



113年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站

<https://mops.twse.com.tw>

文曄科技官網

<https://www.wtmec.com>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：

姓 名：林冠男
職 稱：副總經理
電 話：(02) 8226-9088
電子郵件信箱：IR@wtmec.com

代理發言人：

姓 名：劉浩民
職 稱：協理
電 話：(02) 8226-9088
電子郵件信箱：IR@wtmec.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：新北市中和區中正路738號14樓

電 話：(02) 8226-9088

分公司地址：Unit 103, 1st Floor, Hutchison Logistics Centre, 18 Container Port Road South,
Kwai Chung, New Territories, Hong Kong.

電 話：(852) 2763-0732

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：福邦證券股份有限公司
地 址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓
網 址：<http://www.gfortune.com.tw>
電 話：(02) 2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：徐聖忠會計師、徐潔如會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

海外存託憑證：盧森堡證券交易所 (Luxembourg Stock Exchange)

網 址：<https://www.luxse.com/issuer/WTMicroelectron/107935>

六、公司網址：

<http://www.wtmec.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	19
三、公司治理運作情形	27
四、簽證會計師公費資訊	101
五、更換會計師資訊	102
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	102
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	102
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊.....	103
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	104
參、募資情形	
一、資本及股份	108
二、公司債辦理情形	112
三、特別股辦理情形	113
四、海外存託憑證辦理情形	115
五、員工認股權憑證辦理情形	118
六、限制員工權利新股辦理情形	123
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	128
八、資金運用計畫執行情形	128

肆、營運概況

一、業務內容	129
二、市場及產銷概況	139
三、從業員工	146
四、環保支出資訊	146
五、勞資關係	146
六、資通安全管理	153
七、重要契約	155

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況	162
二、財務績效	163
三、現金流量	163
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	164
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	164
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估	164
七、其他重要事項	168

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	169
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	169
三、其他必要補充說明事項	169
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	169

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本集團113年度合併營業收入淨額新台幣959,431,897仟元，較112年度合併營業收入淨額新台幣594,518,813仟元成長約61.38%，113年度稅後淨利約新台幣9,206,085仟元，較112年度稅後淨利新台幣3,978,834仟元成長約131.38%。集團於113年4月正式合併 Future Electronics Inc.對合併營收、獲利等均有挹注。

113年對全球半導體行業而言仍是具有挑戰性的一年，雖然人工智慧（AI）的強勁需求推動了相關半導體產品的需求成長，但其他應用並未見明顯復甦，部分應用如工業與儀器等仍處於庫存調整周期之中。在此情況下，公司展現了強勁的韌性。在資料中心、通訊及車用等應用領域仍然取得可觀的成長，而個人電腦、消費性、手機等領域亦有所提升，唯工業與儀器仍處於衰退中。

茲將本集團 113 年度營業概況及 114 年度營業計劃概要報告如下：

一、113 年度營業報告

1.營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	594,518,813	959,431,897	364,913,084	61.38
營業利益	8,199,923	15,264,320	7,064,397	86.15
稅後淨利	3,978,834	9,206,085	5,227,251	131.38

2.財務收支及獲利能力分析：

項 目		112 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率(%)	72.87	74.82
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	6,914.38	5,394.15
償債能力	流動比率(%)	134.21	146.46
	速動比率(%)	79.62	78.61
獲利能力	資產報酬率(%)	2.47	3.51
	股東權益報酬率(%)	6.27	10.47
	純益率(%)	0.67	0.96
	基本每股盈餘(元)(註)	4.24	8.13

註：係以當年度加權平均流通在外股數為計算基礎。

3.研究發展狀況：

隨著半導體製程的持續進步與各類AI演算法的效能不斷優化，高性能運算處理器（HPC）與圖形處理器（GPU）的計算能力大幅提升並帶動市場需求成長，促使AI應用逐步滲透至伺服器、筆記型電腦、智慧型手機等設備，並推動新能源車、開放式無線電接取網路（Open RAN）及邊緣運算成為新興成長市場。相關應用如先進駕駛輔助系

統、5G基地台、工業自動化、低軌道衛星、超寬頻即時定位、資料處理器（DPU）、機器視覺、WIFI 7、新型物聯網連接技術，都成為下一世代半導體產業的亮點，本集團除了代理關鍵電子零件，例如：高性能人工智能X86處理器、人工智能高速網路交換處理器、類神經嵌入式系統影像處理器、高效能射頻功率元件、單點紅外線雷射感測元件和多點遠紅外線感測元件、微機電元件、高性能微處理器、高效能功率元件、高精度類比元件等，並建構相對應的設備、數位系統與開發工具，降低客戶與新科技之間的技術屏障，提供足夠技術以支持在上述新平台的系統設計及產品開發；著眼於未來半導體需求長期穩定成長，本集團持續投資及累積系統整合知識及技術，以提高整體研發之技術質量深度，並持續與世界級晶片設計廠商合作，以期提供客戶高品質之技術服務與整體解決方案。以下為最近三年度研究發展支出：

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度	112 年度	113 年度
營業收入淨額	571,197,118	594,518,813	959,431,897
研發費用	654,845	755,450	850,587
研發費用占營收比例	0.11%	0.13%	0.09%

二、114年度營業計劃概要

1.經營方針：

- (1)以「專業誠信、永續經營」為經營理念。
- (2)以「支援下游客戶縮短研發時程及增加競爭力之服務，協助上游供應商進行產品推廣及行銷業務」為本集團始終如一的服務宗旨。
- (3)注重績效、講求效率，據以組成堅毅實在的經營團隊。
- (4)掌握市場脈動，提供客戶技術本位服務。

2.預期銷售數量及其依據：

本集團主要銷售產品為各式電子零組件，因產品種類繁多且銷售單價差異頗大，故不適宜以銷售量作為衡量基礎。展望2025，全球半導體產業庫存去化持續推進，根據Gartner2024年12月報告預估，全球半導體產業2025年將成長12.7%，市場需求持續回溫。然而，貿易及關稅政策變動所帶來的不確定性仍可能對全球供應鏈與市場需求動能造成影響。本公司將持續密切關注全球經貿環境變化，靈活調整營運策略、提升產品組合與市場布局，深化與上游原廠及下游客戶的合作關係，以因應外部環境變化。

