

2020 年度公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

本年度董事會開會 9 次【A】，全體董事平均實際出席率為 97%，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	鄭文宗	9	0	100%	108年6月21日改選連任
董事	許文紅	9	0	100%	108年6月21日改選連任
法人董事	文友投資(股)公司 代表人：鄭更義	8	1	89%	法人董事於108年6月21日改選新任
董事	高新明	9	0	100%	108年6月21日改選連任
獨立董事	程天縱	9	0	100%	108年6月21日改選連任
獨立董事	龔汝沁	9	0	100%	108年6月21日改選連任
獨立董事	林哲偉	3	0	75%	自108年6月21日改選新任，並於109年2月20日辭任
獨立董事	丁克華	4	0	100%	109年3月27日補選新任

109 年度 9 場董事會議獨立董事出席狀況：

獨立董事	109 年度								
	第 1 場	第 2 場	第 3 場	第 4 場	第 5 場	第 6 場	第 7 場	第 8 場	第 9 場
程天縱	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
龔汝沁	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
林哲偉	親自出席	親自出席	親自出席	請假	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
丁克華	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項

日期及期別	議案內容
第九屆第七次 109年1月2日	1.民國108年度經理人年終及績效獎金給付案。 2.民國109年度經理人薪資報酬給付案。 3.會計師委任暨獨立性評估案。 4.由本公司新增連帶保證，提供子公司文晔領科（上海

	<p>) 投資有限公司向金融機構取得往來額度。</p> <p>5.由本公司續予連帶保證，提供子公司文晔領科商貿（深圳）有限公司、文晔領科（上海）投資有限公司、WT Technology Korea Co., Ltd. 及 Wonchang Semiconductor Co., Ltd.向金融機構取得往來額度案。</p>
第九屆第十次 109年2月15日	<p>1.解除董事競業禁止限制案。</p> <p>2.捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。</p> <p>3.「取得或處分資產處理程序」修正案。</p> <p>4.辦理私募乙種特別股及/或丙種特別股案。</p> <p>5.辦理私募普通股案。</p> <p>6.以詢價圈購方式辦理現金增資發行普通股案。</p> <p>7.發行限制員工權利新股案。</p>
第九屆第十一次 109年2月21日	本公司擬以增資發行新股作為受讓祥碩科技股份有限公司新發行股份之對價方式，進行股份交換合作案。
第九屆第十二次 109年5月11日	<p>1.補行委任第四屆薪資報酬委員會一席委員案。</p> <p>2.本公司民國108年度董事酬金分配案。</p> <p>3.由本公司續予連帶保證，提供子公司文晔科技（香港）有限公司、慶成企業有限公司及文晔領科（上海）投資有限公司向金融機構取得往來額度案。</p>
第九屆第十三次 109年7月2日	<p>1.本公司擬以現金取得 Analog World Co., Ltd.所有股權案，及擬由子公司茂宣企業股份有限公司受讓 Analog TechSystems, Inc.與 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半導體產品代理業務案。</p> <p>2.本公司擬辦理現金增資發行甲種特別股案。</p> <p>3.由本公司續予連帶保證，提供子公司文晔領科商貿（深圳）有限公司及文晔領科（上海）投資有限公司向金融機構取得往來額度案。</p>
第九屆第十四次 109年8月7日	<p>1.本公司辦理員工持股信託暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金案。</p> <p>2.訂定「109年現金增資甲種特別股員工認股辦法」暨109年現金增資甲種特別股經理人認股名單案。</p> <p>3.「內部控制制度」修正案。</p> <p>4.由本公司續予連帶保證，提供子公司文晔領科（上海）投資有限公司向金融機構取得往來額度案。</p>
第九屆第十五次 109年11月6日	<p>1.第九屆獨立董事報酬給付案。</p> <p>2.委任第一屆風險管理委員會成員案。</p> <p>3.由本公司續予連帶保證，提供子公司 Morrihan Singapore Pte. Ltd.、文晔領科（上海）投資有限公司及茂宣企業股份有限公司向金融機構或原廠取得往來額度案。</p>
<p>以上事項決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。</p> <p>獨立董事意見：無反對或保留意見。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：不適用。</p>	
<p>(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事發生。</p>	

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

109年度董事對利害關係議案迴避之執行情形		
董事會日期	議案內容	迴避董事姓名
109年1月2日	1.民國108年度經理人年終及績效獎金給付案。 2.民國109年度經理人薪資報酬給付案。 3.由本公司新增連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。 4.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	鄭文宗及許文紅
109年2月15日	解除董事競業禁止限制案。	高新明
	捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。	鄭文宗及許文紅
109年5月11日	補行委任第四屆薪資報酬委員會一席委員案。	丁克華
	本公司民國108年度董事酬金分配案。	鄭文宗、許文紅、鄭更義、高新明、程天縱、龔汝沁及丁克華
	由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	鄭文宗及許文紅
109年7月2日	由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	鄭文宗及許文紅
109年8月7日	1.本公司辦理員工持股信託暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金案。 2.訂定「109年現金增資甲種特別股員工認股辦法」暨109年現金增資甲種特別股經理人認股名單案。 3.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	鄭文宗及許文紅
109年11月6日	第九屆獨立董事報酬給付案。	程天縱、丁克華及龔汝沁
	委任第一屆風險管理委員會成員案。	丁克華、程天縱、龔汝沁、鄭文宗及許文紅
	由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構或原廠取得往來額度案。	鄭文宗及許文紅
<p>利益迴避原因：以上議案內容因與迴避董事有自身利害關係，謹依本公司「董事會議事規範」第15條規定辦理。</p> <p>參與表決情形：應迴避之董事已依法迴避，經主席或代理主席徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。</p>		

三、本公司董事會自我評鑑之執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	109.1.1-12.31	董事會	董事會自評 (議事單位評量)	1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。

				4.董事之選任及持續進修。 5.內部控制。
每年執行一次	109.1.1-12.31	個別董事成員	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。
每三年執行一次	109.1.1-12.31	董事會	委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營暨防弊鑑識學會」執行評估，評估方式包含： 1.書面審查董事會議事錄及公司治理相關內部規範與文件。 2.全體董事成員個別填寫問卷自評問卷。 3.實地訪談董事。 4.出具董事會效能評估報告。	評估四大構面： 1.董事會專業職能。 2.董事會決策效能。 3.董事會對內部控制之重視程度與監督。 4.董事會對企業社會責任之態度。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一)本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時報告公司業務現況，並備妥議案相關資料及指派人員供董事查考備詢。
- (二)主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程或不定期安排講師至本公司授課，以加強董事會成員職能；本年度董事進修共計7人，總計65.5小時。
- (三)秉持營運透明化，維護股東權益，主動於公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息。
- (四)本公司為落實公司治理並提升董事會功能以建立績效目標強化董事會運作效率，已於105年8月10日完成「董事會績效評估辦法」之訂定，並於109年8月7日修正該辦法，明定至少每三年執行一次外部董事會績效評估。本公司委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營暨防弊鑑識學會」執行本年度董事會效能評估，該學會及執行專家與本公司無業務往來具獨立性。分別就董事會專業職能、董事會決策效能、董事會對內部控制之重視程度與監督及董事會對企業社會責任之態度等四大構面之文件查閱、問卷及實地訪談進行評核，並於110年2月4日出具評估報告，業將該評估建議事項及預計採取措施提報110年2月25日董事會，相關建議及改善措施如下：
- 1.強化董事會成員與經營團隊的溝通

