

2020 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 9 次【A】，全体董事平均实际出席率为 97%，董事出列席情形如下：

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	9	0	100%	108年6月21日改选连任
董事	许文红	9	0	100%	108年6月21日改选连任
法 董	文友投资(股)公司 代表人：郑更义	8	1	89%	法人董事于108年6月21日改选新任
董 事	高新明	9	0	100%	108年6月21日改选连任
独 董	程天纵	9	0	100%	108年6月21日改选连任
独 董	龚汝沁	9	0	100%	108年6月21日改选连任
独 董	林哲伟	3	0	75%	自108年6月21日改选新任，并于109年2月20日辞任
独 董	丁克华	4	0	100%	109年3月27日补选新任

109 年度 9 场董事会议独立董事出席状况：

独立 董事	109 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	第 9 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	亲自出席	亲自出席
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	亲自出席	亲自出席	亲自出席
林哲伟	亲自出席	亲自出席	亲自出席	请假	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
丁克华	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	亲自出席	亲自出席	亲自出席	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

日期及期别	议案内容
第九届第七次 109年1月2日	1. 民国108年度经理人年终及绩效奖金给付案。 2. 民国109年度经理人薪资报酬给付案。 3. 会计师委任暨独立性评估案。 4. 由本公司新增连带保证，提供子公司文晔领科（上海）投资有限公司向金融机构取得往来额度。

	5.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、文晔领科（上海）投资有限公司、WT Technology Korea Co., Ltd.及 Wonchang Semiconductor Co., Ltd.向金融机构取得往来额度案。
第九届第十次 109年2月15日	1.解除董事竞业禁止限制案。 2.捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。 3.「取得或处分资产处理程序」修正案。 4.办理私募乙种特别股及/或丙种特别股案。 5.办理私募普通股案。 6.以询价圈购方式办理现金增资发行普通股案。 7.发行限制员工权利新股案。
第九届第十一次 109年2月21日	本公司拟以增资发行新股作为受让祥硕科技股份有限公司新发行股份之对价方式，进行股份交换合作案。
第九届第十二次 109年5月11日	1.补行委任第四届薪资报酬委员会一席委员案。 2.本公司民国108年度董事酬金分配案。 3.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、庆成企业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。
第九届第十三次 109年7月2日	1.本公司拟以现金取得 Analog World Co., Ltd.所有股权案，及拟由子公司茂宣企业股份有限公司受让 Analog TechSystems, Inc.与 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半导体产品代理业务案。 2.本公司拟办理现金增资发行甲种特别股案。 3.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。
第九届第十四次 109年8月7日	1.本公司办理员工持股信托暨经理人参与员工持股信托提存奖励金案。 2.订定「109年现金增资甲种特别股员工认股办法」暨109年现金增资甲种特别股经理人认股名单案。 3.「内部控制制度」修正案。 4.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往来额度案。
第九届第十五次 109年11月6日	1.第九届独立董事报酬给付案。 2.委任第一届风险管理委员会成员案。 3.由本公司续予连带保证，提供子公司 Morrihan Singapore Pte. Ltd.、文晔领科（上海）投资有限公司及茂宣企业股份有限公司向金融机构或原厂取得往来额度案。
<p>以上事项决议结果：经主席征询全体出席董事无异议照案通过。 独立董事意见：无反对或保留意见。 公司对独立董事意见之处理：不适用。</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，应叙明董事姓名、议案内容、应利益回避</p>	

原因以及参与表决情形：

109年度董事对利害关系议案回避之执行情形		
董事会日期	议案内容	回避董事姓名
109年1月2日	1.民国108年度经理人年终及绩效奖金给付案。 2.民国109年度经理人薪资报酬给付案。 3.由本公司新增连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。 4.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	郑文宗及许文红
109年2月15日	解除董事竞业禁止限制案。	高新明
	捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。	郑文宗及许文红
109年5月11日	补行委任第四届薪资报酬委员会一席委员案。	丁克华
	本公司民国108年度董事酬金分配案。	郑文宗、许文红、郑更义、高新明、程天纵、龚汝沁及丁克华
	由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	郑文宗及许文红
109年7月2日	由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	郑文宗及许文红
109年8月7日	1.本公司办理员工持股信托暨经理人参与员工持股信托提存奖励金案。 2.订定「109年现金增资甲种特别股员工认股办法」暨109年现金增资甲种特别股经理人认股名单案。 3.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	郑文宗及许文红
109年11月6日	第九届独立董事报酬给付案。	程天纵、丁克华及龚汝沁
	委任第一届风险管理委员会成员案。	丁克华、程天纵、龚汝沁、郑文宗及许文红
	由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构或原厂取得往来额度案。	郑文宗及许文红
<p>利益回避原因：以上议案内容因与回避董事有自身利害关系，谨依本公司「董事会议事规范」第15条规定办理。</p> <p>参与表决情形：应回避之董事已依法回避，经主席或代理主席征询其余出席董事全体无异议照案通过。</p>		

三、本公司董事会自我评鉴之执行情形：

评估周期	评估期间	评估范围	评估方式	评估内容
每年执行一次	109.1.1-12.31	董事会	董事会自评 (议事单位评量)	1.对公司营运之参与程度。

				2.提升董事会决策质量。 3.董事会组成与结构。 4.董事之选任及持续进修。 5.内部控制。
每年执行一次	109.1.1-12.31	个别董事成员	董事成员自评	1.公司目标与任务之掌握。 2.董事职责认知。 3.对公司营运之参与程度。 4.内部关系经营与沟通。 5.董事之专业及持续进修。 6.内部控制。
每三年执行一次	109.1.1-12.31	董事会	委任外部专业机构「社团法人台湾诚正经营暨防弊鉴识学会」执行评估，评估方式包含： 1.书面审查董事会议事录及公司治理相关内部规范与文件。 2.全体董事成员个别填写问卷自评问卷。 3.实地访谈董事。 4.出具董事会效能评估报告。	评估四大构面： 1.董事会专业职能。 2.董事会决策效能。 3.董事会对内部控制之重视程度与监督。 4.董事会对企业社会责任之态度。

四、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事相关法规外，于董事会召开时报告公司业务现况，并备妥议案相关资料及指派人员供董事查考备询。
- (二) 主动提供各类进修课程信息亦鼓励董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；本年度董事进修共计 7 人，总计 65.5 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 109 年 8 月 7 日修正该办法，明定至少每三年执行一次外部董事会绩效评估。本公司委任外部专业机构「社团法人台湾诚正经营暨防弊鉴识学会」执行本年度董事会效能评估，该学会及执行专家与本公司无业务往来具独立性。分别

就董事会专业职能、董事会决策效能、董事会对内部控制之重视程度与监督及董事会对企业社会责任之态度等四大构面之文件查阅、问卷及实地访谈进行评核，并于 110 年 2 月 4 日出具评估报告，业将该评估建议事项及预计采取措施提报 110 年 2 月 25 日董事会，相关建议及改善措施如下：

