障碍者权益保障法聘雇身心障碍员工。</p> <p>(二) 环保：</p> <p>本公司产业为电子零件通路商，无工厂制造生产，办公室及仓库为推广环保为主要重点，台湾及香港仓库皆已取得ISO 14001环境管理系统认证，公司采用绿色包材使用，并将进货时的空箱回收使用，减少新纸箱需求，办公室推动办公室电子化签章作业、物流系统已导入利用手持PDA操作无纸化作业，减少纸张使用量，加速无纸化为目标；办公设备及资源再生利用减少垃圾产生、例如：将报废办公室家具捐给社福团体、信息计算机设备、零件回收及进货回收包材再利用等方案避免资源浪费，在采购上优先绿色标章之商品，减少自然生态环境破坏。</p> <p>(三) 人权：</p> <p>本集团重视利害关系人之权益，在公司网站设置利害关系人专区以提供良好之沟通平台，藉以了解利害关系人之合理期望及需求，不论是经济面、社会面与环境面之提问、申诉或建议等内外部议题，本集团都秉持诚信原则妥适处理并提供回馈或改善方案以达有效之沟通。</p>				
七、公司企业社会责任报告书如有通过相关验证机构之查证标准，应加以叙明：无。				

(七) 公司履行诚信经营情形及实行措施：

落实诚信经营情形

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	
<p>一、订定诚信经营政策及方案</p> <p>(一) 公司是否于规章及对外文件中明示诚信经营之政策、作法，以及董事会与管理阶层积极落实经营政策之承诺？</p>	✓		无差异。
<p>(二) 公司是否订定防范不诚信行为方案，并于各方案内明定作业程序、行为指南、违规之惩戒及申诉制度，且落实执行？</p>	✓		无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
(三) 公司是否对「上市上柜公司诚信经营守则」第七条第二项各款或其他营业范围内具较高不诚信行为风险之营业活动，实行防范措施？	✓		(三) 本公司于「诚信经营作业程序及行为指南」中明订禁止行贿及收贿、提供或收受不正当利益、提供或承诺疏通费、提供非法政治献金、从事不公平竞争行为、不当慈善捐赠或赞助、泄露商业机密及损害利害关系人权益等不诚信行为，均已实行防范措施及进行教育倡导，以落实诚信经营政策。	无差异。
二、落实诚信经营				
(一) 公司是否评估往来对象之诚信纪录，并于其与往来交易对象签订之契约中明订诚信行为条款？	✓		(一) 本公司于评估后视其必要性与交易对象签订含诚信条款之契约，如交易对象承诺不收受或索取红包、礼金、购物卡等非正当利益，承诺依公平、公正、公开及诚实守信之原则开展各项业务活动；此外，本公司所往来之金融机构均为合法注册且为大众所熟知之商业银行或票券公司，双方权利义务与交易条件皆明确订定于授信合约中。本公司亦于 105 年 4 月 12 日订定「供货商行为守则」制订相关道德规范。	无差异。
(二) 公司是否设置隶属董事会之推动企业诚信经营专（兼）职单位，并定期向董事会报告其执行情形？	✓		(二) 为健全诚信经营之管理，由人事、法务及稽核室共同组成诚信经营推动小组，依据各单位工作职掌及范畴，分权负责诚信经营政策与防范措施之制定及监督执行，确保诚信经营守则之落实。 本公司定期每年向董事会报告上一年度诚信经营执行结果，协助董事会评估公司所建立之诚信经营防范措施是	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否制定防止利益冲突政策、提供适当陈述管道，并落实执行？	✓	<p>否有效运行，108年1月9日董事会已完成107年度诚信经营执行情形报告。</p> <p>该小组除了向全体同仁推行「诚信正直」为企业核心价值外，并向新进同仁教育训练以倡导执行业务时应注意之事项。员工也可透过多重管道（包含公司网站、内部E-mail信箱等方式）与各管理阶层及人事单位反应与沟通；此外，本公司官网设有违反从业道德举报之平台，提供管道供检举人举发公司人员不法行为，由诚信经营推动小组受理检举案件，负责将案件转发相关单位最高主管调查，并追踪案件最终处理结果，对于检举人身分及检举内容均予以保密，并对案件之受理、调查过程及结果留存完整纪录。107年度共受理外部检举之有效案件2件及员工直接检举0件，针对有效案件已查明原委尚无涉及重大之不诚信行为且已采取适当之改善措施。</p> <p>(三) 本公司订定之「诚信经营守则」、「诚信经营作业程序及行为指南」，已明定防止利益冲突之政策，并要求各单位落实执行；公司内部及公司网站均提供畅通管道供员工陈述其意见。此外，本公司出席董事会之人员对于董事会所列议案，与其自身有利害关系者，已于各场董事会（107年1月22日、107年2月8日、107年7月9日、108年1月9日及108年2月19日）依本公司「董事会议事规范」第17条有关董事利益回避之规定办理。</p>	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因	
	是	否		
(四) 公司是否为落实诚信经营已建立有效的会计制度、内部控制制度，并由内部稽核单位定期查核，或委托会计师执行查核？	✓		(四) 本集团对于潜在具有较高不诚信行为之营业活动及作业程序，在会计制度及内部控制制度均建立完整有效之控管机制；内部稽核人员亦会依据风险评估将高风险之作业列为年度稽核计划之首要查核项目以加强防范措施，并将稽核计划实际执行情形提报每场定期性董事会；此外，透过年度公司内部控制自行评估作业，本公司各部门及子公司，均须自我检视内部控制制度，俾确保该制度设计及执行之有效性。	无差异。
(五) 公司是否定期举办诚信经营之内、外部之教育训练？	✓		(五) 本公司订定之「诚信经营守则」及「诚信经营作业程序及行为指南」，除揭示于官网「公司治理」专区外，亦于内部网站倡导及新人到职时进行教育训练，107年度总受训时数计13小时，受训人员达190人，以期每位加入之新进员工能了解并遵守；此外，亦委派相关人员参与公协会或专业团体所举办之讲习与座谈会，藉以强化集团诚信经营政策。	无差异。
三、公司检举制度之运作情形				
(一) 公司是否订定具体检举及奖励制度，并建立便利检举管道，及针对被检举对象指派适当之受理专责人员？	✓		(一) 本公司诚信经营守则第 18 条及诚信经营作业程序及行为指南第 23 条为检举制度之相关规定，本集团人员若怀疑或发现有违反行为时，应主动向监察人、经理人、内部稽核主管或其他适合人员举报，另公司网站亦设有违反从业道德举报之管道供相关人员检举不法行为；本年度未发生	无差异。