建議：公司治理部門可主動彙整個別董事提出之疑問，請經營團隊向董事提出說明，以利董事對公司的經營情形更瞭解。

改善措施：未來將增加經理人與董事成員溝通之頻率，以強化董事會與經營團隊間的合作關係。
 - 2.董事長與最高經理人兼任議題

建議：於現階段可先行增加獨立董事人數比例，以兼顧監督經營之需求。

改善措施：未來將評估是否增加一席獨立董事。

3.受評企業已設置風險管理委員會以落實風險管理之落實

建議：未來應切實透過風管會建立具體之風險管理機制，以落實風險管理機制之執行。

改善措施：規劃每半年至少召開一次風險管理委員會，以辨識及監控可能影響公司永續發展之風險，並確保風險管理制度之正常運作。

4.強化董事會對企業社會責任議題之重視

建議：未來亦可增加董事會對於企業社會責任議題之討論或引進外部顧問。

改善措施：每年至少一次向董事會報告企業社會責任之推動計畫與實施成效，包含與利害關係人溝通情形。

(五)本公司已於108年6月21日股東常會董監事全面改選後，設置審計委員會取代監察人職權，強化董事會職能。

(二) 審計委員會運作情形：

1. 工作重點

本公司審計委員會係由 3 名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，並提升公司治理效能，並與會計師及稽核人員就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

2020 年度審計委員會共召開 7 次會議，審議之工作重點事項如下：

- (1) 財務報表及財務預測。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 稽核計畫。
- (4) 重大之資金貸與、背書或提供保證交易。
- (5) 重大之資產取得交易。
- (6) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任。
- (9) 審計委員會組織規程之修正。
- (10) 取得或處分資產處理程序之修正。
- (11) 內部控制制度之修正。
- (12) 併購計畫與交易之公平性、合理性。

2. 本年度審計委員會開會 7 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率【B/A】 (%)	備註
獨立董事	程天縱	7	0	100%	
獨立董事	龔汝沁	7	0	100%	
獨立董事	林哲偉	1	0	50%	109年2月20日辭任
獨立董事	丁克華	4	0	100%	109年3月27日補選新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果及公司對審計委員意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

期別及日期	議案內容	審計委員會決議結果	審計委員意見	公司對審計委員意見之處理
第一屆第三次 109年1月2日	1. 會計師委任暨獨立性評估案。 2. 由本公司新增連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度。 3. 由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第一屆第四次 109年2月15日	1. 民國108年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 2. 解除董事競業禁止限制案。 3. 捐贈「財團法人文暉教育基金會」案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用

	<p>4.「取得或處分資產處理程序」修正案。</p> <p>5.辦理私募乙種特別股及/或丙種特別股案。</p> <p>6.辦理私募普通股案。</p> <p>7.以詢價圈購方式辦理現金增資發行普通股案。</p> <p>8.發行限制員工權利新股案。</p> <p>9.民國108年度營業報告書暨財務報表案。</p>			
第一屆第五次 109年2月21日	本公司以增資發行新股作為受讓祥碩科技股份有限公司新發行股份之對價方式，進行股份交換合作案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第一屆第六次 109年5月11日	由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第一屆第七次 109年7月2日	<p>1.本公司擬以現金取得 Analog World Co., Ltd.所有股權案，及擬由子公司茂宣企業股份有限公司受讓 Analog TechSystems, Inc. 與 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半導體產品代理業務案。</p> <p>2.本公司擬辦理現金增資發行甲種特別股案。</p> <p>3.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。</p>	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第一屆第八次 109年8月7日	<p>1.「內部控制制度」修正案。</p> <p>2.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。</p>	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用
第一屆第九次 109年11月6日	<p>1.民國110年度稽核計畫案。</p> <p>2.由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構或原廠取得往來額度案。</p>	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見	不適用

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事發生。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一) 獨立董事與內部稽核主管平時視需要以電子郵件、電話或座談會之方式聯

繫與溝通，如有重大異常情事應立即向獨立董事報告或召集會議，彼此間溝通管道多元且暢通。本公司每月以書面方式就前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視必要性給予回應或意見；內部稽核主管定期參與每季召開之審計委員會，向獨立董事報告稽核業務執行情形及稽核結果等說明，本年度歷次溝通情形簡述如下：

日期	溝通方式	溝通主題內容	建議及結果
109年02月15日	座談會	2019年度合併財報查核後與治理單位溝通。	無意見。
	審計委員會	2019年度內部控制制度有效性考核暨「內部控制制度聲明書」。	無意見，提請董事會討論。
109年08月07日	座談會	2020年第二季合併財報核閱後與治理單位溝通。	無意見。
	審計委員會	「內部控制制度」修正。	無意見，提請董事會討論。
109年11月02日	電子郵件	2021年度內部稽核計劃提案及會議日程規劃之溝通。	無意見。
109年11月06日	座談會	2020年第三季合併財報核閱後與治理單位溝通。	無意見。
	審計委員會	1. 2020年7月至9月稽核業務報告。 2. 2021年度內部稽核計劃。	1. 無意見，轉陳董事會報告。 2. 無意見，提請董事會討論。

(二) 本公司簽證會計師除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，每年至少於本公司舉辦一次法令宣導會，更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，平時獨立董事與會計師間得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好，本年度歷次溝通情形摘述如下表：

日期	溝通重點	獨董建議
109年2月15日	<ul style="list-style-type: none"> ●就108年度合併及個體財報報告之查核發現及結果作說明並溝通關鍵查核事項。 ●針對與會人員所提問題進行回應與討論。 	獨立董事無意見且無建議。
109年5月11日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109年第1季合併財務報告之核閱發現及結果作說明。 ●針對與會人員所提問題進行回應與討論。 	獨立董事無意見且無建議。
109年8月7日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109年第2季合併財務報告之核閱發現及結果作說明。 ●針對與會人員所提問題進行回應與討論。 	獨立董事無意見且無建議。
109年11月6日	<ul style="list-style-type: none"> ●就109年第3季合併財務報告之核閱發現及結果作說明。 	獨立董事無意見且無建議。

		●針對與會人員所提問題進行回應與討論。	
--	--	---------------------	--

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		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？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，已於103年12月1日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並陸續於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日修正該守則，該守則揭露於公開資訊觀測站及本公司網站(www.wtmec.com)供下載參閱。	依守則規定運作，無差異。
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？	✓		(一) 本公司除透過股務代理機構外，另依內部作業程序責成投資人關係(發言人或代理發言人)、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜並妥善處理給予回應；此外，本公司網站亦建置利害關係人專區及股東聯絡窗口供股東/投資人提出建言或問題。	無差異。
(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？	✓		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東持股情形，並透過歷次股東名冊盡可能掌握主要股東及其最終控制者名單。此外，股務及投資人關係專責單位與主要股東保持良好互動關係，並注意可能引起股份變動之重要事項。	無差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司對關係企業之監理，已依「上市上櫃公司治理實務守則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等法規，訂定本公司之「公司治理實務守則」、「內部控制制度」、「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「對子公司之監控作業辦法」、「子公司營運管理辦法」及「集團企業、關係人及特定公司交易作業程序」等相關辦法，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並依風險評估建構適當之防火牆，持續執行並控管之。	無差異。