1.强化董事会成员与经营团队的沟通

建 议：公司治理部门可主动汇整个别董事提出之疑问，请经营团队向董事提出说明，以利董事对公司的经营情形更了解。

改善措施：未来将增加经理人与董事成员沟通之频率，以强化董事会与经营团队间的合作关系。

2.董事长与最高经理人兼任议题

建 议：于现阶段可先行增加独立董事人数比例，以兼顾监督经营之需求。

改善措施：未来将评估是否增加一席独立董事。

3.受评企业已设置风险管理委员会以落实风险管理之落实

建 议：未来应切实透过风管会建立具体之风险管理机制，以落实风险管理机制之执行。

改善措施：规划每半年至少召开一次风险管理委员会，以辨识及监控可能影响公司永续发展之风险，并确保风险管理制度之正常运作。

4.强化董事会对企业社会责任议题之重视

建 议：未来亦可增加董事会对于企业社会责任议题之讨论或引进外部顾问。

改善措施：每年至少一次向董事会报告企业社会责任之推动计划与实施成效，包含与利害关系人沟通情形。

(五)本公司已于 108 年 6 月 21 日股东常会董监事全面改选后，设置审计委员会取代监察人职权，强化董事会职能。

(二) 审计委员会运作情形：

1. 工作重点

本公司审计委员会系由 3 名独立董事组成，旨在协助董事会履行其监督公司在执行关于会计、财务报导流程、稽核之质量及诚信度，并提升公司治理效能，并与会计师及稽核人员就公司财务、业务状况之重大事项进行必要之沟通。

2020 年度审计委员会共召开 7 次会议，审议之工作重点事项如下：

- (1) 财务报表及财务预测。
- (2) 内部控制制度有效性之考核。
- (3) 稽核计划。
- (4) 重大之资金贷与、背书或提供保证交易。
- (5) 重大之资产取得交易。
- (6) 涉及董事自身利害关系之事项。
- (7) 募集、发行或私募具有股权性质之有价证券。
- (8) 签证会计师之委任。
- (9) 审计委员会组织规程之修正。
- (10) 取得或处分资产处理程序之修正。
- (11) 内部控制制度之修正。
- (12) 并购计划与交易之公平性、合理性。

2. 本年度审计委员会开会 7 次【A】，独立董事出席情形如下：

职称	姓名	实际出席次数【B】	委托出席次数	实际出席率【B/A】(%)	备注
独立董事	程天纵	7	0	100%	
独立董事	龚汝沁	7	0	100%	
独立董事	林哲伟	1	0	50%	109年2月20日辞任
独立董事	丁克华	4	0	100%	109年3月27日补选新任

其他应记载事项：

一、审计委员会之运作如有下列情形之一者，应叙明审计委员会日期、期别、议案内容、审计委员会决议结果及公司对审计委员意见之处理：

(一) 证券交易法第 14 条之 5 所列事项

期别及日期	议案内容	审计委员会决议结果	审计委员意见	公司对审计委员意见之处理
第一届第三次 109年1月2日	1. 会计师委任暨独立性评估案。 2. 由本公司新增连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度。 3. 由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用
第一届第四次 109年2月15日	1. 民国108年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。 2. 解除董事竞业禁止限制案。 3. 捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用

	<p>4.「取得或处分资产处理程序」修正案。</p> <p>5.办理私募乙种特别股及/或丙种特别股案。</p> <p>6.办理私募普通股案。</p> <p>7.以询价圈购方式办理现金增资发行普通股案。</p> <p>8.发行限制员工权利新股案。</p> <p>9.民国108年度营业报告书暨财务报表案。</p>			
第一届第五次 109年2月21日	本公司以增资发行新股作为受让祥硕科技股份有限公司新发行股份之对价方式，进行股份交换合作案。	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用
第一届第六次 109年5月11日	由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用
第一届第七次 109年7月2日	<p>1.本公司拟以现金取得 Analog World Co., Ltd.所有股权案，及拟由子公司茂宣企业股份有限公司受让 Analog TechSystems, Inc. 与 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半导体产品代理业务案。</p> <p>2.本公司拟办理现金增资发行甲种特别股案。</p> <p>3.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。</p>	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用
第一届第八次 109年8月7日	<p>1.「内部控制制度」修正案。</p> <p>2.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构取得往来额度案。</p>	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用
第一届第九次 109年11月6日	<p>1.民国110年度稽核计划案。</p> <p>2.由本公司续予连带保证，提供子公司向金融机构或原厂取得往来额度案。</p>	经主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见	不适用

(二) 除前开事项外，其他未经审计委员会通过，而经全体董事三分之二以上同意之议决事项：无此情事发生。

二、独立董事对利害关系议案回避之执行情形，应叙明独立董事姓名、议案内容、应利益回避原因以及参与表决情形：无此情形。

三、独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形（应包括就公司财务、业务状况进行沟通之重大事项、方式及结果等）：

(一) 独立董事与内部稽核主管平时视需要以电子邮件、电话或座谈会之方式联

系与沟通，如有重大异常情事应立即向独立董事报告或召集会议，彼此间沟通管道多元且畅通。本公司每月以书面方式就前月份稽核报告或追踪报告交付各独立董事查阅，独立董事视必要性给予响应或意见；内部稽核主管定期参与每季召开之审计委员会，向独立董事报告稽核业务执行情形及稽核结果等说明，本年度历次沟通情形简述如下：

日期	沟通方式	沟通主题内容	建议及结果
109年02月15日	座谈会	2019年度合并财报查核后与治理单位沟通。	无意见。
	审计委员会	2019年度内部控制制度有效性考核暨「内部控制制度声明书」。	无意见，提请董事会讨论。
109年08月07日	座谈会	2020年第二季合并财报核阅后与治理单位沟通。	无意见。
	审计委员会	「内部控制制度」修正。	无意见，提请董事会讨论。
109年11月02日	电子邮件	2021年度内部稽核计划提案及会议日程规划之沟通。	无意见。
109年11月06日	座谈会	2020年第三季合并财报核阅后与治理单位沟通。	无意见。
	审计委员会	1. 2020年7月至9月稽核业务报告。 2. 2021年度内部稽核计划。	1. 无意见，转陈董事会报告。 2. 无意见，提请董事会讨论。

(二) 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，本年度历次沟通情形摘述如下表：

日期	沟通重点	独董建议
109年2月15日	<ul style="list-style-type: none"> ●就108年度合并及个体财报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。
109年5月11日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109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。
109年8月7日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109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 	独立董事无意见且无建议。

	讨论。	
109年11月6日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109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。