3.重要產銷政策：

- (1)透過與 Future Electronics 的整合帶來全球布局—收購 Future Electronics 後，我們的市場覆蓋由亞洲拓展至全球，結合雙方在各自市場的深耕經驗與資源，我們能提供客戶更全面的產品與服務，並提升對供應商的附加價值與效率，建立更完善的國際化服務網絡，以進一步鞏固我們在市場上的領先地位及核心競爭力。
- (2)引進新產品線、拓展新應用市場—按集團長期發展策略規劃，優化產品組合，引進符合市場需求且有益於提高獲利水準的新產品線，加強產品與市場規劃能力，完善在高成長的新應用市場佈局，透過提升汽車電子、工業自動化、綠色能源、能源管

理、醫療儀器、高速傳輸相關應用、雲端資料中心、智慧物聯網等相關市場的滲透率，提升這幾類產品出貨之比重，來持續改善產品組合和獲利水準。

- (3) 客戶滲透與拓展—針對現有客戶群，優化管理能力，持續增加集團產品對其滲透率；同時拓展優質新客戶及舊產品的新應用機會，尤其是在集團策略性發展的汽車電子、工業與儀器、通訊相關應用、雲端資料中心等領域，爭取與各領域的領導廠商建立更緊密的合作關係。為客戶提供高品質之專業技術支援服務及完整應用解決方案，協助其以更快速之時效將產品推廣至市場，藉由良好互動過程開發出新客戶並培養長期合作關係。
- (4) 完善加值服務與提升服務品質—持續進行企業數位優化，透過數位化營運流程與數據分析來提升對於原廠與客戶的服務品質；藉由厚實的客戶關係及迅速的市場反應協助原廠創造需求；藉由強力的技術支援以及協助客戶研發新產品提高產品銷售之附加價值，增加集團整體之獲利。
- (5) 有效因應總體經濟環境變化—全球經濟景氣變化、匯率波動、政府引導或制定之相關經濟、產業、金融、貿易及關稅政策轉變、資訊安全、氣候變遷等，均會對集團財務、業務及營運管理造成影響；因此，為穩定集團在市場之競爭力，集團在存貨、客戶帳期、應收帳款、匯率避險、現金流量等管控能力亦須隨之提升，並且彈性調整組織與業務以因應各種變化。

三、未來集團發展策略

為因應全球產業鏈分工及需求變化，提昇整體競爭力，持續提高營運資金報酬率和股東權益報酬率，本集團的佈局策略，首先著眼於集團長期發展，順應產業需求及技術趨勢適時引入新產品線，切入新的應用領域。第二是強化客戶、產品線、及市場應用組合，降低受到單一因素變化衝擊之風險。第三是深化對於上游原廠及下游客戶的附加價值。第四是透過併購整合多方資源，以期降低營運成本，充分發揮經濟規模等合併綜效。此外，鑑於全球貿易及關稅政策的不確定性，本集團持續密切關注相關政策變化及影響，並將依情勢適時調整營運策略，確保本集團之營運韌性。本集團以成為國際性電子零組件專業行銷通路商為目標，藉由綿密的業務行銷系統建構出完善的服務網，在積極提昇市場佔有率及擴大營收規模之際，亦將本著「專業誠信、永續經營」的原則，在全體員工群策群力及各位股東的支持下，繼續朝向追求股東、員工及客戶最大利益之途邁進。

承全體股東支持，在此本人謹代表董事會和集團全體員工向股東們表示最誠摯的感謝。我們將秉持一貫的經營理念，把握產業發展契機，呈現豐盛的經營成果與大家分享。

身體健康 萬事如意

董事長：鄭文宗



一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1.董事資料：

1.董事資料：

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷(學歷)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	鄭文宗	男／51歲	111年05月20日	3年	83年11月11日	28,177,112	3.50%	25,362,112	2.26%	4,885,194	0.44%	106,778,298 (註2)	9.52%	東海大學工業工程系 文暉科技(股)公司董事長	文暉科技(股)公司總經理 新像科技(股)公司董事長 志遠電子(股)公司董事長 茂宣企業(股)公司董事長 宣昶(股)公司董事長 鴻沛電子(股)公司董事長 紹陽投資(股)公司董事長 文暉科技(香港)有限公司董事 有利投資有限公司董事 文友投資(股)公司監察人 唐業投資(股)公司監察人 紹成投資(股)公司監察人 紹芝成(股)公司監察人 文暉領科(香港)有限公司董事 WT Technology Pte. Ltd. 董事 WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd. 董事	董事長 資深副總經理	許文紅	配偶	註3

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數			持股份比率(註1)	持股份比率(註1)	職稱	
																Lacewood International Corp.董事 Asia Latest Technology Limited 董事 Nino Capital Co., Ltd. 董事 Rich Web Ltd.董事 Brillnics Inc. 董事 奕景科技(香港)有限公司 董事 Brillnics Singapore Pte. Ltd. 董事 Brillnics Japan Inc. 董事 奕景科技(股)公司董事長 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd. 董事 Excelpoint Technology Pte. Ltd. 董事 Leader's Technology Co., Ltd. 代表董事 Future Electronics Inc. 董事 Excelpoint Systems (Pte) Ltd 董事 Planetspark Pte. Ltd. 董事 Excelpoint Systems (H.K) Limited 董事 Synergy Electronics (H.K) Limited 董事 WT Microelectronics Vietnam Company Limited 董事 Excelpoint Systems Sdn. Bhd. 董事				
董事	中華民國	文友投資股份有限公司	—	111	3	108	1,359,204	0	3,493,760	0	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
				05	年	06	0	0	0	—	—	—	—							
法人代表人	中華民國	許文紅	女／51—60歲	—	—	—	8,435,194	0	4,885,194	0	25,362,112	106,778,298	9.52%	2.26%	政治大學 文暉科技(股)公司 資深副總經理	文暉科技(股)公司資深副總經理 文暉科技(香港)有限公司董事 WT Technology Pte. Ltd. 董事 WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd. 董事 WT Microelectronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 文暉領科(香港)有限公司董事	董事長兼總經理	鄭文宗	配偶	無
														0						