評估項目	運作情形		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
(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？	✓		(四) 本公司員工、經理人及董事等人員，除應遵守證券交易法之規定外，本公司亦訂有「道德行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。	無差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第二十條訂定董事會成員組成應採多元化政策： 除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																						
	是	否																																																																																							
		<p>摘要說明</p> <p>本公司現任董事會由七位董事組成，包含四位一般董事、三位獨立董事，而女性董事共三席，比率高達43%。董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>多元管理目標</th> <th>達成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為33%以上</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>獨立董事任期不超過三屆</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>適足多元化之專業知識及技能與專業背景</td> <td>達成</td> </tr> </tbody> </table> <p>董事會成員多元化政策落實情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">多元化項目 董事姓名</th> <th colspan="7">基本組成</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">性別</th> <th rowspan="2">兼任本公司員工</th> <th colspan="2">年齡分佈（歲）</th> <th colspan="3">獨立董事任期年資</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>鄭文宗</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>許文紅</td> <td>女</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>鄭更義</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>程天縱</td> <td>男</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> <tr> <td>龔汝沁</td> <td>女</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> <tr> <td>丁克華</td> <td>男</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	多元管理目標	達成情形	兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成	注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為33%以上	達成	獨立董事任期不超過三屆	達成	適足多元化之專業知識及技能與專業背景	達成	多元化項目 董事姓名	基本組成							性別	兼任本公司員工	年齡分佈（歲）		獨立董事任期年資			60 以下	61 至 69	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上	鄭文宗	男	√	√					許文紅	女	√	√					鄭更義	男			√				高新明	女			√				程天縱	男			√		√		龔汝沁	女		√			√		丁克華	男			√	√			
多元管理目標	達成情形																																																																																								
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成																																																																																								
注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為33%以上	達成																																																																																								
獨立董事任期不超過三屆	達成																																																																																								
適足多元化之專業知識及技能與專業背景	達成																																																																																								
多元化項目 董事姓名	基本組成																																																																																								
	性別	兼任本公司員工	年齡分佈（歲）		獨立董事任期年資																																																																																				
			60 以下	61 至 69	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上																																																																																		
鄭文宗	男	√	√																																																																																						
許文紅	女	√	√																																																																																						
鄭更義	男			√																																																																																					
高新明	女			√																																																																																					
程天縱	男			√		√																																																																																			
龔汝沁	女		√			√																																																																																			
丁克華	男			√	√																																																																																				

評估項目	運作情形											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											
			多元化項目	專業背景				專業知識與技能						
				會計	產業	財務	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導 / 決策能力	產業知識	國際市場觀	會計財務能力	危機處理能力
			鄭文宗		√		√	√	√	√	√		√	
			許文紅		√	√		√	√	√	√	√	√	√
			鄭更義	√		√		√	√	√		√	√	√
			高新明		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
			程天縱		√		√	√	√	√	√		√	
			龔汝沁	√		√		√	√	√		√	√	√
			丁克華	√		√		√	√	√		√	√	√
(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？	√		(二) 本公司除依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，業於109年11月6日經董事會決議設置風險管理委員會，並委任三位獨立董事、董事長及財務長共五位擔任委員，就公司營運活動過程中所面臨之各層級風險管理進行審視並向董事會報告風險管理執行情形。									無差異。		
(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	√		(三) 本公司已於105年8月10日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於109年8月7日修正，評估之範圍可包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估；評估之方式得採董事會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估；董事會績效評估之衡量項目，含括下列									無差異。		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
任之參考？			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		無差異。

五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事之選任及持續進修。
- 五、內部控制。

本項評估作業由股務單位負責執行，於年度結束後對於整體董事會績效進行評估，並將該結果將作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據之一。110年初已完成本年度整體董事會評估，評估結果整體董事會運作尚稱完善，符合公司治理；此外亦於今年完成個別董事成員自評及外部專業機構之董事會績效評估，已將評估結果提報於110年2月25日董事會議。本公司為能持續提升董事會運作效率，未來將考量績效評估執行對象增擴至功能性委員會，以更進一步落實公司治理。

(四) 本公司之簽證會計師事務所為資誠聯合會計師事務所，該事務所之獨立性政策已規範全體員工需每年定期自行完成年度獨立性暨風險管理政策遵循聲明書，且承接委任服務前亦須自行檢核有無違反；此外，本公司參照會計師法第 47 條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估項目，定期每年評估一次會計師之獨立性。

本年度業於 110 年 1 月 5 日之董事會決議通過會計師委任暨獨立性評估案，評估項目包含審查會計師與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係、會計師或其配偶、未成年子女與本公司有投資或分享財務利益、是否受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事等項目，評估結果資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉會計師及吳漢期會計

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
		師，均符合本公司獨立性之評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。																					
四、上市上櫃公司是否配置適任及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、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）？	✓	<p>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108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。</p> <p>主要職責為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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.其他依公司章程或契約所訂定之事項。 <p>本年度公司治理主管進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>109/07/17</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>從企業社會責任談內線交易</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>109/08/04</td> <td>中華民國公司經營發展協會</td> <td>「股東權益面面觀-從經營權爭議談起」論壇</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>109/10/16</td> <td>臺灣證券交易所股份有限公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心</td> <td>2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>109/11/20</td> <td>財團法人中華民國證券</td> <td>跨國企業營運與境</td> <td>3小時</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時	109/08/04	中華民國公司經營發展協會	「股東權益面面觀-從經營權爭議談起」論壇	3小時	109/10/16	臺灣證券交易所股份有限公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3小時	109/11/20	財團法人中華民國證券	跨國企業營運與境	3小時	無差異。
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																				
109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時																				
109/08/04	中華民國公司經營發展協會	「股東權益面面觀-從經營權爭議談起」論壇	3小時																				
109/10/16	臺灣證券交易所股份有限公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3小時																				
109/11/20	財團法人中華民國證券	跨國企業營運與境	3小時																				

評估項目	運作情形				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		
			暨期貨市場發展基金會	外分支機構之公司治理	
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？	✓		<p>（一）本公司視不同狀況，責成包括投資人關係、股務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站(www.wtmec.com)提供發言人及各相關業務部門之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人（原廠/上游供應商、客戶、股東/投資人/銀行、媒體、員工、供應商/外包商、政府機關/主管機關、社區/非政府組織共八類）所關切之議題，溝通管道順暢。</p> <p>（二）本集團對內設有員工溝通管道，員工可經郵電或書面方式反映意見。</p>		無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任福邦證券股份有限公司股務代理部協助辦理股東會事務。		無差異。
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？	✓		（一）本公司設有公司網站(www.wtmec.com)，揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人查閱。		無差異。
（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）？	✓		（二）本公司已架設繁體中文、簡體中文及英文三種語言之網頁，並提供各相關業務之專用電子郵件信箱；此外，本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」以建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，確實落實發言人制度，平時由投資人關係及股務單位負責公司資訊之蒐集及揭露，本公司除公布每月自結合併營收外，亦定期舉辦法人說明會，且均揭示在公司網站上以提高公司資訊透明度。		無差異。
（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	✓		（三）公司於會計年度終了後二個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營		無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否													
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？			運情形。												
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理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>（一）有關員工權益及僱員關懷等，請參閱本公司109年報「伍、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>（二）投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司已訂定「公司治理實務守則」、「供應商行為守則」、「企業社會責任實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等企業社會責任相關法規，以落實推動公司治理，其他資訊請參閱本公司109年報「參、公司治理報告之三、公司治理運作情形之（五）履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因」。</p> <p>（三）董事進修之情形：本公司董事本年度進修項目如下所列，均遵行「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，以忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務行使職權。</p> <table border="1" data-bbox="808 1082 1818 1295"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事長</td> <td>鄭文宗</td> <td>109/07/17</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>從企業社會責任談內線交易</td> <td>3小時</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	董事長	鄭文宗	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數										
董事長	鄭文宗	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時										