(三)公司治理运作情形及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、107年5月11日、108年8月8日、109年8月7日及110年2月25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，订定本公司之「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		摘要说明
(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？	✓		(四) 本公司员工、经理人及董事等人员，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。	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」第二十条订定董事会成员组成应采多元化政策：</p> <p>除兼任公司经理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，并就本身运作、营运型态及发展需求以拟订适当之多元化方针，包括但不限于以下二大面向之标准：</p> <p>一、基本条件与价值：性别、年龄、国籍及文化等。</p> <p>二、专业知识与技能：专业背景（如法律、会计、产业、财务、营销或科技）、专业技能及产业经历等。</p> <p>董事会成员应普遍具备执行职务所必须之知识、技能及素养。为达到公司治理之理想目标，董事会整体应具备之能力如下：</p> <p>一、营运判断能力。</p> <p>二、会计及财务分析能力。</p> <p>三、经营管理能力。</p> <p>四、危机处理能力。</p> <p>五、产业知识。</p> <p>六、国际市场观。</p> <p>七、领导能力。</p> <p>八、决策能力。</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>摘要说明</p> <p>本公司现任董事会由七位董事组成，包含四位一般董事、三位独立董事，而女性董事共三席，比率高达43%。董事会组成多元化政策之具体管理目标及达成情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>多元管理目标</th> <th>达成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兼任公司经理人之董事不宜逾董事席次三分之一</td> <td>达成</td> </tr> <tr> <td>注重董事会成员组成之性别平等，女性董事比率目标为33%以上</td> <td>达成</td> </tr> <tr> <td>独立董事任期不超过三届</td> <td>达成</td> </tr> <tr> <td>适足多元化之专业知识及技能与专业背景</td> <td>达成</td> </tr> </tbody> </table> <p>董事会成员多元化政策落实情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">多元化项目 董事姓名</th> <th colspan="7">基本组成</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">性别</th> <th rowspan="2">兼任本公司员工</th> <th colspan="2">年龄分布（岁）</th> <th colspan="3">独立董事任期年资</th> </tr> <tr> <th>60以下</th> <th>61至69</th> <th>3年以下</th> <th>3至9年</th> <th>9年以上</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> </tr> <tr> <td>许文红</td> <td>女</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> </tr> <tr> <td>高新明</td> <td>女</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> </tr> <tr> <td>龚汝沁</td> <td>女</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> <tr> <td>丁克华</td> <td>男</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	多元管理目标	达成情形	兼任公司经理人之董事不宜逾董事席次三分之一	达成	注重董事会成员组成之性别平等，女性董事比率目标为33%以上	达成	独立董事任期不超过三届	达成	适足多元化之专业知识及技能与专业背景	达成	多元化项目 董事姓名	基本组成							性别	兼任本公司员工	年龄分布（岁）		独立董事任期年资			60以下	61至69	3年以下	3至9年	9年以上	郑文宗	男	√	√					许文红	女	√	√					郑更义	男			√				高新明	女			√				程天纵	男			√		√		龚汝沁	女		√			√		丁克华	男			√		√		
多元管理目标	达成情形																																																																																								
兼任公司经理人之董事不宜逾董事席次三分之一	达成																																																																																								
注重董事会成员组成之性别平等，女性董事比率目标为33%以上	达成																																																																																								
独立董事任期不超过三届	达成																																																																																								
适足多元化之专业知识及技能与专业背景	达成																																																																																								
多元化项目 董事姓名	基本组成																																																																																								
	性别	兼任本公司员工	年龄分布（岁）		独立董事任期年资																																																																																				
			60以下	61至69	3年以下	3至9年	9年以上																																																																																		
郑文宗	男	√	√																																																																																						
许文红	女	√	√																																																																																						
郑更义	男			√																																																																																					
高新明	女			√																																																																																					
程天纵	男			√		√																																																																																			
龚汝沁	女		√			√																																																																																			
丁克华	男			√		√																																																																																			

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																																																																																																																				
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">多元化项目 董事姓名</th> <th colspan="4">专业背景</th> <th colspan="7">专业知识与技能</th> </tr> <tr> <th>会计</th> <th>产业</th> <th>财务</th> <th>科技</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></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>许文红</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>郑更义</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>高新明</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>程天纵</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>龚汝沁</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>丁克华</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></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	专业背景				专业知识与技能							会计	产业	财务	科技	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		√		√	√	√	√	√	√		√	许文红		√	√		√	√	√	√	√	√	√	郑更义	√		√		√	√	√		√	√	√	高新明		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	程天纵		√		√	√	√	√	√	√		√	龚汝沁	√		√		√	√	√		√	√	√	丁克华	√		√		√	√	√		√	√	√	
多元化项目 董事姓名	专业背景				专业知识与技能																																																																																																																		
	会计	产业	财务	科技	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		√		√	√	√	√	√	√		√																																																																																																												
许文红		√	√		√	√	√	√	√	√	√																																																																																																												
郑更义	√		√		√	√	√		√	√	√																																																																																																												
高新明		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√																																																																																																												
程天纵		√		√	√	√	√	√	√		√																																																																																																												
龚汝沁	√		√		√	√	√		√	√	√																																																																																																												
丁克华	√		√		√	√	√		√	√	√																																																																																																												
(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) 本公司除依法已设置薪资报酬委员会及审计委员会外，业于109年11月6日经董事会决议设置风险管理委员会，并委任三位独立董事、董事长及财务长共五位担任委员，就公司营运活动过程中所面临之各层级风险管理进行审视并向董事会报告风险管理执行情形。									无差异。																																																																																																											
(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，且将绩效评估之结果提报董事会，并运用	√		(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」，并于109年8月7日修正，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									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	
于个别董事薪资报酬及提名续任之参考？			
(四) 公司是否定期评估签证会计师独立性？	✓		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																	
		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。																	
四、上市上柜公司是否配置适任及适当人数之公司治理人员，并指定公司治理主管，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、协助董事、监察人遵循法令、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等）？	✓	<p>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公司从事财务、服务或议事等管理工作经验达十余年以上。</p> <p>主要职责为：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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.其他依公司章程或契约所订定之事项。 <p>本年度公司治理主管进修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>进修日期</th> <th>主办单位</th> <th>课程名称</th> <th>进修时数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>109/07/17</td> <td>财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会</td> <td>从企业社会责任谈内线交易</td> <td>3小时</td> </tr> <tr> <td>109/08/04</td> <td>中华民国公司经营发展协会</td> <td>「股东权益面面观-从经营权争议谈起」论坛</td> <td>3小时</td> </tr> <tr> <td>109/10/16</td> <td>台湾证券交易所股份有限公司与</td> <td>2020年公司治理与企业诚信董监</td> <td>3小时</td> </tr> </tbody> </table>	进修日期	主办单位	课程名称	进修时数	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时	109/08/04	中华民国公司经营发展协会	「股东权益面面观-从经营权争议谈起」论坛	3小时	109/10/16	台湾证券交易所股份有限公司与	2020年公司治理与企业诚信董监	3小时	无差异。
进修日期	主办单位	课程名称	进修时数																
109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时																
109/08/04	中华民国公司经营发展协会	「股东权益面面观-从经营权争议谈起」论坛	3小时																
109/10/16	台湾证券交易所股份有限公司与	2020年公司治理与企业诚信董监	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		
				财团法人中华民国证券柜台买卖中心 事倡导会	
			109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会 跨国企业营运与境外分支机构之公司治理 3小时	
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协助办理股东会事务。		无差异。
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		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	
(三) 公司是否于会计年度终了后两个月内公告并申报年度财务报告，及于规定期限前提早公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形？	✓		<p>明度。</p> <p>(三) 公司于会计年度终了后二个月内公告并申报年度财务报告，并于规定期限前完成公告并申报第一、二、三季财务报告与各月份营运情形。</p> <p>无差异。</p>
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）？	✓		<p>(一) 有关员工权益及雇员关怀等，请参阅本公司109年报「伍、营运概况之五、劳资关系」。</p> <p>(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109年报「参、公司治理报告之三、公司治理运作情形之（五）履行社会责任情形及与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因」。</p> <p>(三) 董事进修之情形：本公司董事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。</p> <p>无差异。</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	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	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
					109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公司治理	3小时
			董 事	许文红	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
					109/08/04	中华民国公司经营发展协会	「股东权益面面观-从经营权争议谈起」论坛	3小时
					109/10/16	台湾证券交易所股份有限公司与财团法人中华民国证券柜台买卖中心	2020年公司治理与企业诚信董监事倡导会	3小时
					109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公司治理	3小时
			董 事	郑更义	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	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					
					109/08/13	中华民国公司经营发展协会	从全球政经情势谈台商经营策略及并购策略	3小时
					109/08/14	中华民国公司经营发展协会	企业并购之法律尽职调查与交易契约综观	3小时
			董 事	高新明	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
					109/08/27	富邦综合证券股份有限公司	内部人证券法规研习课程	3小时
			独立董事	程天纵	109/01/16	财团法人信惠工业策进会科技法律研究所	以智财管理完善公司治理架构-上市上柜公司董事会之智财管理义务	2.5小时
					109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
					109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公司治理	3小时
			独立董事	龚汝沁	109/05/19	财团法人中华民国会计研究发展基金会	「假外资不法证券交易」案例解析与法律责任探讨	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				
			109/06/11	财团法人中华民国会计研究发展基金会	导入采用「人工智能」与「区块链」提升经营成效	3小时	
			109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时	
			109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公司治理	3小时	
		独立 董事 丁克华	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时	
			109/08/12	社团法人中华公司治理协会	企业并购之董监责任-从非合意并购案件谈起	3小时	
			109/08/12	社团法人中华公司治理协会	公司治理与证券法规	3小时	
			109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公司治理	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>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，于110年1月5日经董事会通过订定风险管理</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>政策，作为本公司风险管理之最高指导原则。本政策涵盖管理目的、风险范围、组织架构与职责、管理程序、风险类型、风险管理之运作与执行落实之评估，将业务活动所产生的风险控制在可接受的范围，以达永续发展及稳健经营之目的。</p> <p>2.风险衡量标准之执行情形： 本公司有关营运重大政策、重大投资案、背书保证、资金贷与、银行融资等议案皆经适当权责部门评估分析及依董事会决议执行，稽核室亦依风险评估结果拟订年度稽核计划，并确实执行以落实监督机制及控管各项风险管理之执行。</p> <p>3.风险事项分析及评估： 相关说明请参阅本公司109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109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110年业已投保美金1,500万元额度之董事暨重要职员责任保险，并将投保之重要内容于110年6月25日董事会议报告。</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	
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。			
第七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
1.10	公司是否于股东常会开会30日前上传英文版议事手册及会议补充资料？		已于原订之110年股东常会开会前30日前上传。
3.5	公司是否于股东常会开会7日前上传以英文揭露之年度财务报告？		已于原订110年股东常会开会前7日前上传。
3.10	公司财务报告是否于公告期限7日前经董事会通过或提报至董事会，并于通过日或提报日后1日内公布财务报告？		110年公司财务报告将于公告期限7日前经董事会通过或提报至董事会，并于通过日或提报日后1日内公布财务报告。