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因	
	是	否		摘要说明
(二)公司是否订定受理检举事项之调查标准作业程序及相关保密机制？	✓		<p>内外部重大检举之情事。</p> <p>(二) 依据本公司诚信经营守则第18条及诚信经营作业程序及行为指南第21条之规定，检举案件受理、调查过程及结果均留存纪录并保存，对于检举人身分及内容应确实保密。如经调查发现重大违规情事或集团有受重大损害之虞时，应立即作成报告，以书面通知监察人；本年度无此情事发生。</p>	无差异。
(三)公司是否采取保护检举人不因检举而遭受不当处置之措施？	✓		<p>(三) 依据本公司诚信经营守则第 18 条及诚信经营作业程序及行为指南第 21 条之规定，对于检举人身分及内容确实保密，不因检举而遭受不当处置之措施。</p>	无差异。
四、加强信息揭露 公司是否于其网站及公开信息观测站，揭露其所订诚信经营守则内容及推动成效？	✓		<p>本公司已依据诚信经营守则第 20 条之规定，于公司网站、公开信息观测站、年报、企业社会责任报告书及公开说明书揭露本守则及执行情形；诚信正直乃本公司最重要之核心价值及经营理念，员工需恪守明确的道德标准及品格操守，对于原厂、客户、员工、股东及社会的承诺，亦尽最大的努力兼顾所有关系人的权益。</p>	无差异。
<p>五、公司如依据「上市上柜公司诚信经营守则」订有本身之诚信经营守则者，请叙明其运作与所订守则之差异情形： 本公司已订有「诚信经营守则」，以建立诚信经营之企业文化并健全发展，实际运作情形与本公司守则尚无差异。</p>				