評估項目	運作情形						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				
				109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
			董 事 許文紅	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
				109/08/04	中華民國公司經營發展協會	「股東權益面面觀-從經營權爭議談起」論壇	3小時
				109/10/16	臺灣證券交易所股份有限公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3小時
				109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
				109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
			董 事 鄭更義	109/08/13	中華民國公司經營發展協會	從全球政經情勢談台商經營策略及併購策略	3小時
				109/08/14	中華民國公司經營發展協會	企業併購之法律盡職調查與交易契約綜觀	3小時

評估項目	運作情形						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					
			董事	高新明	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
					109/08/27	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習課程	3小時
			獨立董事	程天縱	109/01/16	財團法人資訊工業策進會科技法律研究所	以智財管理完善公司治理架構-上市上櫃公司董事會之智財管理義務	2.5小時
					109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
					109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
			獨立董事	龔汝沁	109/05/19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「假外資不法證券交易」案例解析與法律責任探討	3小時
					109/06/11	財團法人中華民國會計研究發展基金會	導入採用「人工智能」與「區塊鏈」提升經營成效	3小時
					109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時

評估項目	運作情形					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			
			109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
		獨立董事 丁克華	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
			109/08/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監責任-從非合意併購案件談起	3小時
			109/08/12	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3小時
			109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
			<p>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>1. 風險管理政策： 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，於110年1月5日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。本政策涵蓋管理目的、風險範圍、組織架構與職責、管理程序、風險類型、風險管理之運作與執行落實之評估，將業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍，以達永續發展及穩健經營之目的。</p> <p>2. 風險衡量標準之執行情形： 本公司有關營運重大政策、重大投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽</p>			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>核室亦依風險評估結果擬訂年度稽核計劃，並確實執行以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。</p> <p>3.風險事項分析及評估： 相關說明請參閱本公司109年報「柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之六、風險事項分析及評估」。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形：本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」以遵守誠信經營之商業活動，請參閱本公司109年報「伍、營運概況之一、業務內容」。</p> <p>(六) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司110年業已投保美金1,500萬元額度之董事暨重要職員責任保險，並將投保之重要內容於110年6月25日董事會議報告。</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。

第七屆公司治理評鑑指標尚未改善優先加強項目		
編號	指標項目	優先加強事項與措施
1.10	公司是否於股東常會開會30日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？	已於原訂之110年股東常會開會前30日前上傳。
3.5	公司是否於股東常會開會7日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	已於原訂110年股東常會開會前7日前上傳。
3.10	公司財務報告是否於公告期限7日前經董事會通過或提報至董事會，並於通過日或提報日後1日內公布財務報告？	110年公司財務報告將於公告期限7日前經董事會通過或提報至董事會，並於通過日或提報日後1日內公布財務報告。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司依「證券交易法」及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會及訂定其組織規程。薪酬委員會之職責，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本公司目前薪酬委員會成員人數為3人，各委員均符合法令規定之專業性及獨立性資格條件，業於108年6月21日配合董事會任期屆滿重新委任，由龔汝沁小姐、林哲偉先生及魯慧中小姐擔任第四屆薪酬委員會委員，其中林哲偉委員因個人業務之故，已於109年2月20日辭任，而缺額一席之委員已於109年5月11日經董事會通過，補行委任新任獨立董事丁克華先生擔任，其中龔汝沁小姐為召集人暨會議主席，本委員會每年至少召開2次，本年度實際召開5次會議。

1.薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註3)										兼任其他公司發行人薪酬委員會成員數	備註
		商務、法官、檢察官、會計師、或與其所需業務相關之專業資格	具有商務、會計師、或與其所需業務相關之專業資格	具有商務、會計師、或與其所需業務相關之專業資格	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立董事	龔汝沁		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無
獨立董事	林哲偉 (註1)			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無	
獨立董事	丁克華 (註2)	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無	
其他	魯慧中	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	無	

註1：林哲偉委員已於109年2月20日辭任。

註2：丁克華委員於109年5月11日經董事會通過補行委任。

註3：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本

- 法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：108年6月21日至111年6月20日，本年度薪資報酬委員會開會5次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】(註)	備註
召集人	龔汝沁	5	0	100%	108年6月21日委任連任
委員	魯慧中	5	0	100%	108年6月21日委任連任
委員	林哲偉	1	0	50%	109年2月20日辭任
委員	丁克華	2	0	100%	109年5月11日經董事會通過補行委任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：
本年度無此情事。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：
本年度無此情事。

三、最近年度薪資報酬委員會開會議議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	委員意見	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆第三次 109年1月2日	1.民國108年度經理人年終及績效獎金給付案。 2.民國109年度經理人薪資報酬給付案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第四屆第四次 109年2月15日	1.民國108年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第四屆第五次 109年5月11日	1.本公司民國108年度董事酬金分配案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第四屆第六次 109年8月7日	1.「薪資報酬委員會組織規程」修正案。 2.本公司辦理員工持股信託暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金案。 3.訂定「109年現金增資甲種特別股員工認股辦法」暨109年現金增資甲種特別股經理人認股名單案。	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無反對或保留意見。	提董事會由全體出席董事同意通過。

<p>第四屆第七次 109年11月6日</p>	<p>1.第九屆獨立董事報酬給付案。</p>	<p>主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。</p>	<p>無反對或保留意見。</p>	<p>提董事會由全體出席董事同意通過。</p>
-----------------------------	------------------------	---------------------------	------------------	-------------------------