(四)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。

本公司目前薪酬委员会成员人数为 3 人，各委员均符合法令规定之专业性及独立性资格条件，业于 108 年 6 月 21 日配合董事会任期届满重新委任，由龚汝沁小姐、林哲伟先生及鲁慧中小姐担任第四届薪酬委员会委员，其中林哲伟委员因个人业务之故，已于 109 年 2 月 20 日辞任，而缺额一席之委员已于 109 年 5 月 11 日经董事会通过，补行委任新任独立董事丁克华先生担任，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，本年度实际召开 5 次会议。

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 3)										兼任其他公开发行公司薪酬委员会成员数	备注
		商法、会计、财务、税务、法律、或其他业务相关之专业资格	法官、检察官、律师、会计师或与其他业务家考领有专门技术	具有商务、财务、会计或业务所需之工作经验	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
独立董事	龚汝沁		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无
独立董事	林哲伟 (注1)			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无
独立董事	丁克华 (注2)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无
其他	鲁慧中	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	无

注1：林哲伟委员已于109年2月20日辞任。

注2：丁克华委员于109年5月11日经董事会通过补行委任。

注3：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（但如为公司与其母公司、子公司或属同一母公司之子公司依本法或当地国法令设置之独立董事相互兼任者，不在此限）。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名义持有公司已发行股份总数 1%以上或持股前十名之自然人股东。
- (4)非(1)所列之经理人或(2)、(3)所列人员之配偶、二亲等以内亲属或三亲等以内直系血亲亲属。
- (5)非直接持有公司已发行股份总数 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 条第 1 项或第 2 项指派代表人担任公司董事或监察人之法人股东之董事、监察人或受雇人（但如为公司与其母公司、子公司或属同一母公司之子公司依本法或当地国法令设置之独立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6)非与公司之董事席次或有表决权之股份超过半数系由同一人控制之他公司董事、监察人或受雇人（但如为公司或其母公司、子公司或属同一母公司之子公司依本法或当地国法令设置之独立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7)非与公司之董事长、总经理或相当职务者互为同一人或配偶之他公司或机构之董事（理事）、监察人（监事）或受雇人（但如为公司与其母公司、子公司或属同一母公司之子公司

- 依本法或当地国法令设置之独立董事相互兼任者，不在此限）。
- (8)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 5%以上股东（但特定公司或机构如持有公司已发行股份总数 20%以上，未超过 50%，且为公司与其母公司、子公司或属同一母公司之子公司依本法或当地国法令设置之独立董事相互兼任者，不在此限）。
- (9)非为公司或关系企业提供审计或最近二年取得报酬累计金额未逾新台币 50 万元之商务、法务、财务、会计等相关服务之专业人士、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。但依证券交易法或企业并购法相关法令履行职权之薪资报酬委员会、公开收购审议委员会或并购特别委员会成员，不在此限。
- (10)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：108年6月21日至111年6月20日，本年度薪资报酬委员会开会5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	5	0	100%	108年6月21日委任连任
委员	鲁慧中	5	0	100%	108年6月21日委任连任
委员	林哲伟	1	0	50%	109年2月20日辞任
委员	丁克华	2	0	100%	109年5月11日经董事会通过补行委任

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	决议结果	委员意见	公司对薪资报酬委员会意见之处理
第四届第三次 109年1月2日	1. 民国108年度经理人年终及绩效奖金给付案。 2. 民国109年度经理人薪资报酬给付案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提董事会由全体出席董事同意通过。
第四届第四次 109年2月15日	1. 民国108年度员工酬劳及董事酬劳分派案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提董事会由全体出席董事同意通过。
第四届第五次 109年5月11日	1. 本公司民国108年度董事酬金分配案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提董事会由全体出席董事同意通过。
第四届第六次 109年8月7日	1. 「薪资报酬委员会组织规程」修正案。 2. 本公司办理员工持股信托暨经理人参与员工持股信托提存奖励金案。 3. 订定「109年现金增资甲种特别股员工认股办法」暨109年现金增资甲种特别股经理人认股名单案。	主席征询全体出席委员无异议照案通过。	无反对或保留意见。	提董事会由全体出席董事同意通过。

<p>第四届第七次 109年11月6日</p>	<p>1.第九届独立董事报酬给付案。</p>	<p>主席征询全体出席委员无异议照案通过。</p>	<p>无反对或保留意见。</p>	<p>提董事会由全体出席董事同意通过。</p>
-----------------------------	------------------------	---------------------------	------------------	-------------------------