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數			職稱	姓名	關係																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
															慶成企業有限公司董事 Wonchang Semiconductor Co., Ltd. 董事 WT Technology Korea Co., Ltd. 董事 BSI Semiconductor Pte. Ltd. 董事 Analog World Co., Ltd. 董事 文友投資(股)公司董事長 唐業投資(股)公司董事長 紹陽投資(股)公司監察人 紹成投資(股)公司董事長 紹芝成(股)公司董事長 Brillnics Inc. 董事 奕景科技(股)公司董事 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd. 董事 Excelpoint Technology Pte. Ltd. 董事 智學生技製藥(股)公司董事 Leader's Technology Co., Ltd. 董事 晶成能源(股)公司董事 Excelpoint Systems (Pte) Ltd 董事 Planetspark Pte. Ltd. 董事 Excelpoint Systems (H.K) Limited 董事 Synergy Electronics (H.K) Limited 董事 WT Microelectronics (Thailand) Limited. 董事 WT Microelectronics Vietnam Company Limited 董事 Excelpoint Systems Sdn. Bhd. 董事																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數			職稱	姓名	關係	
法人代表人	中華民國	林哲偉	男／61—70歲	—	—	—	0	0	0	0	0	0	0	0	美國密蘇里大學哥倫比亞分校電機工程碩士 威盛電子(股)公司副總經理 華碩電腦(股)公司副總裁	祥碩科技(股)公司董事兼總經理 芯鼎科技(股)公司董事 碩訊科技(股)公司董事 Applied Optoelectronics, Inc. 董事 Xinpai Pte. Ltd. 董事	無	無	無	無
董事	中華民國	高新明	女／71—80歲	111 05 20	3 年	98 06 16	4,474,434	0	4,474,434	0	0	0	0	0	臺灣大學 EMBA 國際企業管理組碩士 工研院電子所課長	帆宣系統科技(股)公司董事長兼執行長 吉宣投資(股)公司董事長 達宣智慧(股)公司董事長 智群智慧(股)公司董事長 勵威電子(股)公司董事 宜眾資訊(股)公司董事 亞達科技(股)公司董事 鋒翹科技(股)公司董事 華景電通(股)公司董事 博隆精密科技(股)公司董事 台灣特品化學(股)公司董事 鈞翰智能(股)公司董事	無	無	無	無
董事	加拿大	Omar Baigmirza	男／41—50歲	113 05 30	3 年	113 05 30	0	0	0	0	0	0	0	0	Commerce—Finance & Marketing, Concordia University Future Electronics Inc. 營運長 Future Electronics Inc. 全球銷售及市場行銷執行副總裁 Future Electronics Inc. SBDU 全球副總裁	Future Electronics Inc. 董事、總裁及執行長 F.A.I. Electronics Inc. 董事、總裁及執行長 Future Electronics (CDA) Ltd. 董事及總裁 Future Electronics Corp. 總裁 Future Electronics (US) Holding Corp. 總裁 Future Electronics (US) LLC 總裁 Future Electronics (US) Finance Corp. 總裁 Future Electronics LP Corp. 總裁 Future Electronics GP Corp. 總裁 Future Electronics Puerto Rico Corp. 執行長	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	程天縱	男／71—80歲	111 05 20	3 年	105 06 03	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國加州 Santa Clara University MBA 富士康集團子公司-富智康 CEO 富士康集團副總裁 美國德州儀器亞太區總裁 中國惠普總裁	和椿科技(股)公司董事長 好德科技(股)公司獨立董事 山奕電子(股)公司董事	無	無	無	無
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	無	
獨立董事	中華民國	龔汝沁	女／51—60歲	111 05 20	3 年	105 06 03	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中華民國、美國及中國會計師 美國加州大學 MBA 政治大學法律碩士 資誠會計師事務所協理 城邦媒體控股集團總經理 兼財務長 城邦文化藝術基金會董事 兼執行長	關鍵評論網媒體集團營運長 品安科技(股)公司獨立董事 摩亞電子(股)公司獨立董事 建騰創達科技(股)公司獨立董事 關鍵評論網(股)公司董事 達思智能科技(股)公司董事 士達公關顧問(股)公司董事 士奇傳播整合行銷(股)公司董事 威緒傳媒(股)公司董事 台北市雜誌商業同業公會理事長	無	無	無	無
							0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份			主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	特別股股數	普通股股數	特別股股數	持股份率(註1)	持股份率(註1)	普通股股數	特別股股數	持股份率(註1)			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	丁克華	男／71—80歲	111 05 20	3 年	109 03 27	0	0	0	0	0.04%	0	0	0	0%	國立政治大學財政研究所碩士 國立中興大學財稅系畢業 財政部證券暨期貨管理委員會副主任委員、主任委員 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會董事長 臺灣集保管結算所股份有限公司董事長 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心董事長 金融監督管理委員會主任委員	華安醫學(股)公司獨立董事 仲恩生醫科技(股)公司獨立董事 和通國際(股)公司董事 HOTUNG INVESTMENT HOLDINGS LIMITED 董事	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份			主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							普通股股數	持股份率	普通股股數	持股份率	普通股股數	持股份率	普通股股數	持股份率	特別股股數			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	張家麒	男／51歲	112年05月30日	3年	112年05月30日	0	0%	0	0%	5,000	0%	0	0%	0	美國南加州大學企業管理碩士 美國神盾股份有限公司財務長 敦泰電子股份有限公司董事 元大證券投資顧問股份有限公司執行副總經理 美商花旗環球證券股份有限公司董事	台灣大哥大(股)公司副總經理暨財務長 富天下媒體科技(股)公司董事 富樹林媒體科技(股)公司董事 魔競娛樂(股)公司董事 永佳樂有線電視(股)公司董事 富邦媒體科技(股)公司董事 觀天下有線電視事業(股)公司董事 鳳信有線電視(股)公司董事 聯禾有線電視(股)公司董事 臺北文創開發(股)公司董事 優視傳播(股)公司監察人 台灣客服科技(股)公司監察人 台灣固網(股)公司監察人 台灣大數位服務(股)公司監察人 台信電訊(股)公司監察人 台固新創投資(股)公司監察人 大富媒體科技(股)公司監察人 台灣大動力服務(股)公司監察人 富信新零售(股)公司監察人 智寶國際開發(股)公司監察人	無	無	無	無