(五)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因						
	是	否		摘要說明					
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>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，於110年1月5日經董事會通過訂定「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。</p> <p>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：</p> <table border="1" data-bbox="945 651 1818 1434"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷</td> <td> <p>本公司為電子零件通路商，主要業務為電子零組件之買賣與研發，不涉及製造生產，雖然行業性質之營運活動對環境產生的負面衝擊不如製造業顯著，然身為地球公民，本公司深刻體認環境永續的重要性，藉由環境管理系統的導入將環保違規風險降至最低，並長期積極推動節能減碳作戰計畫，強化員工的環保意識並提升各項資源之利用效率。</p> <p>IPCC（聯合國政府間氣候變遷專門委員會）於《2019年 SROCC 特別報告》指出，目前的環境與氣候變遷事實包括：強颱風的機率增加、海平面世紀末最壞情境上升1公尺、海洋熱浪發生頻率加倍、海岸濕地消失等。這些事實儼然成為全球企業迫加關切的議題，文晔為減少氣候變遷風險所帶來之衝擊及降低對營運之影響，謹研擬相關因應</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境	氣候變遷	<p>本公司為電子零件通路商，主要業務為電子零組件之買賣與研發，不涉及製造生產，雖然行業性質之營運活動對環境產生的負面衝擊不如製造業顯著，然身為地球公民，本公司深刻體認環境永續的重要性，藉由環境管理系統的導入將環保違規風險降至最低，並長期積極推動節能減碳作戰計畫，強化員工的環保意識並提升各項資源之利用效率。</p> <p>IPCC（聯合國政府間氣候變遷專門委員會）於《2019年 SROCC 特別報告》指出，目前的環境與氣候變遷事實包括：強颱風的機率增加、海平面世紀末最壞情境上升1公尺、海洋熱浪發生頻率加倍、海岸濕地消失等。這些事實儼然成為全球企業迫加關切的議題，文晔為減少氣候變遷風險所帶來之衝擊及降低對營運之影響，謹研擬相關因應</p>
重大議題	風險評估項目	風險管理政策							
環境	氣候變遷	<p>本公司為電子零件通路商，主要業務為電子零組件之買賣與研發，不涉及製造生產，雖然行業性質之營運活動對環境產生的負面衝擊不如製造業顯著，然身為地球公民，本公司深刻體認環境永續的重要性，藉由環境管理系統的導入將環保違規風險降至最低，並長期積極推動節能減碳作戰計畫，強化員工的環保意識並提升各項資源之利用效率。</p> <p>IPCC（聯合國政府間氣候變遷專門委員會）於《2019年 SROCC 特別報告》指出，目前的環境與氣候變遷事實包括：強颱風的機率增加、海平面世紀末最壞情境上升1公尺、海洋熱浪發生頻率加倍、海岸濕地消失等。這些事實儼然成為全球企業迫加關切的議題，文晔為減少氣候變遷風險所帶來之衝擊及降低對營運之影響，謹研擬相關因應</p>							

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>對策，以永續企業經營與發展。</p> <p>社會 資訊 安全</p> <p>由資訊長擔任團隊召集人組織資安團隊，負責統籌、計畫、執行及分析資安事件，團隊包含策略小組、技術小組及查核小組，資安團隊依 PDCA 循環，定期計畫並檢討資訊安全防護措施。資料安全是公司在遭遇重大影響時的最後一道防線，故公司除了不斷加強資訊安全設備及軟體的投資外，也持續強化備援措施。</p> <p>公司 經濟 法規 遵循</p> <p>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，亦於內部舉辦訓練課程，宣導法規。</p> <p>反貪 腐</p> <p>本公司設置專責單位誠信經營推動小組，定期在每年年初向董事會報告前一年度誠信經營執行情形，協助董事會查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運行。誠信經營推動小組訂定之《誠信經營守則》、《道德行為準則》及《誠信經營作業程序與行為指南》、內部控制制度、授權制度、職能分工等防弊措施，並配合內部稽核作業、內部控制自行評估作業及提供違反從業道德舉報管道，落實反貪腐執行措施。</p>	
二、公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		本公司為落實企業社會責任與永續經營管理，由投資人關係部為推動企業社會責任兼職單位，統籌負責企業社會責任政策之推動與監督執行成效，由各功能組織推派代表，不定期參與企業社會責任會議，以推行公司在環境面、社會面及治理面營運	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>之落實，並就供應商、客戶、股東、媒體、員工、政府機關/主管機關、社區等利害關係人相關議題進行討論、訂定目標及追蹤執行進度。此外，每年定期向董事會報告企業社會責任執行成果及下一年度計畫。</p> <p>本公司「2019年企業社會責任報告書」已於109年8月發行，有關本公司企業社會責任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。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司及香港倉庫業已取得ISO14001環境管理系統認證，以有效預防和控制環境污染，並提高資源與能源之利用率。最新證書效期自2018年10月25日到2021年10月26日。</p> <p>(二) 近年能源短缺、生態環境人為破壞及地球碳化現象日趨嚴重，本集團為因應及降低環境變化之衝擊，持續推動節能減碳各項配套措施如下：</p> <p>1. 導入辦公室節能設備 優先採用節電標章高效率LED照明燈具，公共區域及事務間處安裝熱感應照明裝置以有效減少用電量。空調及照明設備加裝控制器，每日上下班及中午休息時間自動開關設定，避免非必要的能源浪費。</p> <p>2. 落實節能減碳宣導 於照明及空調開關處張貼節能標語，並持續推動溫室氣體減量及垃圾分類宣傳活動。</p> <p>3. 資源利用與再生 (1) 辦公室資源再利用 辦公室可回收及拆解再利用資源，包含資訊電腦設</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>備與零件，贈與社福團體處理，利用循環再生，降低生態負荷。</p> <p>(2)包材回收再利用及採用綠色環保包材 依據包材性質進行分類管理，將進貨後之空紙箱，回收使用於出貨包裝上，箱內採用可分解式充氣墊環保材質，減少對環境生態破壞。</p> <p>(三) 本公司為電子零件通路商，主要業務為電子零組件之買賣與研發，不涉及製造生產，雖然行業性質之營運活動對環境產生的負面衝擊不如製造業顯著，然身為地球公民，本公司深刻體認環境永續的重要性，藉由環境管理系統的導入將環保違規風險降至最低，並長期積極推動節能減碳作戰計畫，強化員工的環保意識並提升各項資源之利用效率。</p> <p>IPCC（聯合國政府間氣候變遷專門委員會）於《2019年SROCC特別報告》指出，目前的環境與氣候變遷事實包括：強颱風的機率增加、海平面世紀末最壞情境上升1公尺、海洋熱浪發生頻率加倍、海岸濕地消失等。這些事實儼然成為全球企業迫加關切的議題，文晔為減少氣候變遷風險所帶來之衝擊及降低對營運之影響，謹研擬相關因應對策，以永續企業經營與發展，風險與因應措施已揭露於本公司官網企業永續專區中。</p>	無差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 本集團為善盡地球公民與企業社會責任，於今年戮力推動節能減碳等作為，相關執行情形說明如下：</p> <p>1.溫室氣體： 採用溫室氣體盤查系統，出具溫室氣體盤查報告書，並透由第三方公證單位查證盤查系統之可信度，以確</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>實掌握溫室氣體排放狀況。109 年溫室氣體排放量計 1,215.4193 公噸 (t-CO₂e) ，較 107 年基準年的 1,245.5330 公噸(t-CO₂e) ，減少 30.1137 公噸(t-CO₂e) ，約減少 2.42%；110 年仍將持續推動節能減碳及溫室氣體減量政策，以持續降低為目標，期能成為環境永續發展之低碳企業。</p> <p>2.水資源： 文晔主要用水為辦公區域空調等循環用水及員工生活用水，水源均來自台灣自來水公司，109 年用水量為 17,009 度，較 108 年用水量 18,119 度減少 1,110 度，主因中和園區加裝智慧水錶，可即時掌握漏水情況立即檢修，並全面更換原老舊且經常漏水之冷卻水塔，加上文晔持續宣導節約用水相關資訊，並於各茶水間張貼節約用水標語，致 109 年用水量減少幅度高達 6.13%。</p> <p>3.廢棄物： 文晔 100% 營運據點無製造工廠，無產生有害廢棄物，營運過程中僅產生非有害之廢棄物，包括報廢電子產品、辦公室裝修廢棄物、紙箱、包材等。為落實資源再利用政策，自 105 年起，即依循國際廢棄物管理標準GRI(Global Reporting Initiative)制定並執行了對地球友善的廢棄物處理方式，對於各項廢棄物均採集中式管理，定期記錄廢棄物數量，確實掌握廢棄物產生與清運數據，以做為未來管理政策及設定目標之參考依據。 109 年廢棄物總量合計 6,438 公斤，與 108 年廢棄物總</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			量 130,493 公斤相較，計減少廢棄物 124,055 公斤，主因係 109 年無大型修繕工程，故在無工程廢棄物情形下，減少幅度高達 95%。	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本集團支持並遵循「世界人權宣言」、「聯合國全球契約」及「工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約所揭露之原則，再加上「勞動基準法」及相關法令訂定內部各項管理規章，同時訂有「社會政策與行為準則」，以保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，並維護社會公益。此外，與客戶簽訂交易合約時，亦承諾遵照「負責任商業聯盟行為準則」之規範，從而確保工作環境的安全、員工受到尊重並富有尊嚴、商業營運環保並遵守道德操守。	無差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本集團遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，提供優於法令之休假制度及彈性工時，以及各項保險與補助，亦積極推動多元福利活動等，吸引並留任優秀人才。 除了提供具市場競爭力的固定薪資外，依據公司整體經營概況、部門目標達成情況以及個人績效表現，再結合職務性質，設計依季度或依年度發放之變動績效獎金，定期由主管進行評核，以激勵員工，與同仁共享盈餘成果，亦提供長期激勵獎金，以遞延獎酬連結高階經理人及關鍵人才與公司之長期績效。 此外，本公司自 109 年 9 月起，持續推動永續運作，成	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>立員工持股信託，由員工（會員）共同組織成立「員工持股信託管理委員會」，同仁由每月薪資中提撥固定金額，同時公司也相對提撥 100%的獎勵金，共同存至信託專戶，讓同仁與公司共享營運成長，不僅達到留才目的，更協助同仁透過小額儲蓄、累積財富，照顧員工未來退休生活。</p> <p>(三) 本集團最重視資產即是員工，創造友善職場環境為本集團首要工作之一。</p> <p>1.工作環境及員工安全保護措施： 各樓層設置人臉辨識測溫儀，嚴格控管進入辦公室是否有發燒等情形。亦提供酒精消毒噴劑及備置醫療級口罩供同仁使用。安排清潔專員每日維護職場環境，定期於每年一次進行工作環境消毒與空調清潔，依據法規委請專業技師定期進行各項安全檢查及維護，每月一次消防安全設備巡檢及實施每半年一次自衛消防演練。員工進出辦公室須佩戴識別證，訪客或外賓由櫃台引導實名登記，不得擅自進入。與保全公司簽約，大門設有24小時嚴密監視系統，以維護辦公室安全。</p> <p>2.健康保護管理實施： 公司每年提供員工健康檢查，設有專職健康管理師協助同仁健康檢查諮詢與建議，各辦公室設有救護通報窗口，緊急狀況發生時能有效的救護引導。邀請醫師至公司做醫護諮詢服務，不定期舉辦相關健康講座，提昇同仁醫學知識。</p> <p>3.健康多元活動推廣： 為員工打造專屬的多功能教室，安排各類運動課程、</p>