(五)履行社会责任情形及与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因

评估项目	运作情形			与上市上柜公司企业社会责任实务守则差异情形及原因						
	是	否	摘要说明							
一、公司是否依重大性原则，进行与公司营运相关之环境、社会及公司治理议题之风险评估，并订定相关风险管理政策或策略？	✓		<p>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，于110年1月5日经董事会通过订定「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、信息安全、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。</p> <p>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：</p> <table border="1" data-bbox="943 651 1821 1434"> <thead> <tr> <th>重大议题</th> <th>风险评估项目</th> <th>风险管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>环境</td> <td>气候变迁</td> <td> <p>本公司为电子零件通路商，主要业务为电子零组件之买卖与研发，不涉及制造生产，虽然行业性质之营运活动对环境产生的负面冲击不如制造业显著，然身为地球公民，本公司深刻体认环境永续的重要性，藉由环境管理系统的导入将环保违规风险降至最低，并长期积极推动节能减碳作战计划，强化员工的环保意识并提升各项资源之利用效率。</p> <p>IPCC（联合国政府间气候变迁专门委员会）于《2019年 SROCC 特别报告》指出，目前的环境与气候变迁事实包括：强台的机率增加、海平面世纪末最坏情境上升1公尺、海洋热浪发生频率加倍、海岸湿地消失等。这些事实俨然成为全球企业迫加关切的议题，文晔为减少气候变迁风险所带来的冲击及降低对营运之影响，谨研拟相关因应</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大议题	风险评估项目	风险管理政策	环境	气候变迁	<p>本公司为电子零件通路商，主要业务为电子零组件之买卖与研发，不涉及制造生产，虽然行业性质之营运活动对环境产生的负面冲击不如制造业显著，然身为地球公民，本公司深刻体认环境永续的重要性，藉由环境管理系统的导入将环保违规风险降至最低，并长期积极推动节能减碳作战计划，强化员工的环保意识并提升各项资源之利用效率。</p> <p>IPCC（联合国政府间气候变迁专门委员会）于《2019年 SROCC 特别报告》指出，目前的环境与气候变迁事实包括：强台的机率增加、海平面世纪末最坏情境上升1公尺、海洋热浪发生频率加倍、海岸湿地消失等。这些事实俨然成为全球企业迫加关切的议题，文晔为减少气候变迁风险所带来的冲击及降低对营运之影响，谨研拟相关因应</p>	无差异。
重大议题	风险评估项目	风险管理政策								
环境	气候变迁	<p>本公司为电子零件通路商，主要业务为电子零组件之买卖与研发，不涉及制造生产，虽然行业性质之营运活动对环境产生的负面冲击不如制造业显著，然身为地球公民，本公司深刻体认环境永续的重要性，藉由环境管理系统的导入将环保违规风险降至最低，并长期积极推动节能减碳作战计划，强化员工的环保意识并提升各项资源之利用效率。</p> <p>IPCC（联合国政府间气候变迁专门委员会）于《2019年 SROCC 特别报告》指出，目前的环境与气候变迁事实包括：强台的机率增加、海平面世纪末最坏情境上升1公尺、海洋热浪发生频率加倍、海岸湿地消失等。这些事实俨然成为全球企业迫加关切的议题，文晔为减少气候变迁风险所带来的冲击及降低对营运之影响，谨研拟相关因应</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	
			<p>对策，以永续企业经营与发展。</p> <p>社会 信息安全 由信息长担任团队召集人组织资安团队，负责统筹、计划、执行及分析资安事件，团队包含策略小组、技术小组及查核小组，资安团队依 PDCA 循环，定期计划并检讨信息安全防护措施。数据安全是公司在遭遇重大影响时的最后一道防线，故公司除了不断加强信息安全设备及软件的投资外，也持续强化备援措施。</p> <p>公司 治理 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，亦于内部举办训练课程，倡导法规。</p> <p>反贪 腐 本公司设置专责单位诚信经营推动小组，定期在每年年初向董事会报告前一年度诚信经营执行情形，协助董事会查核及评估落实诚信经营所建立之防范措施是否有效运行。诚信经营推动小组订定之《诚信经营守则》、《道德行为准则》及《诚信经营作业程序与行为指南》、内部控制制度、授权制度、职能分工等防弊措施，并配合内部稽核作业、内部控制自行评估作业及提供违反从业道德举报管道，落实反贪腐执行措施。</p>	
二、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？	✓		本公司为落实企业社会责任与永续经营管理，由投资人关系部为推动企业社会责任兼职单位，统筹负责企业社会责任政策之推动与监督执行成效，由各功能组织推派代表，不定期参与企业社会责任会议，以推行公司在环境面、社会面及治理面营运	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	
			<p>之落实，并就供货商、客户、股东、媒体、员工、政府机关/主管机关、小区等利害关系人相关议题进行讨论、订定目标及追踪执行进度。此外，每年定期向董事会报告企业社会责任执行成果及下一年度计划。</p> <p>本公司「2019年企业社会责任报告书」已于109年8月发行，有关本公司企业社会责任之具体推动计划与实施成效，请参阅本公司网站「企业永续」专区。</p>
<p>三、环境议题</p> <p>(一) 公司是否依其产业特性建立合适之环境管理制度？</p>	✓		无差异。
<p>(二) 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>	✓		无差异。
			<p>(一) 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。最新证书有效期自2018年10月25日到2021年10月26日。</p> <p>(二) 近年能源短缺、生态环境人为破坏及地球碳化现象日趋严重，本集团为因应及降低环境变化之冲击，持续推动节能减碳各项配套措施如下：</p> <p>1. 导入办公室节能设备 优先采用节电标章高效率LED照明灯具，公共区域及事务间处安装热感应照明装置以有效减少用电量。空调及照明设备加装控制器，每日上下班及中午休息时间自动开关设定，避免非必要的能源浪费。</p> <p>2. 落实节能减碳倡导 于照明及空调开关处张贴节能标语，并持续推动温室气体减量及垃圾分类宣传活动。</p> <p>3. 资源利用与再生 (1) 办公室资源再利用 办公室可回收及拆解再利用资源，包含信息计算机</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
(三) 公司是否评估气候变迁对企业现在及未来的潜在风险与机会，并采取气候相关议题之因应措施？	✓		<p>设备与零件，赠与社福团体处理，利用循环再生，降低生态负荷。</p> <p>(2)包材回收再利用及采用绿色环保包材 依据包材性质进行分类管理，将进货后之空纸箱，回收使用于出货包装上，箱内采用可分解式充气垫环保材质，减少对环境生态破坏。</p> <p>(三) 本公司为电子零件通路商，主要业务为电子零组件之买卖与研发，不涉及制造生产，虽然行业性质之营运活动对环境产生的负面冲击不如制造业显著，然身为地球公民，本公司深刻体认环境永续的重要性，藉由环境管理系统的导入将环保违规风险降至最低，并长期积极推动节能减碳作战计划，强化员工的环保意识并提升各项资源之利用效率。</p> <p>IPCC（联合国政府间气候变迁专门委员会）于《2019年SROCC特别报告》指出，目前的环境与气候变迁事实包括：强台的机率增加、海平面世纪末最坏情境上升1公尺、海洋热浪发生频率加倍、海岸湿地消失等。这些事实俨然成为全球企业迫加关切的议题，文晔为减少气候变迁风险所带来之冲击及降低对营运之影响，谨研拟相关因应对策，以永续企业经营与发展，风险与因应措施已揭露于本公司官网企业永续专区中。</p>	无差异。
(四) 公司是否统计过去两年温室气体排放量、用水量及废弃物总重量，并制定节能减碳、温室气体减量、减少用水或其他废弃物管理之政策？	✓		<p>(四) 本集团为善尽地球公民与企业社会责任，于今年戮力推动节能减碳等作为，相关执行情形说明如下：</p> <p>1.温室气体： 采用温室气体盘查系统，出具温室气体盘查报告书，</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	