註1：持股份率總股數係以114年3月30日之已發行流通在外普通股股數1,121,250,651股及特別股股數135,000,000股分別計算。

註2：為紹陽投資股份有限公司、唐業投資股份有限公司及友友投資股份有限公司及紹成投資股份有限公司合計持股。

註3：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選，由專責單位定期召開會議討論與規劃接班人選與培育情形；此外，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理；目前本公司已有下列具體措施：

- 1.本公司業於112年股東常會增額補選一席獨立董事，以強化董事會監督職能，現任四席獨立董事分別在財務、會計與半導體產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.每年度安排董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

2.法人股東之主要股東：

113 年 1 月 3 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
文友投資股份有限公司	許文紅	53.71
	鄭湘樺	42.38
	鄭文宗	3.91

113 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
祥碩科技股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	35.26
	華誠創業投資股份有限公司	7.09
	文曄科技股份有限公司	6.49
	新制勞工退休基金	4.24
	華敏投資股份有限公司	3.46
	花旗託管挪威中央銀行投資專戶	1.83
	舊制勞工退休基金	1.35
	林哲偉	1.13
	安聯台灣科技基金專戶	1.09
	匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管專戶	1.05

3.上述主要股東為法人者其主要股東：

113 年 4 月 15 日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
華碩電腦股份有限公司	國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶	4.12
	施崇棠	4.05
	國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶	2.78
	花旗（台灣）受託管華碩存託憑證	2.66
	元大台灣高股息基金專戶	2.06
	新制勞工退休基金	1.87
	富邦人壽保險（股）公司	1.73
	匯豐託管希爾契斯特國際投資人國際價值股票信託投資專戶	1.45
	大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.30
	摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數投資專戶	1.27

113 年 9 月 30 日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
華誠創業投資股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	100.00

113 年 9 月 30 日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
華敏投資股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	100.00

4.董事（含獨立董事）專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 4 月 15 日

條件 職務 姓名	專業資格與經驗 (註 1、2)	獨立性 情形 (註 3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 鄭文宗	文曄科技創辦人，具備創立與管理公開發行公司經驗及跨國企業管理之能力，並專注於半導體零組件產業之經營與策略管理逾30年，熟稔半導體產業發展及零組件產業科技知識，擁有專業領導決策能力以及策略風險與營運風險之危機應變與管理能力。	(6)(8)(9) (11)(12)	0
董事 文友投資（股） 公司代表人： 許文紅	文曄科技共同創辦人，具備創立與管理公開發行公司經驗，擁有經營跨國企業與優化公司治理之專長及財務金融風險與法遵風險之管理能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理建議。	(6)(8)(9)(11)	0
董事 祥碩科技（股） 公司代表人： 林哲偉	祥碩科技董事兼總經理，曾任威盛電子副總經理，具備經營公開發行公司經驗及跨國企業管理之能力，並於電子相關產業服務多年，擁有相關產業決策判斷、公司治理等專業資歷與經歷。	(1)(2)(3)(4)(6) (7)(8)(9) (10)(11)	0
董事 高新明	帆宣系統創辦人，曾任工研院電子所課長，具備創立與經營公開發行公司經驗及跨國企業管理之能力，現任多間電子科技公司之董事及管理者，擁有科技產業之技術服務專長。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9) (10)(11)(12)	0
董事 Omar Baigmirza	文曄科技子公司 Future Electronics Inc.之董事、總裁及執行長，擁有多多年豐富的產業經驗及國際視野，深具業務開創能力，可借重其企業領導管理能力及經營實務專長。	(3)(5)(6)(8)(9) (10)(11)(12)	0
獨立董事 程天縱	曾任中國惠普總裁、德州儀器亞太區總裁、富士康集團副總裁，擁有跨國企業管理實務資歷，於半導體產業服務逾40年，具有供應鏈風險管理及營運風險管理之應變能力，為電子科技產業經驗豐富之專業經理人，曾投入創客運動培育新一代專業經理人，現擔任和椿科技股份有限公司董事長一職。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9) (10)(11)(12)	1

條件 職務 姓名	專業資格與經驗 (註1、2)	獨立性 情形 (註3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 龔汝沁	具有中華民國、美國及中國會計師資格，擅長台灣、中國的財務及稅務規劃，曾任城邦媒體集團總經理兼財務長，具備豐富財會專業背景及實務經驗，擁有會計與財稅資訊風險之管理能力。現為關鍵評論網媒體集團營運長及台北市雜誌商業同業公會理事長。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9) (10)(11)(12)	3
獨立董事 丁克華	曾任金融監督管理委員會主任委員、中華民國證券櫃檯買賣中心、證券暨期貨市場發展基金會及臺灣集中保管結算所股份有限公司董事長職務，具備證券管理、財務金融、租稅規劃及公司治理等實務專長，擁有財務風險及法遵風險之管理能力。目前於國立政治大學、國立陽明交通大學、國立臺灣師範大學等多所大學兼任授課。	(1)(2)(3)(4)(5) (6)(7)(8)(9) (10)(11)(12) (註4)	2
獨立董事 張家麒	曾任花旗環球證券董事及元大證券投顧執行副總，具備證券業之宏觀思維及專業知識，並取得 CFA 證照。此外，亦曾擔任半導體產業神盾股份有限公司財務長及敦泰電子股份有限公司董事，具備公開發行公司財務金融與經營管理之實戰經驗，現職為台灣大哥大股份有限公司副總經理暨財務長。	(1)(2)(3)(4) (5)(6)(7)(8)(9) (10)(11)(12)	0

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷。

註2：各董事之學經歷及職務資訊，請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。

註3：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

各董事及獨立董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形，符合者揭露於上表：

- (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台幣 50 萬元之商務、法務、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)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 4：配偶持有普通股430,789股，持股比率約0.04%，持股比率之總股數係以114年3月30日之已發行流通在外普通股股數1,121,250,651股計算。

5.董事會多元化及獨立性：

本公司董事之選舉採「候選人提名制度」，且於民國112年11月14日設置「提名委員會」，由「提名委員會」遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單後經董事會通過後送請股東會選任之。

(1)董事會多元化：

依本公司「公司治理實務守則」第二十條所訂，董事會成員組成應考量多元化，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，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- 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。

多元化政策落實情形如下：

■基本組成：

多元化項目 董事姓名	基本組成								
	國籍	性別	兼任本集團員工	年齡分佈			獨立董事任期年資		
				60歲以下	61至70歲	71歲以上	3年以下	3至9年	9年以上
鄭文宗	中華民國	男	√	√					
許文紅	中華民國	女	√	√					