無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>並與運動中心配合開設一系列運動課程，鼓勵員工培養良好運動習慣，提升自我健康管理意識。另外鼓勵員工成立各類型社團，如社團：樂跑社、籃球社、桌遊社、羽球社、烹飪社、花藝社、登山社等，希冀同仁參與社團舉辦各項活動，促進身心健康、增進彼此情誼。</p> <p>(四) 本集團由專責單位建立訓練發展藍圖(Training & Development Roadmap)據以發展年度訓練計畫，依照功能屬性與職級別設計課程，提升員工專業能力及知識技能。</p>	無差異。
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		<p>(五) 本集團重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供產品聯絡窗口及電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議之管道，公司秉持誠信原則妥適處理並予以回饋，以保障客戶權益。</p>	無差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>(六) 本公司訂有標準供應商評鑑程序及「供應商行為守則」並已揭示在本公司網站，以使供應商瞭解並符合本公司對產品安全及道德上之要求，增進對社會與環境之責任，包含要求供應商遵循勞工人權、健康與安全、環境保護及道德規範等議題，與供應商共同致力於綠色環保科技之開發與應用，齊力解決地球能源逐漸匱乏之環境問題，共同提升企業社會責任；如有違反，本公司得立即終止與供應商之合作關係，並得請求損害賠償。本集團於採購貨物時，皆需遵循環保法規及衝突礦產等產業規</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			定；此外，與本公司往來之大型國際性供應商之官方網站，亦有揭示產品符合相關環保法規之聲明。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本集團已於今年參考國際通用之最新報告書編製準則（GRI準則），出具108年之企業社會責任報告書，並取得第三方驗證單位之有限確信報告，該本企業社會責任報告書，有揭露GRI指標索引對照表，且於110年9月30日前上傳至公開資訊觀測站及集團網站，可至公開資訊觀測站及本集團官網參閱。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「企業社會責任實務守則」，以推動各項社會責任之落實，實際運作情形與本公司守則尚無差異。			
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：			
<p>(一) 社會公益：</p> <p>1. 履行企業社會責任，是本集團致力擴展營運規模與創造股東最大價值之餘，不忘堅持之理念。本集團已於103年12月成立財團法人文晔教育基金會，該基金會之董事會由五位董事組成，並設有執行長及副執行長各一人，以善盡企業社會責任，推動文教公益活動以回饋社會為宗旨，贊助或推動舉辦各項公益，並號召全集團員工共同參與，每年定期由基金會執行長向董事會報告執行情形及營運成效，今年度會務執行情形已於110年2月25日之董事會完成報告，捐助總金額約達新台幣866萬元，受益人次達約13,004人，捐助項目主要包含二大類：(1)多元學習、翻轉教育。(2)關懷弱勢、回饋社會。本公司企業社會責任相關資訊，請參考本公司網站之108年企業社會責任報告書（網址：https://www.wtmec.com/?page_id=12183）。</p> <p>2. 本集團響應政府法令，依身心障礙者權益保障法聘僱身心障礙員工。</p> <p>(二) 環保：</p> <p>本集團屬於無工廠製造生產電子零件通路商，主要以辦公室及倉庫推動環保為主重點，台灣及香港倉庫皆取得ISO 14001環境管理系統認證，最新證書效期自2018年10月25日到2021年10月26日。公司期許作為循環經濟理念的先行者，積極執行將進貨後的空箱回收再利用，物流作業選用包材皆為可回收再生物料或經由大自然分解，減少使用非綠色環保物料以保護環境生態，辦公室方面推動辦公室電子無紙化作業，宣導同仁以電子郵件、文件電子掃描存檔方式，減少紙張使用量，加速無紙化為目標；辦公設備及資源再生利用減少垃圾產生、例如：將辦公室報廢可再回收使用資源捐贈給社福團體、例如：辦公室傢具、電器、資訊電腦設備等，避免資源浪費，減少對地球生態負荷。</p>			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(三) 人權：</p> <p>本集團重視利害關係人之權益，在公司網站設置利害關係人專區以提供良好之溝通平台，藉以瞭解利害關係人之合理期望及需求，不論是經濟面、社會面與環境面之提問、申訴或建議等內外部議題，本集團都秉持誠信原則妥適處理並提供回饋或改善方案以達有效之溝通。</p>			