		<p>并透由第三方公证单位查证盘查系统之可信度，以确实掌握温室气体排放状况。109 年温室气体排放量计 1,215.4193 公吨 (t-CO₂e)，较 107 年基准年的 1,245.5330 公吨 (t-CO₂e)，减少 30.1137 公吨 (t-CO₂e)，约减少 2.42%；110 年仍将持续推动节能减碳及温室气体减量政策，以持续降低为目标，期能成为环境永续发展之低碳企业。</p> <p>2.水资源： 文晔主要用水为办公区域空调等循环用水及员工生活用水，水源均来自台湾自来水公司，109 年用水量为 17,009 度，较 108 年用水量 18,119 度减少 1,110 度，主因中和园区加装智慧水表，可实时掌握漏水情况立即检修，并全面更换原老旧且经常漏水之冷却水塔，加上文晔持续倡导节约用水相关信息，并于各茶水间张贴节约用水标语，致 109 年用水量减少幅度高达 6.13%。</p> <p>3.废弃物： 文晔 100% 营运据点无制造工厂，无产生有害废弃物，营运过程中仅产生非有害之废弃物，包括报废电子产品、办公室装修废弃物、纸箱、包材等。为落实资源再利用政策，自 105 年起，即依循国际废弃物管理标准GRI(Global Reporting Initiative)制定并执行了对地球友善的废弃物处理方式，对于各项废弃物均采集中式管理，定期记录废弃物数量，确实掌握废弃物产生与清运数据，以做为未来管理政策及设定目标之参考依据。</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
			109 年废弃物总量合计 6,438 公斤，与 108 年废弃物总量 130,493 公斤相较，计减少废弃物 124,055 公斤，主因系 109 年无大型修缮工程，故在无工程废弃物情形下，减少幅度高达 95%。	
四、社会议题				
(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) 本集团支持并遵循「世界人权宣言」、「联合国全球契约」及「工作基本原则与权利宣言」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「社会政策与行为准则」，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「负责任商业联盟行为准则」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) 公司是否订定及实施合理员工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），并将经营绩效或成果适当反映于员工薪酬？	✓		(二) 本集团遵循「劳动基准法」及相关法令订定员工各项薪资福利措施，提供优于法令之休假制度及弹性工时，以及各项保险与补助，亦积极推动多元福利活动等，吸引并留任优秀人才。 除了提供具市场竞争力的固定薪资外，依据公司整体经营概况、部门目标达成情况以及个人绩效表现，再结合职务性质，设计依季度或依年度发放之变动绩效奖金，定期由主管进行评核，以激励员工，与同仁共享盈余成果，亦提供长期激励奖金，以递延奖酬连结高阶经理人及关键人才与公司之长期绩效。 此外，本公司自 109 年 9 月起，持续推动永续运作，成	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	
(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教育？	✓		<p>立员工持股信托，由员工（会员）共同组织成立「员工持股信托管理委员会」，同仁由每月薪资中提拨固定金额，同时公司也相对提拨 100%的奖励金，共同存至信托专户，让同仁与公司共享营运成长，不仅达到留才目的，更协助同仁透过小额储蓄、累积财富，照顾员工未来退休生活。</p> <p>(三) 本集团最重视资产即是员工，创造友善职场环境为本集团首要工作之一。</p> <p>1.工作环境及员工安全保护措施： 各楼层设置人脸辨识测温仪，严格控管进入办公室是否有发烧等情形。亦提供酒精消毒喷剂及备置医疗级口罩供同仁使用。安排清洁专员每日维护职场环境，定期于每年一次进行工作环境消毒与空调清洁，依据法规委请专业技师定期进行各项安全检查及维护，每月一次消防安全设备巡检及实施每半年一次自卫消防演练。员工进出办公室须佩戴识别证，访客或外宾由柜台引导实名登记，不得擅自进入。与保全公司签约，大门设有24小时严密监视系统，以维护办公室安全。</p> <p>2.健康保护管理实施： 公司每年提供员工健康检查，设有专职健康管理师协助同仁健康检查咨询与建议，各办公室设有救护通报窗口，紧急状况发生时能有效的救护引导。邀请医师至公司做医护咨询服务，不定期举办相关健康讲座，提升同仁医学知识。</p> <p>3.健康多元活动推广： 为员工打造专属的多功能教室，安排各类运动课程、</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
(四) 公司是否为员工建立有效之职涯能力发展培训计划？	✓		<p>并与运动中心配合开设一系列运动课程，鼓励员工培养良好运动习惯，提升自我健康管理意识。另外鼓励员工成立各类型社团，如社团：乐跑社、篮球社、桌游社、羽球社、烹饪社、花艺社、登山社等，希冀同仁参与社团举办各项活动，促进身心健康、增进彼此情谊。</p> <p>(四) 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。</p>	无差异。
(五) 对产品与服务之顾客健康与安全、客户隐私、营销及标示，公司是否遵循相关法规及国际准则，并制定相关保护消费者权益政策及申诉程序？	✓		<p>(五) 本集团重视客户意见，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。</p>	无差异。
(六) 公司是否订定供货商管理政策，要求供货商在环保、职业安全卫生或劳动人权等议题遵循相关规范，及其实施情形？	✓		<p>(六) 本公司订有标准供货商评鉴程序及「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安全及道德上之要求，增进对社会与环境之责任，包含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；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。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</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	
			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。
五、公司是否参考国际通用之报告书编制准则或指引，编制企业社会责任报告书等揭露公司非财务信息之报告书？前揭报告书是否取得第三方验证单位之确信或保证意见？	✓		本集团已于今年参考国际通用之最新报告书编制准则（GRI准则），出具108年之企业社会责任报告书，并取得第三方验证单位之有限确信报告，该本企业社会责任报告书，有揭露GRI指针索引对照表，且于110年9月30日前上传至公开信息观测站及集团网站，可至公开信息观测站及本集团官网参阅。
六、公司如依据「上市上柜公司企业社会责任实务守则」定有本身之企业社会责任守则者，请叙明其运作与所定守则之差异情形：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。			
七、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五位董事组成，并设有执行长及副执行长各一人，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，今年度会务执行情形已于110年2月25日之董事会完成报告，捐助总金额约达新台币866万元，受益人次达约13,004人，捐助项目主要包含二大类：(1)多元学习、翻转教育。(2)关怀弱势、回馈社会。本公司企业社会责任相关信息，请参考本公司网站之108年企业社会责任报告书（网址：https://www.wtmec.com/?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>本集团属于无工厂制造生产电子零件通路商，主要以办公室及仓库推动环保为主重点，台湾及香港仓库皆取得ISO 14001环境管理系统认证，最新证书效期自2018年10月25日到2021年10月26日。公司期许作为循环经济理念的先行者，积极执行将进货后的空箱回收再利用，物流作业选用包材皆为可回收再生物料或经由大自然分解，减少使用非绿色环保物料以保护环境生态，办公室方面推动办公室电子无纸化作业，倡导同仁以电子邮件、文件电子扫描存盘方式，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：将办公室报废可再回收使用资源捐赠给社福团体、例如：办</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	
公室家具、电器、信息计算机设备等，避免资源浪费，减少对地球生态负荷。			
(三) 人权：			
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。			