评估项目	运作情形		与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因
	是	否	
<p>六、其他有助于了解公司诚信经营运作情形之重要信息：(如公司检讨修正其订定之诚信经营守则等情形)</p> <p>本公司将随时注意国内外诚信经营相关规范之发展，并鼓励董事、监察人、经理人及员工提出改善建议。本公司之诚信经营守则因应独立董事之设置及法令之修正，已于 105 年 7 月 11 日提报董事会讨论检讨修正，以提升公司诚信经营之成效。</p>			

(八)公司如有订定公司治理守则及相关规章者，应揭露其查询方式：

目前已订定「公司章程」、「股东会议事规则」、「董事会议事规范」、「董事监察人选举办法」、「薪资报酬委员会组织规程」、「取得或处分资产处理程序」、「资金贷与及背书保证作业程序」、「内部重大信息处理作业程序」、「公司治理实务守则」、「企业社会责任实务守则」、「诚信经营守则」、「道德行为准则」、「供货商行为守则」、「诚信经营作业程序及行为指南」、「董事会绩效评估办法」及「审计委员会组织规程」等规章制度，可至本公司网站（网址：<http://www.wtmec.com>）、公开信息观测站或年报查询。

(九)其他足以增进对公司治理运作情形之了解的重要信息：

1.除揭示于公开信息观测站之公司治理专区外，亦视重大性将公司治理相关运作以重大讯息方式实时揭露给投资人知悉。

2.本公司定期召开法人说明会，相关法人说明会之资料均公布于公司网站及公开信息观测站。

3.107年度经理人进修情形：

职称	姓名	进修日期	主办单位	课程名称	进修时数
总经理	郑文宗	107/04/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	107 年度防范内线交易倡导会	3 小时
		107/05/25	台湾证券交易所&社团法人台北律师公会	金管会新版公司治理蓝图研讨系列-公司治理人员议题	3 小时
资深副总经理	许文红	107/03/23	资诚联合会计师事务所	2017 年度财税策略综合报告	2 小时
		107/04/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	107 年度防范内线交易倡导会	3 小时

职称	姓名	进修日期	主办单位	课程名称	进修时数
		107/05/25	台湾证券交易所&社团法人 台北律师公会	金管会新版公司治理蓝图研讨系列- 公司治理人员议题	3 小时
副总经理 暨 会计主管	杨幸瑜	107/03/23	资诚联合会计师事务所	2017 年度财税策略综合报告	2 小时
		107/12/10-11	财团法人中华民国会计研 究发展基金会	会计主管持续进修班	12 小时

4. 独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形：

(1) 独立董事与内部稽核主管平时得视需要随时以电子邮件、电话或会面方式相互联系，如有重大异常事项时亦可随时召集会议，彼此沟通管道多元且顺畅；本公司内部稽核主管每月将前月份稽核报告或追踪报告交付各独立董事查阅，独立董事视报告之必要性给予响应或意见，107年度稽核结果尚无重大异常情事，且独立董事并无反对意见，本年度共计沟通8次，历次沟通情形摘述如下表：

会议日期	性质与沟通主题内容	独董建议
107 年 1 月 22 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 2 月 8 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 3 月 26 日	● 内部稽核业务执行情形报告。 ● 讨论106年度内部控制制度有效性考核暨「内部控制制度声明书」。	独立董事无意见且无建议。
107 年 5 月 11 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 6 月 28 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 7 月 9 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 8 月 8 日	● 内部稽核业务执行情形报告。	独立董事无意见且无建议。
107 年 11 月 8 日	● 内部稽核业务执行情形报告。 ● 讨论108年度稽核计划案。	独立董事无意见且无建议。

(2)本公司签证会计师除针对财务报告之查核或核阅情形向独立董事报告外，每年至少于本公司举办一次法令倡导会，更新财税法令新知及相关影响之因应措施，平时独立董事与会计师间得视需要随时以电子邮件、电话或会面方式相互联系，本公司独立董事与会计师沟通情形良好，107年度历次沟通情形摘述如下表：