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		<p>(一) 本公司已於103年12月1日之董事會決議通過訂定「誠信經營守則」且分別於105年7月11日及108年8月8日因應法令修正並經董事會決議通過，已揭露於公開資訊觀測站及公司網站(www.wtmec.com)；另於109年8月10日出具本公司108年度之企業社會責任報告書，傳遞本公司在履行社會責任方面的努力及貢獻予利害關係人知悉。本集團高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，以創造永續發展之經營環境。</p>	無差異。
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	✓		<p>(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩露商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施及進行教育宣導，以落實誠信經營政策。</p>	無差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	✓		<p>(三) 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，依「上市上櫃公司誠信經營守則」，業於105年4月28日董事會決議通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，包括明訂各方案之作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度，適用範圍及於本公司及本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織，除對新進員工進行加強宣導，並確實執行於營運作業。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	✓		<p>(一) 本公司於評估後視其必要性與交易對象簽訂含誠信條款之契約，如交易對象承諾不收受或索取紅包、禮金、購物卡等非正當利益，承諾依公平、公正、公開及誠實守信之原則開展各項業務活動；此外，本公司所往來之金融機構均為合法註冊且為大眾所熟知之商業銀行或票券公司，雙方權利義務與交易條件皆明確訂定於授信合約中。本公司亦於105年4月12日訂定「供應商行為守則」制訂相關道德規範。</p>	無差異。
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	✓		<p>(二) 為健全誠信經營之管理，由人事、法務及稽核室共同組成誠信經營推動小組，依據各單位工作職掌及範疇，分權負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，確保誠信經營守則之落實。</p> <p>本公司定期每年向董事會報告上一年度誠信經營執行結果，協助董事會評估公司所建立之誠信經營防範措施是否有效運行，110年1月5日董事會已完成本年度誠信經營執行情形報告；本年度相關執行情形：</p> <p>1.教育訓練 該小組除了向全體同仁推行「誠信正直」為企業核心價值外，並向新進同仁教育訓練以宣導執行業務時應注意之事項。</p> <p>2.溝通管道</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		<p>員工也可透過多重管道（包含公司網站、內部E-mail信箱等方式）與各管理階層及人事單位反應與溝通。</p> <p>3.檢舉制度與檢舉人保護</p> <p>本公司官網設有違反從業道德舉報之平台，提供管道供檢舉人舉發公司人員不法行為，由誠信經營推動小組受理檢舉案件，負責將案件轉發相關單位最高主管調查，並追蹤案件最終處理結果，對於檢舉人身分及檢舉內容均予以保密，並對案件之受理、調查過程及結果留存完整紀錄。本年度共受理外部檢舉之有效案件及員工直接檢舉案件0件，未發生重大不誠信行為之情事。</p> <p>(三) 本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，已明定防止利益衝突之政策，並要求各單位落實執行；公司內部及公司網站均提供暢通管道供員工陳述其意見。此外，本公司出席董事會之人員對於董事會所列議案，與其自身有利害關係者，已於各場董事會（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「董事會議事規範」第15條有關董事利益迴避之規定辦理。</p>	無差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之	✓		<p>(四) 本集團對於潛在具有較高不誠信行為之營業活動及作業程序，在會計制度及內部控制制度均建立完整有效之控管機制；內部稽核人員亦會依據風險評估將高風險之作業列為年度稽核計畫之首要查核項目以加強防範措施，並將稽核計劃實際執行情形提報每場定期性董事會；此</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>			<p>外，透過年度公司內部控制自行評估作業，本公司各部門及子公司，均須自我檢視內部控制制度，俾確保該制度設計及執行之有效性。</p> <p>(五) 本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」與「道德行為準則」，除揭示於官網「公司治理」專區與內部網站宣導外，每年定期針對在職員工進行回訓，亦於新人到職時進行教育訓練，本年度總受訓時數計562小時，受訓人員達1,185人，以期每位加入之新進員工能瞭解並遵守；此外，亦委派相關人員參與公會或專業團體所舉辦之講習與座談會，藉以強化集團誠信經營政策。</p>	無差異。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p>	✓	✓	<p>(一) 本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營作業程序及行為指南」第21條為檢舉制度之相關規定，本集團人員若懷疑或發現有違反行為時，應主動向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適合人員舉報，另公司網站亦設有違反從業道德舉報之管道供相關人員檢舉不法行為；本年度未發生內外部重大檢舉之情事。</p> <p>(二) 依據本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營作業程序及行為指南」第21條之規定，檢舉案件受理、調查過程及結果均留存紀錄並保存，對於檢舉人身分及內容應確實保密。如經調查發現重大違規情事或集團有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事；本年度無此情事發生。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 依據本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營作業程序及行為指南」第21條之規定，對於檢舉人身分及內容確實保密，不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已依據「誠信經營守則」第25條之規定，於公司網站、公開資訊觀測站、年報、企業社會責任報告書及公開說明書揭露本守則及執行情形；誠信正直乃本公司最重要之核心價值及經營理念，員工需恪守明確的道德標準及品格操守，對於原廠、客戶、員工、股東及社會的承諾，亦盡最大的努力兼顧所有關係人的權益。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化並健全發展，實際運作情形與本公司守則尚無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」業已因應相關法令之修正於109年8月7日董事會決議通過相關修正案；此外，本公司將隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，鼓勵董事、經理人及員工參與進修或受訓適時提出改善與建議，藉以提昇本公司誠信經營之成效。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

目前已訂定「公司章程」、「股東會議事規則」、「董事會議事規範」、「董事會績效評估辦法」、「董事選舉辦法」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「風險管理委員會組織規程」、「風險管理政策」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」、「內部重大資訊處理作業程序」、「公司治理實務守則」、「企業社會責任實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「供應商行為守則」等規章辦法，可至本公司網站（網址：<http://www.wtmec.com>）、公開資訊觀測站或年報查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

- 1.除揭示於公開資訊觀測站之公司治理專區外，亦視重大性將公司治理相關運作以重大訊息方式即時揭露給投資人知悉。
- 2.本公司定期召開法人說明會，相關法人說明會之資料均公布於公司網站及公開資訊觀測站。
- 3.本年度經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	鄭文宗	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
		109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
資深副總經理	許文紅	109/07/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從企業社會責任談內線交易	3小時
		109/08/04	中華民國公司經營發展協會	「股東權益面面觀-從經營權爭議談起」論壇	3小時
		109/10/16	臺灣證券交易所股份有限公司與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	2020年公司治理與企業誠信董監事宣導會	3小時
		109/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	跨國企業營運與境外分支機構之公司治理	3小時
副總經理 暨 會計主管	楊幸瑜	109/12/21~22	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12小時

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

文晔科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：110年2月25日

本公司民國109年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國109年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第20條、第32條、第171條及第174條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國110年2月25日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