林哲偉	中華民國	男			V				
高新明	中華民國	女				V			
Omar Baigmirza	加拿大	男	V	V					
程天縱	中華民國	男				V		V	
龔汝沁	中華民國	女		V				V	
丁克華	中華民國	男				V		V	
張家麒	中華民國	男		V			V		

註：本公司董事會任一性別之董事席次無未達三分之一之情事。

■專業背景、專業知識與技能：

多元化 項目 董事姓名	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		V		V	V	V	V	V	V		V
許文紅		V	V		V	V	V	V	V	V	V
林哲偉		V		V	V	V	V	V	V		V
高新明		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
Omar Baigmirza		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
程天縱		V		V	V	V	V	V	V		V
龔汝沁	V		V		V	V	V		V	V	V
丁克華	V		V		V	V	V		V	V	V
張家麒	V		V		V	V	V		V	V	V

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會由九位董事組成，包含四位獨立董事、三位女性董事及三位具本集團員工身份董事（佔全體董事成員比例分別為 44.4%、33.3%及 33.3%）。此外，董事成員中鄭文宗董事長與許文紅董事為配偶關係，其餘七席董事間並無具有配偶或二親等以內之親屬關係，故符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份			配偶、未成年子女持有股份			利用他人名義持有股份			主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					普通股股數	特別股股數	持股比例 (註2)	普通股股數	特別股股數	持股比例 (註2)	普通股股數	特別股股數	持股比例 (註2)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	鄭文宗	男	82.12.23	25,362,112		2.26%	4,885,194		0.44%	106,778,298 (註3)		9.52%	東海大學工業工程系 文曄科技(股)公司董事長	參閱第4-5頁	資深副總經理	許文紅	配偶	註4
資深副總經理	中華民國	許文紅	女	94.02.01	4,885,194		0.44%	25,362,112		2.26%	106,778,298 (註3)		9.52%	政治大學 文曄科技(股)公司資深副總經理	參閱第5-6頁	董事長兼總經理	鄭文宗	配偶	無
資深副總經理	中華民國	文興康	男	93.01.01	1,083,875		0.10%	213,816		0.02%			0%	東南工專 文曄科技(股)公司資深副總經理 星強電子(股)公司	無	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	張文聰	男	101.01.01	508,175		0.05%	19,147		0%			0%	中華工專 文曄科技(股)公司資深副總經理 友通資訊(股)公司	無	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	張嘉昌	男	110.07.01	294,193		0.03%	0		0%	0		0%	杜蘭大學工商管理碩士 台芝商業機器(股)公司 明義企業(股)公司 文曄科技(股)公司資深副總經理	無	無	無	無	無
					84		0%	0		0%	0		0%						

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要 經(學)歷	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備註
					普通股 股數	持股 比率 (註2)	普通股 股數	持股 比率 (註2)	普通股 股數	特別股 股數			職稱	姓名	關係	
副總經理暨會計主管	中華民國	楊幸瑜	女	97.04.11	990,528	0.09%	0	0%	0	0%	東吳大學商學院會計學系碩士 文曄科技(股)公司副總經理暨會計主管	Wonchang Semiconductor Co., Ltd. 監察人 WT Technology Korea Co., Ltd. 監察人 Analog World Co., Ltd. 監察人 Leader's Technology Co., Ltd. 監察人 Brillnics Japan Inc. 監察人 牧德科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
					0	0%	0	0%	0	0%						
副總經理	美國	林冠男	男	113.05.30	0	0%	0	0%	0	0%	Master of Science in Electrical Engineering, University of California, Santa Barbara 喜馬拉雅控股財務長 文曄科技(股)公司副總經理暨發言人	無	無	無	無	無
					0	0%	0	0%	0	0%						
資深協理暨財務主管	中華民國	呂勇宏	男	96.06.01	700,821	0.06%	0	0%	0	0%	國立臺灣科技大學財務金融研究所碩士 文曄科技(股)公司資深協理暨財務主管 日盛銀行襄理	無	無	無	無	無
					0	0%	0	0%	0	0%						

註1：此為最初擔任經理人日期。

註2：持股比率總股數係以114年3月30日之已發行流通在外普通股股數1,121,250,651股及特別股股數135,000,000股分別計算。

註3：為紹陽投資股份有限公司、文友投資股份有限公司及紹成投資股份有限公司合計持股。

註4：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選，由專責單位定期召開會議討論與規劃接班人選與培育情形；此外，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理；目前本公司已有下列具體措施：

1. 本公司業於112年股東常會增額補選一席獨立董事，以強化董事會監督職能，現任四席獨立董事分別在財務、會計與半導體產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
2. 每年度安排董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註5)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註5)		來 公 外 資 或 司 金 取 子 以 投 業 公 司 領 自 司 轉 事 母 酬			
		報 酬 (A) (註1)		退 職 退 休 金 (B)		董 事 酬 勞 (C) (註2)		業 務 執 行 費 用 (D)		薪 資 、 獎 金 及 特 支 費 等 (E) (註3)		退 職 退 休 金 (F)			員 工 酬 勞 (G)		
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	現 金 金 額	股 票 金 額		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註4)	現 金 金 額
一 般 董 事	鄭文宗																
	文友投資(股)公司																
	代表人：許文紅																
	祥碩科技(股)公司	0	0	0	0	22,951	22,951	0	0	36,974	125,920	0	0	0	0	0	0
	代表人：林哲偉																
	高新明																
獨 立 董 事	Omar Baigmirza (註6)																
	程天縱																
	龔汝沁	2,720	2,720	0	0	20,000	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	丁克華																
	張家麒																

*1.請敘明一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司訂有「董事及功能性委員會成員酬金給付辦法」，除功能性委員會成員外，本公司董事不支領固定報酬，然於公司有獲利時，依公司章程規定領取董事酬勞。本公司董事暨功能性委員會成員酬金結構，除參考同業水準制定外，並依據公司長、短期營運計劃不定期檢討董事暨功能性委員會成員之酬金政策、制度、結構與標準。董事酬金給付標準依據前述辦法第5條之規定說明如下：
(1)報酬：依據本公司章程第16條之規定辦理，由薪資報酬委員會考量董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後，提出建議提交董事會決議。
(2)退職退休金：除因兼任員工身份之董事得領取退職退休金外，本公司不另提供董事退職退休金。
(3)董事酬勞：依據本公司章程第19條之規定辦理，按獲利提撥董事酬勞金額，經薪資報酬委員會審議通過，再提請董事會決議後分配之。
(4)業務執行費用：本公司不另提供車馬費、特支費及各項津貼；除具員工身分之董事外，若因公司營運需求配合出差者，得依本公司出差管理辦法報支差旅費用。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