日期	沟通重点	独董建议
107年3月26日	<ul style="list-style-type: none"> ●就106年度合并及个体财务报告之查核发现及结果作说明并沟通关键查核事项。 ●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。 	独立董事无意见且无建议。
107年5月11日	<ul style="list-style-type: none"> ●就107年第1季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。 ●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。 	独立董事无意见且无建议。
107年8月8日	<ul style="list-style-type: none"> ●就107年第2季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。 ●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。 	独立董事无意见且无建议。
107年11月8日	<ul style="list-style-type: none"> ●就107年第3季合并财务报告之核阅发现及结果作说明。 ●针对与会人员所提问题进行响应与讨论。 	独立董事无意见且无建议。

(十) 内部控制制度执行状况：

1. 内部控制声明书

文晔科技股份有限公司 内部控制制度声明书

日期：108 年 3 月 22 日

本公司民国 107 年度之内部控制制度，依据自行评估的结果，谨声明如下：

- 一、本公司确知建立、实施和维护内部控制制度系本公司董事会及经理人之责任，本公司业已建立此一制度。其目的系在对营运之效果及效率（含获利、绩效及保障资产安全等）、报导具可靠性、及时性、透明性及符合相关规范暨相关法令规章之遵循等目标的达成，提供合理的确保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不论设计如何完善，有效之内部控制制度亦仅能对上述三项目标之达成提供合理的确保；而且，由于环境、情况之改变，内部控制制度之有效性可能随之改变。惟本公司之内部控制制度设有自我监督之机制，缺失一经辨认，本公司即采取更正之行动。
- 三、本公司系依据「公开发行公司建立内部控制制度处理准则」（以下简称「处理准则」）规定之内部控制制度有效性之判断项目，判断内部控制制度之设计及执行是否有效。该「处理准则」所采用之内部控制制度判断项目，系为依管理控制之过程，将内部控制制度划分为五个组成要素：1.控制环境，2.风险评估，3.控制作业，4.信息与沟通，及 5.监督作业。每个组成要素又包括若干项目。前述项目请参见「处理准则」之规定。
- 四、本公司业已采用上述内部控制制度判断项目，评估内部控制制度之设计及执行的有效性。
- 五、本公司基于前项评估结果，认为本公司于民国 107 年 12 月 31 日的内部控制制度（含对子公司之监督与管理），包括了解营运之效果及效率目标达成之程度、报导系属可靠、及时、透明及符合相关规范暨相关法令规章之遵循有关的内部控制制度等之设计及执行系属有效，其能合理确保上述目标之达成。
- 六、本声明书将成为本公司年报及公开说明书之主要内容，并对外公开。上述公开之内容如有虚伪、隐匿等不法情事，将涉及证券交易法第 20 条、第 32 条、第 171 条及第 174 条等之法律责任。
- 七、本声明书业经本公司民国 108 年 3 月 22 日董事会通过，出席董事六人中，无人持反对意见，余均同意本声明书之内容，并此声明。

文晔科技股份有限公司

董事长暨总经理：郑 文 宗

签章

2.委托会计师项目审查内部控制制度者，应揭露会计师审查报告：无。

(十一) 最近年度及截至年报刊印日止公司及其内部人员依法被处罚、公司对其内部人员违反内部控制制度规定之处罚、主要缺失与改善情形：无。

(十二) 最近年度及截至年报刊印日止，股东会及董事会之重要决议：

1.董事会重要决议事项：

日期	重要决议事项
107 年 1 月 22 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过 107 年度营运计划案。 2.通过 106 年度经理人年终及绩效奖金给付案。 3.通过 107 年度经理人薪资报酬给付案。 4.通过变更签证会计师案。 5.通过会计师委任暨独立性评估案。 6.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 7.通过资金贷与子公司文晔领科（上海）投资有限公司人民币壹亿叁仟万元案。
107 年 2 月 8 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。 2.通过民国 107 年第一季简式合并财务预测案。
107 年 3 月 26 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过 106 年度员工酬劳及董监事酬劳分派案。 2.通过 106 年度营业报告书暨财务报表案。 3.通过本公司 107 年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。 4.通过召开本公司 107 年股东常会相关事宜案。
107 年 5 月 11 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过民国 107 年第二季简式合并财务预测案。 2.通过 106 年度盈余分派案。 3.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 4.通过「公司治理实务守则」修正案。 5.通过「公司章程」修正案。 6.通过资金贷与子公司宣昶股份有限公司新台币叁亿伍仟万元案。 7.通过资金贷与子公司鸿沛电子股份有限公司新台币叁亿伍仟万元案。 8.通过资金贷与子公司 Lacewood International Corp.美金壹仟万元案。
107 年 6 月 28 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过背书保证子公司宣昶股份有限公司新台币贰亿元案。 2.通过连带保证子公司文晔领科（上海）投资有限公司、文晔领科商贸（深圳）有限公司、Morrihan Singapore Pte. Ltd.及 Lacewood International Corp.向金融机构取得授信往来额度案。
107 年 7 月 9 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通过 106 年度盈余分配现金股利之除息基准日暨发放日案。 2.通过董监事酬劳分配案。 3.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 4.通过背书保证提供子公司鸿沛电子股份有限公司向供货商取得购货信用额度美金伍佰万元案。