文晔科技股份有限公司



董事長暨總經理：鄭文宗



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.董事會重要決議事項：

日期	重要決議事項
109年1月2日	1.通過民國108年度經理人年終及績效獎金給付案。 2.通過民國109年度經理人薪資報酬給付案。 3.通過民國109年度營運計畫案。 4.通過會計師委任暨獨立性評估案。 5.通過訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債轉換發行新股之增資基準日案。 6.通過補選獨立董事一席案。 7.通過召開本公司民國109年股東常會相關事宜案。
109年1月8日	通過就公開收購人大聯大投資控股股份有限公司是否應向中國國家市場監督管理總局提出申報一事，本公司對外正式說明之內容。
109年1月20日	通過就公平交易委員會日前委員會議就大聯大投資控股股份有限公司公開收購本公司至多30%股份無需提出結合申報一事，本公司對外正式說明之內容。
109年2月15日	1.通過本公司自行編製財務報告能力說明案。 2.通過民國108年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 3.通過民國108年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 4.通過提名暨審查獨立董事候選人名單案。 5.通過解除董事競業禁止限制案。 6.通過捐贈「財團法人文暉教育基金會」案。 7.通過「公司章程」修正案。 8.通過「取得或處分資產處理程序」修正案。 9.通過辦理私募乙種特別股及/或丙種特別股案。 10.通過辦理私募普通股案。 11.通過以詢價圈購方式辦理現金增資發行普通股案。 12.通過發行限制員工權利新股案。 13.通過民國108年度營業報告書暨財務報表案。 14.通過民國108年度盈餘分派案。
109年2月21日	通過本公司以增資發行新股作為受讓祥碩科技股份有限公司新發行股份之對價方式，進行股份交換合作案。
109年5月11日	1.通過補行委任第四屆薪資報酬委員會一席委員案。 2.通過本公司民國108年度董事酬金分配案。 3.通過訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債轉換發行新股之增資基準日案。
109年7月2日	1.通過本公司以現金取得 Analog World Co., Ltd.所有股權案，及由子公司茂宣企業股份有限公司受讓 Analog

	<p>Tech Systems, Inc.與 Analogtechsys Limited 之 Analog Devices, Inc.半導體產品代理業務案。</p> <p>2.通過辦理現金增資發行甲種特別股案。</p> <p>3.通過訂定本公司109年度限制員工權利新股發行辦法案。</p>
109年8月7日	<p>1.通過香港分公司2019年度財務報表案。</p> <p>2.通過訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債轉換發行新股之增資基準日案。</p> <p>3.通過本公司辦理員工持股信託暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金案。</p> <p>4.通過訂定「109年現金增資甲種特別股員工認股辦法」暨109年現金增資甲種特別股經理人認股名單案。</p> <p>5.通過修正「公司治理實務守則」、「企業社會責任實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「董事會議事規範」、「董事會績效評估辦法」、「薪資報酬委員會組織規程」及「審計委員會組織規程」暨廢止「併購特別委員會組織規程」案。</p> <p>6.通過修正本公司109年度限制員工權利新股發行辦法案。</p> <p>7.通過「內部控制制度」修正案。</p>
109年11月6日	<p>1.通過民國109年第四季簡式合併財務預測案。</p> <p>2.通過續予連帶保證，提供子公司 Morrihan Singapore Pte. Ltd.向金融機構取得往來額度案。</p>
110年1月5日	<p>1.通過民國109年度經理人年終及績效獎金給付案。</p> <p>2.通過民國110年度經理人薪資報酬給付案。</p> <p>3.通過發行限制員工權利新股及員工獲配股數核定案。</p> <p>4.通過發行民國110年度員工認股權憑證案。</p> <p>5.通過訂定風險管理政策案。</p> <p>6.通過匯率波動風險評估案。</p> <p>7.通過中美對抗對公司營運影響之風險評估案。</p> <p>8.通過取得中美矽晶製品股份有限公司普通股股權案。</p> <p>9.通過民國110年度營運計畫案。</p> <p>10.通過會計師委任暨獨立性評估案。</p> <p>11.通過訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債轉換發行新股之增資基準日案。</p>
110年2月25日	<p>1.通過捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。</p> <p>2.通過民國109年度營業報告書暨財務報告案。</p> <p>3.通過民國110年第一季簡式合併財務預測案。</p> <p>4.通過民國109年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。</p> <p>5.通過民國109年度員工酬勞及董事酬勞分派案。</p> <p>6.通過民國109年股東常會通過之私募發行普通股及特別股不繼續辦理案。</p> <p>7.通過「股東會議事規則」修正案。</p> <p>8.通過「董事選舉辦法」修正案。</p>

	<p>9.通過「公司治理實務守則」修正案。</p> <p>10.通過召開本公司民國110年股東常會相關事宜案。</p> <p>11.通過內部稽核主管之任免案。</p>
110年3月18日	<p>1.通過發行民國110年度員工認股權憑證暨獲配員工名單案。</p> <p>2.通過本公司優化員工持股信託方案暨經理人參與員工持股信託提存獎勵金案。</p> <p>3.通過資訊安全之風險評估與管理因應案。</p>
110年4月16日	<p>1.通過民國109年度盈餘分派案。</p> <p>2.通過民國109年度盈餘分派現金股利案。</p> <p>3.通過「公司章程」修正案。</p> <p>4.通過發行限制員工權利新股案。</p> <p>5.通過辦理國內現金增資發行普通股及/或以現金增資發行普通股方式參與發行海外存託憑證案。</p> <p>6.通過解除董事競業禁止限制案。</p> <p>7.通過訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債轉換發行新股之增資基準日案。</p>

2.股東會重要決議事項及執行情形：

日期	重要決議事項及執行情形
109年3月27日	<p>1.承認民國108年度營業報告書暨財務報表案。 執行情形：決議通過。</p> <p>2.承認民國108年度盈餘分派案。 執行情形：決議通過，民國108年度盈餘分派已全數分配完畢，訂定民國109年8月30日為除息基準日，同年9月16日為現金股利發放日，每股配發現金股利新臺幣2.77606941元。</p> <p>3.通過「公司章程」修正案。 執行情形：已於109年4月29日取得經濟部核准登記在案且依修正後之章程辦理相關作業。</p> <p>4.通過「取得或處分資產處理程序」修正案。 執行情形：已於109年4月6日將修正後之「取得或處分資產處理程序」上傳至公開資訊觀測站並揭示於本公司網站，且依修正後之處理程序辦理相關作業。</p> <p>5.通過辦理私募乙種特別股及/或丙種特別股案、私募普通股案及以詢價圈購方式辦理現金增資發行普通股案。 執行情形：決議通過並授權董事會辦理籌資，惟截至辦理期限110年3月26日屆滿前，尚無適當之對象，故不繼續辦理並提報110年股東常會報告。</p> <p>6.通過以詢價圈購方式辦理現金增資發行普通股案。 執行情形：決議通過並授權董事會辦理籌資，惟截至辦理期限110年3月26日屆滿前尚未辦理。</p> <p>7.通過發行限制員工權利新股案。</p>

	<p>執行情形：已訂定民國110年1月18日為109年限制員工權利新股2,992,000股之發行日，於同年2月5日取得經濟部核准登記在案，並經證交所核准於同年2月26日為新股發放上市日期。</p> <p>8.補選獨立董事一席案。 執行情形：補選獨立董事之當選名單：丁克華。 已於109年4月29日取得經濟部核准登記在案。</p> <p>9.解除董事競業禁止限制案。 執行情形：決議通過解除董事高新明及丁克華之競業限制。</p>
--	---

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	解任原因
稽核主管	汪雅靜	103年3月17日	110年2月25日	職務調整