一般董事及獨立董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(I)(註8)	本公司(註7)	財務報告內所有公司(I)(註8)
低於1,000,000元				
1,000,000元（含）～2,000,000元（不含）				
2,000,000元（含）～3,500,000元（不含）	一般董事：Omar Baigmirza	一般董事：Omar Baigmirza	一般董事：Omar Baigmirza	
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）				
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）	一般董事：鄭文宗、文友投資(股)公司、祥碩科技(股)公司、高新明 獨立董事：程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒	一般董事：鄭文宗、文友投資(股)公司、祥碩科技(股)公司、高新明 獨立董事：程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒	一般董事：許文紅（文友投資(股)公司代表人）、文友投資(股)公司、高新明科技(股)公司、高新明 獨立董事：程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒	一般董事：文友投資(股)公司、祥碩公司、高新明 獨立董事：程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）				
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）				一般董事：許文紅（文友投資(股)公司代表人）
30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）			一般董事：鄭文宗	一般董事：鄭文宗
50,000,000元（含）～100,000,000元（不含）				一般董事：Omar Baigmirza
100,000,000元以上				
總計	9席	9席	10席	10席

註1：係指最近年度（113年度）董事之報酬（包括獨立董事及薪資報酬委員會成員）。
註2：係填列最近年度（113年度）經董事會通過分派之董事酬勞金額。
註3：係指最近年度（113年度）董事兼任員工（包括兼任總經理及副總經理）所領取包括薪資、租車、年終獎金、員工持股信託與依 IFRS 2「股份基礎給付」認列薪資費用之員工認股權憑證。
註4：係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。

註5：稅後純益係指最近年度（113年度）個體財務報告之稅後純益為9,112,156仟元。

註6：民國113年5月30日股東常會增額補選後新就任之董事。

註7：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。文友投資（股）公司代表人許文紅、祥碩科技（股）公司代表人林哲偉未領取董事酬金。

註8：係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。文友投資（股）公司代表人許文紅未領取董事酬金、祥碩科技（股）公司代表人林哲偉未領取董事酬金及兼任員工領取相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支 費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註7)		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註4)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註4)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註4)	本公司	股票 金額	現金 金額	財務報告內所有 公司(註4)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註4)	
總經理	鄭文宗													
資深副 總經理	許文紅													
資深副 總經理	文興康													
資深副 總經理	張文聰													
副總經理 (註8)	孫萬力	38,766 仟元	46,496 仟元	729 仟元	729 仟元	62,379 仟元	70,019 仟元	0	0	0		101,874仟元 1.12%	117,244仟元 1.29%	無
資深副 總經理	張嘉昌													
副總經理 (註8)	吳彥廷													
副總經理暨 會計主管	楊幸瑜													
副總經理 (註8)	林冠男													

總經理及副總經理之酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 5)	財務報告內所有公司(E)(註 6)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	吳彥廷	吳彥廷
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	許文紅、楊幸瑜、孫萬力	楊幸瑜、孫萬力
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	文興康、張文聰、張嘉昌、林冠男	張文聰、林冠男
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	鄭文宗	鄭文宗、許文紅、文興康、張嘉昌
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	9 位	9 位

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係填列最近年度（113 年度）總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係指最近年度（113 年度）總經理及副總經理所領取包括薪資、租車、年終獎金、員工持股信託與依 IFRS 2「股份基礎給付」認列薪資費用之員工認股權證及限制員工權利新股。

註 4：係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 6：係合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：稅後純益係指最近年度（113 年度）個體財務報告之稅後純益為 9,112,156 仟元。

註 8：副總經理林冠男先生於 113 年 5 月 30 日就任；副總經理孫萬力先生及吳彥廷先生於 113 年 10 月 15 日解任。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理	總經理	鄭文宗	0	0	0	0%
	資深副總經理	許文紅				
	資深副總經理	文興康				
	資深副總經理	張文聰				
	副總經理	孫萬力				
	資深副總經理	張嘉昌				
	副總經理	吳彥廷				
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜				
人	副總經理	林冠男				
	資深協理暨財務主管	呂勇宏				

(五)說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

職稱	112 年度			113 年度		
	酬金總額(仟元)		總額占稅後純益比例(%) (註 1)	酬金總額(仟元)		總額占稅後純益比例(%) (註 1)
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司
董事	71,066	74,580	1.77	82,645	171,591	0.91
總經理 及 副總經理	116,999	127,849	2.92	101,874	117,244	1.12
總計	188,065	202,429	4.69	184,519	288,835	2.03
			5.05			3.17

註1：本公司112年度稅後純益為4,012,142仟元，113年度稅後純益為9,112,156仟元。

註2：113年度董事酬金總額較112年度增加，係因獲利增加致董事酬勞增加及113年度增額一位董事亦新增相關酬金，總經理及副總經理之酬金總額較112年度減少，係因副總經理席位於年度期間更動所致。

- 1.本公司於公司章程第 19 條中明訂，當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，該提撥之金額應經薪資報酬委員會審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並提請股東常會報告之。
- 2.本公司訂定董事、總經理及副總經理酬金之程序，係以「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會績效評估辦法」、「董事及功能性委員會成員酬金給付辦法」及「經理人薪資報酬給付辦法」作為評核之依循；董事報酬，除參酌績效評估標準（公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制）所得之評估結果外，另依據本公司章程第 16 條及「董事及功能性委員會成員酬金給付辦法」第 5 條第 1 款之規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議；總經理暨副總經理等經理人之績效評估及薪資報酬，則係依據本公司「經理人薪資報酬給付辦法」之規定，評核項目包含未發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當或人員弊端等風險事件，並參酌同業通常水準支給情形，及考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，由公司短