(六) 履行诚信经营情形及与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因

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
<p>一、订定诚信经营政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定经董事会通过之诚信经营政策，并于规章及对外文件中明示诚信经营之政策、作法，以及董事会与高阶管理阶层积极落实经营政策之承诺？</p>	✓		<p>(一) 本公司已于103年12月1日之董事会决议通过订定「诚信经营守则」且分别于105年7月11日及108年8月8日因应法令修正并经董事会决议通过，已揭露于公开信息观测站及公司网站(www.wtmec.com)；另于109年8月10日出具本公司108年度之企业社会责任报告书，传递本公司在履行社会责任方面的努力及贡献予利害关系人知悉。本集团高阶管理阶层及董事会成员于执行业务时，均秉持以诚信为基础的理念负督导之责，以创造永续发展之经营环境。</p>	无差异。
<p>(二) 公司是否建立不诚信行为风险之评估机制，定期分析及评估营业范围内具较高不诚信行为风险之营业活动，并据以订定防范不诚信行为方案，且至少涵盖「上市上柜公司诚信经营守则」第七条第二项各款行为之防范措施？</p>	✓		<p>(二) 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。</p>	无差异。
<p>(三) 公司是否于防范不诚信行为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，并定期检讨修正前揭方案？</p>	✓		<p>(三) 本公司基于公平、诚实、守信、透明原则从事商业活动，为落实诚信经营政策，依「上市上柜公司诚信经营守则」，业于105年4月28日董事会决议通过订定「诚信经营作业程序及行为指南」，具体规范本公司人员于执行业务时应注意之事项，包括明订各方案之作业程序及行为指南、违规之惩戒及申诉制度，适用范围及于本公司及本公司之子公司、直接或间接捐助基金累计超过百分之五十之财团法人及其他具有实质控制能力之机构或法</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
			人等集团企业与组织，除对新进员工进行加强倡导，并确实执行于营运作业。	
<p>二、落实诚信经营</p> <p>(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定诚信行为条款？</p>	✓		<p>(一) 本公司于评估后视其必要性及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。</p>	无差异。
<p>(二) 公司是否设置隶属董事会之推动企业诚信经营专责单位，并定期（至少一年一次）向董事会报告其诚信经营政策与防范不诚信行为方案及监督执行情形？</p>	✓		<p>(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。</p> <p>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否有效运行，110年1月5日董事会已完成本年度诚信经营执行情形报告；本年度相关执行情形：</p> <p>1.教育训练 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。</p> <p>2.沟通管道 员工也可透过多重管道（包含公司网站、内部E-mail信</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) 公司是否制定防止利益冲突政策、提供适当陈述管道，并落实执行？	✓		<p>箱等方式)与各管理阶层及人事单位反应与沟通。</p> <p>3.检举制度与检举人保护</p> <p>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。本年度共受理外部检举之有效案件及员工直接检举案件0件，未发生重大不诚信行为之情事。</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（109年1月2日、109年2月15日、109年5月11日、109年7月2日、109年8月7日、109年11月6日、110年1月5日、110年2月25日、110年3月18日及110年4月16日）依本公司「董事会议事规范」第15条有关董事利益回避之规定办理。</p>	无差异。
(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，并由内部稽核单位依不诚信行为风险之评估结果，拟订相关稽核计划，并据以查核防范不诚信行为方案之遵循情形，或委托会计师执行查核	✓		<p>(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</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
<p>?</p> <p>(五) 公司是否定期举办诚信经营之内、外部之教育训练?</p>	✓		<p>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。</p> <p>(五) 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」与「道德行为准则」，除揭示于官网「公司治理」专区与内部网站倡导外，每年定期针对在职员工进行回训，亦于新人到职时进行教育训练，本年度总受训时数计562小时，受训人员达1,185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。</p>	无差异。
<p>三、公司检举制度之运作情形</p> <p>(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?</p> <p>(二) 公司是否订定受理检举事项之调查标准作业程序、调查完成后应采取之后续措施及相关保密机制?</p>	✓	✓	<p>(一) 本公司「诚信经营守则」第23条及「诚信经营作业程序及行为指南」第21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，应主动向独立董事、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23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，对于检举人身份及内容应确实保密。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，以书面通知独立董事；本年度无此情事发生。</p>	<p>无差异。</p> <p>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		摘要说明
(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？	✓		(三) 依据本公司「诚信经营守则」第23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。	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，揭露其所定诚信经营守则内容及推动成效？	✓		本公司已依据「诚信经营守则」第25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。	无差异。
五、公司如依据「上市上柜公司诚信经营守则」定有本身之诚信经营守则者，请叙明其运作与所定守则之差异情形： 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。				
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） 本公司之「诚信经营作业程序及行为指南」业已因应相关法令之修正于109年8月7日董事会决议通过相关修正案；此外，本公司将随时注意国内外诚信经营相关规范之发展，鼓励董事、经理人及员工参与进修或受训适时提出改善与建议，藉以提升本公司诚信经营之成效。				

(七)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」、「董事会绩效评估办法」、「董事选举办法」、「审计委员会组织规程」、「薪资报酬委员会组织规程」、「风险管理委员会组织规程」、「风险管理政策」、「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」、「诚信经营作业程序及行为指南」、「道德行为准则」及「供货商行为守则」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。

(八)其他足以增进对公司治理运作情形了解之重要信息：

- 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.本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	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期货市场 发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
		109/11/20	财团法人中华民国证券暨期货市场 发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公 司治理	3小时
资深副 总经理	许文红	109/07/17	财团法人中华民国证券暨期 货市场发展基金会	从企业社会责任谈内线交易	3小时
		109/08/04	中华民国公司经营发展协会	「股东权益面面观-从经营权争议谈 起」论坛	3小时
		109/10/16	台湾证券交易所股份有限公司 与财团法人中华民国证券 柜台买卖中心	2020年公司治理与企业诚信董监事 倡导会	3小时
		109/11/20	财团法人中华民国证券暨期 货市场发展基金会	跨国企业营运与境外分支机构之公 司治理	3小时
副总经理 暨 会计主管	杨幸瑜	109/12/21~22	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

(九) 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：110年2月25日

本公司民国109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109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110年2月25日董事会通过，出席董事7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)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，或公司对其内部人员违反内部控制制度规定之处罚，其处罚结果可能对股东权益或证券价格有重大影响者，应列明其处罚内容、主要缺失与改善情形：无。