日期	重要决议事项
	5.通过连带保证子公司文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。
107 年 8 月 8 日	1.通过民国 107 年第三季简式合并财务预测案。 2.通过香港分公司 2017 年度财务报表案。 3.通过背书保证子公司宣昶股份有限公司向供货商取得购货信用额度新台币伍仟万元案。 4.通过连带保证子公司文晔领科商贸（深圳）有限公司及文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。 5.通过资金贷与子公司文晔领科（上海）投资有限公司人民币柒仟万元案。
107 年 11 月 8 日	1.通过民国 107 年第四季简式合并财务预测案。 2.通过 108 年度稽核计划案。 3.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 4.通过连带保证子公司文晔科技（香港）有限公司及庆成企业有限公司向金融机构取得授信往来额度案。
108 年 1 月 9 日	1.通过 108 年度营运计划案。 2.通过 107 年度经理人年终及绩效奖金给付案。 3.通过 108 年度经理人薪资报酬给付案。 4.通过变更签证会计师案。 5.通过会计师委任暨独立性评估案。 6.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 7.通过背书保证子公司宣昶股份有限公司向供货商取得购货信用额度新台币壹仟贰佰万元案。
108 年 2 月 19 日	1.通过捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。 2.通过 108 年第一季简式合并财务预测案。 3.通过续予连带保证子公司 WT Technology Korea Co., Ltd.、Wonchang Semiconductor Co., Ltd.及文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得授信往来额度案。
108 年 3 月 22 日	1.通过本公司民国 107 年度员工酬劳及董监事酬劳分派案。 2.通过民国 107 年度营业报告书暨财务报表案。 3.通过「公司章程」修正案。 4.通过「董事监察人选举办法」修正案。 5.通过第九届董事选举案。 6.通过订定「审计委员会组织规程」案。 7.通过「取得或处分资产处理程序」修正案。 8.通过召开本公司 107 年股东常会相关事宜案。 9.通过本公司民国 107 年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。
108 年 5 月 8 日	1.通过民国 108 年第二季简式合并财务预测案。 2.通过民国 107 年度盈余分派案。 3.通过「公司章程」修正案。 4.通过「资金贷与及背书保证作业程序」修正案。 5.通过董事（含独立董事）候选人提名案。 6.通过解除新任董事暨其代表人竞业禁止限制案。 7.通过发行国内第六次无担保转换公司债案。 8.通过订定本公司国内第五次无担保转换公司债转换发

日期	重要决议事项
	行新股之增资基准日案。 9.通过委任公司治理主管案。 10.通过订定本公司「处理董事要求之标准作业程序」案 11.通过续予连带保证子公司文晔领科商贸（深圳）有限公司向金融机构取得授信往来额度案。

2.股东会重要决议事项及执行情形：

日期	重要决议事项
107年6月28日	1.承认106年度营业报告书暨财务报表案。 2.承认106年度盈余分派案。 执行情形：106年度盈余分派已全数分配完毕，订定107年8月12日为除息基准日，同年8月31日为现金股利发放日，每股配发现金股利2.5元。 3.通过「公司章程」修正案。 执行情形：已于107年7月13日取得经济部核准登记在案。

(十三) 最近年度及截至年报刊印日止董事或监察人对董事会通过重要决议有不同意见且有纪录或书面声明者：无此情形。

(十四) 最近年度及截至年报刊印日止，公司董事长、总经理、会计主管、财务主管、内部稽核主管及研发主管等辞职解任情形之汇总：无此情形。