期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。同時因應永續發展之理念，亦將環境、公司治理及社會回饋之永續發展關注及參與納入評估，其中評核占比部分，環境績效至少佔 5%，社會績效至少佔 5%；薪酬之內容及合理性，均經薪資報酬委員會審議後提請董事會討論通過，並視營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

3.本公司酬金政策考量公司當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生之可能性降至最低；截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度（113 年度）董事會開會 13 次【A】，全體董事平均實際出席率為 92.7%，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
董事長	鄭文宗	13	0	100%	111年5月20日改選連任
董 事	文友投資（股）公司 代表人：許文紅	12	1	92%	111年5月20日由自然人董事改為擔任法人董事代表人
董 事	祥碩科技（股）公司 代表人：林哲偉	10	3	77%	111年5月20日改選新任
董 事	高新明	10	3	77%	111年5月20日改選連任
董 事	Omar Baigmirza	4	1	80%	113年5月30日增額補選新任
獨 立 董 事	程天縱	13	0	100%	111年5月20日改選連任
獨 立 董 事	龔汝沁	13	0	100%	111年5月20日改選連任
獨 立 董 事	丁克華	13	0	100%	111年5月20日改選連任
獨 立 董 事	張家麒	13	0	100%	112年5月30日增額補選新任

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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
- （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。

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：

民國113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
113年1月9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
113年1月19日	處分祥碩科技股份有限公司普通股案。	林哲偉
113年1月31日	1.捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。 2.民國112年度經理人年終及績效獎金給付案。 3.民國113年度經理人薪資報酬給付案。	鄭文宗及許文紅

民國113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
	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。 5.本公司新增背書保證，提供子公司茂宣企業股份有限公司向金融機構取得往來額度案。	
113年2月16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
113年2月29日	訂定「民國113年度現金增資普通股參與發行海外存託憑證員工認股辦法」暨經理人參與員工認股案。	鄭文宗及許文紅
113年3月28日	由本公司續予背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度案。	鄭文宗及許文紅
113年4月18日	1.民國112年度董事酬勞分配案。 2.解除董事競業禁止限制案。	1.林哲偉、高新明、程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒、鄭文宗及許文紅 2.高新明、許文紅、丁克華及龔汝沁
113年5月7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
113年8月6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
113年10月10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
113年10月23日	民國113年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予員工名單、授予憑證單位數與所得認購股數案。	鄭文宗、許文紅及Omar Baigmirza
113年11月5日	1.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。 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。	鄭文宗及許文紅
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。 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。		

三、本公司董事會及功能性委員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	評估內容項目	平均分數
每三年執行一次	112.1.1-12.31 (預計下次進行外部評鑑為115年)	整體董事會	委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營學會」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等內部規範與紀錄。 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.董事會對永續經營之態度。	NA
每年執行一次	113.1.1-12.31	整體董事會	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。	4.97分
每年執行一次	113.1.1-12.31	個別董事會成員	董事會成員自評	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。	4.99分
每年執行一次	113.1.1-12.31	整體審計委員會	議事單位評量	1.對公司營運之參與程度。 2.審計委員會職責認知。 3.提升審計委員會決策品質。 4.審計委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	5分
每年執行一次	113.1.1-12.31	整體薪資報酬委員會	議事單位評量	1.對公司營運之參與程度。 2.薪資報酬委員會職責認知。 3.提升薪資報酬委員會決策品質。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任。	5分
每年執行一次	113.1.1-12.31	整體永續發展委員會	議事單位評量	1.對公司營運之參與程度。 2.永續發展委員會職責認知。 3.提升永續發展委員會決策品質。 4.永續發展委員會組成及成員選任。	5分
每年執行一次	113.1.1-12.31	整體提名委員會	議事單位評量	1.對公司營運之參與程度。 2.提名委員會職責認知。 3.提升提名委員會決策品質。 4.提名委員會組成及成員選任。	5分

以上各項評分所示（滿分皆為 5 分），顯示董事會及各功能性委員會運作完善良好能充分發揮其職能，且董事皆給予肯定之評價。

民國 113 年度董事會及功能性委員會績效評估，業於民國 114 年 2 月 25 日分別經提名委員會及董事會通過。

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)本公司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，並每年安排講師授課，以加強董事會成員職能；民國 113 年度所有董事（9 人）均有參與進修，總計 93 小時，平均每位董事進修時數達 10.33 小時，且所有董事均達到「上市上櫃公司董事進修推行要點」所訂宜進修之時數。
- (三)本公司秉持營運透明化，維護股東權益，主動於公司網站揭露董事會重要決議等訊息，並定期舉辦法人說明會，提高投資人對公司之認同。
- (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，於民國 105 年 8 月 10 日經董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於民國 109 年 8 月 7 日配合法令予以修正。本辦法明定除每年應執行董事會績效評估外，且應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估一次，評估結果皆須提報董事會，且將評估結果作為支付個別董事酬勞及董事改選提名之參考依據。

民國 112 年委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營學會」執行民國 112 年度董事會效能評估，該學會及執行委員均具獨立性，與文晔無業務往來。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永續經營之態度四大構面，以文件查閱、問卷回填及實地訪談等方式進行評核，並於民國 113 年 2 月 2 日出具評估報告。本公司已將評估結果提請民國 113 年 2 月 16 日提名委員會及董事會決議通過，相關結論、建議及改善措施如下：

整體觀察結論：

1.董事會專業職能：

受評企業目前的董事會係由非獨立董事及獨立董事各半組成專業背景則涵蓋有會計、產業、財務及科技等層面董事組成堪稱多元，能從不同角度為公司提供多元化意見。

2.董事會決策效能：

董事可透過多元管道進行充分討論，如遇重大業務發展決策，董事會成員與經理人亦會進行深入討論，董事均瞭解公司營運情況，而能在獲得充分資訊的情況下做出適當決策。

3.董事會對於企業內部控制之監督：

受評企業為強化永續發展相關風險的評估分析，於董事會下設置功能性委員會以強化風險評估並依據風險評估結果，採取相應的處理措施，並定期檢討相關程序的有效性確保風險管理制度之正常運作。

4.對永續經營之態度：

受評企業持續強化公司治理，設立永續發展委員會以強化在永續議題的投入，且受評企業設立教育基金會多年，積極投入社會公益，並持續落實人才培育及高階經理人接班計畫，以追求永續經營目標。