(十一)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
109年1月2日	1.通过民国108年度经理人年终及绩效奖金给付案。 2.通过民国109年度经理人薪资报酬给付案。 3.通过民国109年度营运计划案。 4.通过会计师委任暨独立性评估案。 5.通过订定本公司国内第六次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。 6.通过补选独立董事一席案。 7.通过召开本公司民国109年股东常会相关事宜案。
109年1月8日	通过就公开收购人大联大投资控股股份有限公司是否应向中国国家市场监督管理总局提出申报一事，本公司对外正式说明之内容。
109年1月20日	通过就公平交易委员会日前委员会议就大联大投资控股股份有限公司公开收购本公司至多30%股份无需提出结合申报一事，本公司对外正式说明之内容。
109年2月15日	1.通过本公司自行编制财务报告能力说明案。 2.通过民国108年度员工酬劳及董事酬劳分派案。 3.通过民国108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.通过提名暨审查独立董事候选人名单案。 5.通过解除董事竞业禁止限制案。 6.通过捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。 7.通过「公司章程」修正案。 8.通过「取得或处分资产处理程序」修正案。 9.通过办理私募乙种特别股及/或丙种特别股案。 10.通过办理私募普通股案。 11.通过以询价圈购方式办理现金增资发行普通股案。 12.通过发行限制员工权利新股案。 13.通过民国108年度营业报告书暨财务报表案。 14.通过民国108年度盈余分派案。
109年2月21日	通过本公司以增资发行新股作为受让祥硕科技股份有限公司新发行股份之对价方式，进行股份交换合作案。
109年5月11日	1.通过补行委任第四届薪资报酬委员会一席委员案。 2.通过本公司民国108年度董事酬金分配案。 3.通过订定本公司国内第六次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。
109年7月2日	1.通过本公司以现金取得 Analog World Co., Ltd.所有股权案，及由子公司茂宣企业股份有限公司受让 Analog

	<p>Tech Systems, Inc.与 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半导体产品代理业务案。</p> <p>2.通过办理现金增资发行甲种特别股案。</p> <p>3.通过订定本公司109年度限制员工权利新股发行办法案。</p>
109年8月7日	<p>1.通过香港分公司2019年度财务报表案。</p> <p>2.通过订定本公司国内第六次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。</p> <p>3.通过本公司办理员工持股信托暨经理人参与员工持股信托提存奖励金案。</p> <p>4.通过订定「109年现金增资甲种特别股员工认股办法」暨109年现金增资甲种特别股经理人认股名单案。</p> <p>5.通过修正「公司治理实务守则」、「企业社会责任实务守则」、「诚信经营作业程序及行为指南」、「道德行为准则」、「董事会议事规范」、「董事会绩效评估办法」、「薪资报酬委员会组织规程」及「审计委员会组织规程」暨废止「并购特别委员会组织规程」案。</p> <p>6.通过修正本公司109年度限制员工权利新股发行办法案。</p> <p>7.通过「内部控制制度」修正案。</p>
109年11月6日	<p>1.通过民国109年第四季简式合并财务预测案。</p> <p>2.通过续予连带保证，提供子公司 Morrihan Singapore Pte. Ltd.向金融机构取得往来额度案。</p>
110年1月5日	<p>1.通过民国109年度经理人年终及绩效奖金给付案。</p> <p>2.通过民国110年度经理人薪资报酬给付案。</p> <p>3.通过发行限制员工权利新股及员工获配股数核定案。</p> <p>4.通过发行民国110年度员工认股权凭证案。</p> <p>5.通过订定风险管理政策案。</p> <p>6.通过汇率波动风险评估案。</p> <p>7.通过中美对抗对公司营运影响之风险评估案。</p> <p>8.通过取得中美硅晶制品股份有限公司普通股股权案。</p> <p>9.通过民国110年度营运计划案。</p> <p>10.通过会计师委任暨独立性评估案。</p> <p>11.通过订定本公司国内第六次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。</p>
110年2月25日	<p>1.通过捐赠「财团法人文晔教育基金会」案。</p> <p>2.通过民国109年度营业报告书暨财务报告案。</p> <p>3.通过民国110年第一季简式合并财务预测案。</p> <p>4.通过民国109年度内部控制制度有效性考核暨内部控制制度声明书案。</p> <p>5.通过民国109年度员工酬劳及董事酬劳分派案。</p> <p>6.通过民国109年股东常会通过之私募发行普通股及特别股不继续办理案。</p> <p>7.通过「股东会议事规则」修正案。</p> <p>8.通过「董事选举办法」修正案。</p>

	<p>9.通过「公司治理实务守则」修正案。</p> <p>10.通过召开本公司民国110年股东常会相关事宜案。</p> <p>11.通过内部稽核主管之任免案。</p>
110年3月18日	<p>1.通过发行民国110年度员工认股权凭证暨获配员工名单案。</p> <p>2.通过本公司优化员工持股信托方案暨经理人参与员工持股信托提存奖励金案。</p> <p>3.通过信息安全之风险评估与管理因应案。</p>
110年4月16日	<p>1.通过民国109年度盈余分派案。</p> <p>2.通过民国109年度盈余分派现金股利案。</p> <p>3.通过「公司章程」修正案。</p> <p>4.通过发行限制员工权利新股案。</p> <p>5.通过办理国内现金增资发行普通股及/或以现金增资发行普通股方式参与发行海外存托凭证案。</p> <p>6.通过解除董事竞业禁止限制案。</p> <p>7.通过订定本公司国内第六次无担保转换公司债转换发行新股之增资基准日案。</p>

2.股东会重要决议事项及执行情形：

日期	重要决议事项及执行情形
109年3月27日	<p>1.承认民国108年度营业报告书暨财务报表案。 执行情形：决议通过。</p> <p>2.承认民国108年度盈余分派案。 执行情形：决议通过，民国108年度盈余分派已全数分配完毕，订定民国109年8月30日为除息基准日，同年9月16日为现金股利发放日，每股配发现金股利新台币2.77606941元。</p> <p>3.通过「公司章程」修正案。 执行情形：已于109年4月29日取得经济部核准登记在案且依修正后之章程办理相关作业。</p> <p>4.通过「取得或处分资产处理程序」修正案。 执行情形：已于109年4月6日将修正后之「取得或处分资产处理程序」上传至公开信息观测站并揭示于本公司网站，且依修正后之处理程序办理相关作业。</p> <p>5.通过办理私募乙种特别股及/或丙种特别股案、私募普通股案及以询价圈购方式办理现金增资发行普通股案。 执行情形：决议通过并授权董事会办理筹资，惟截至办理期限110年3月26日届满前，尚无适当之对象，故不继续办理并提报110年股东常会报告。</p> <p>6.通过以询价圈购方式办理现金增资发行普通股案。 执行情形：决议通过并授权董事会办理筹资，惟截至办理期限110年3月26日届满前尚未办理。</p> <p>7.通过发行限制员工权利新股案。</p>

	<p>执行情形：已订定民国110年1月18日为109年限制员工权利新股2,992,000股之发行日，于同年2月5日取得经济部核准登记在案，并经证交所核准于同年2月26日为新股发放上市日期。</p> <p>8.补选独立董事一席案。 执行情形：补选独立董事之当选名单：丁克华。 已于109年4月29日取得经济部核准登记在案。</p> <p>9.解除董事竞业禁止限制案。 执行情形：决议通过解除董事高新明及丁克华之竞业限制。</p>
--	---

(十二) 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。

(十三) 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、公司治理主管及研发主管等辞职解任情形之汇总：

职称	姓名	到任日期	解任日期	解任原因
稽核主管	汪雅静	103年3月17日	110年2月25日	职务调整