優化建議及改善措施：

1.增加獨立董事對於海外子公司營運之瞭解，並深化獨立董事與經理人之互動

改善措施：在公司營運規模持續擴張之情況下，未來將審慎評估於重要海外據點召開董事會之可能性，並依董事需要調整第一線主管與董事成員間溝通模式，以便協助董事了解集團營運情形。

2.持續推行企業永續經營目標

改善措施：公司將持續關注國內外永續趨勢及相關標準之發展，並依此提升公司 ESG 資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形：

1.獨立董事專業資格與經驗

請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料（一）董事資料相關內容。

2.工作重點

本公司審計委員會係由四名獨立董事組成，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，以提升公司治理效能，並與會計師及內部稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。

民國 113 年度審議之工作重點事項如下：

- (1)財務報告及財務預測。
- (2)修正內部控制制度、會計制度及審計委員會組織規程。
- (3)內部控制制度有效性之考核。
- (4)稽核計畫。
- (5)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (6)重大之資產取得及處分交易。
- (7)涉及董事自身利害關係之事項。
- (8)募集、發行具有股權性質之有價證券。
- (9)簽證會計師之委任、報酬暨獨立性及適任性評估。
- (10)員工認股權憑證發行之憑證單位總數及授予非具本公司經理人身分之員工名單、授予憑證單位數及所得認購股數。

3. 最近年度（113 年度）審計委員會開會 13 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	丁克華	13	0	100%	111年5月20日改選續任
獨立董事	程天縱	13	0	100%	111年5月20日改選續任
獨立董事	龔汝沁	13	0	100%	111年5月20日改選續任
獨立董事	張家麒	13	0	100%	112年5月30日增額補選新任

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、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
第二屆 第十九次 113年1月9日	1.重要子公司茂宣企業股份有限公司擬參與本集團收購加拿大商 Future Electronics Inc.股份案。 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。
第二屆 第二十次 113年1月19日	處分祥碩科技股份有限公司普通股案。
第二屆 第二十一次 113年1月31日	1.捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。 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。 3.本公司新增背書保證，提供子公司茂宣企業股份有限公司向金融機構取得往來額度案。
第二屆 第二十二次 113年2月16日	1.民國112年度營業報告書及財務報告案。 2.簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案。 3.民國112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.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。
第二屆 第二十三次 113年2月29日	本公司擬以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。
第二屆 第二十四次 113年3月28日	由本公司續予背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度案。
第二屆 第二十五次 113年4月18日	1.民國112年度盈餘分派案。 2.解除董事競業禁止限制案。 3.辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。
第二屆 第二十六次 113年5月7日	1.民國113年第一季合併財務報告案。 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。
第二屆 第二十七次 113年8月6日	1.民國113年第二季合併財務報告案。 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。
第二屆 第二十八次 113年10月10日	1.發行民國113年度員工認股權憑證案。 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。
第二屆 第二十九次 113年10月23日	民國113年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予非具本公司經理人身分之員工名單、授予憑證單位數及所得認購股數案。

期別及日期	議案內容
第二屆 第三十次 113年11月5日	1.民國113年第三季合併財務報告案。 2.「會計制度」修正案。 3.「審計委員會組織規程」修正案。 4.「內部控制制度」修正案。 5.民國114年度稽核計畫案。 6.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。 7.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。
第二屆 第三十一次 113年12月16日	擬就收購新加坡子公司 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.百分之二十（20%）股權，修訂本公司於民國111年4月13日所簽訂之股東協議書案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無此情事發生。 審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：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：

民國113年度獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形		
審計委員會日期	議案內容	迴避董事姓名
113年4月18日	解除董事競業禁止限制案。	丁克華、龔汝沁
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「審計委員會組織規程」第11條規定辦理。 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，並提請董事會討論。		

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，113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
113年01月09日	審計委員會	112年11月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年01月31日	審計委員會	112年12月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。

日期	溝通方式	溝通主題內容	建議及結果
113年02月16日	座談會	112年度合併財報查核後與治理單位溝通。	無意見。
	審計委員會	1.112年12月稽核業務報告。 2.112年度內部控制制度有效性考核暨「內部控制制度聲明書」。	1.無意見，轉陳董事會報告。 2.無意見，提請董事會討論。
113年02月29日	審計委員會	113年1月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年03月28日	審計委員會	113年2月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年04月18日	審計委員會	113年3月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年05月07日	座談會	113年第一季合併財報核閱後與治理單位溝通。	無意見。
	審計委員會	113年3月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年08月06日	座談會	113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	113年4月至6月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年10月10日	審計委員會	113年7月及8月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年10月21日	電子郵件	114年度內部稽核計劃提案之溝通。	無意見。
113年10月23日	審計委員會	113年9月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
113年11月05日	座談會	113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	1.113年9月稽核業務報告。 2.114年度內部稽核計劃。 3.「內部控制制度」修正。	1.無意見，轉陳董事會報告。 2.無意見，提請董事會討論。 3.無意見，提請董事會討論。
113年12月16日	審計委員會	113年10月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。

(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，113 年度歷次溝通情形摘述如下表：

	日期	溝通重點	獨董建議
	113年2月16日	●就112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。
	113年5月7日	●就113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。
	113年8月6日	●就113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。
	113年11月5日	●就113年第3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。

(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	
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，已於民國103年12月1日經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並陸續因應法令及公司營運所需修正本守則，最新版本業已揭露於公開資訊觀測站及本公司網站供大眾下載參閱。(https://www.wtmec.com/corporate-governance/major-policies/)
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。
(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五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。
(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」、「對子公司之監理作業辦法」、「子公司營運管理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」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。

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	
(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。此外，本公司重視股東知的權利並防範內線交易，業於民國111年修正「公司治理實務守則」第十條，增訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票，本公司採取內化規範方式以強化公司治理作為，達到事先防範內線交易情事，本公司股務單位亦於前述封閉期間前事先提醒董事應遵守此項規範。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(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： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 2.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。

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： 1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 本公司現任董事會由九位董事組成，包含四位獨立董事、三位女性董事及三位具本集團員工身份董事（佔全體董事成員比例分別為44.4%、33.3%及33.3%）。董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下： <table><tr><th>多元管理目標</th><th>達成情形</th></tr><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達三分之一</td><td>達成</td></tr><tr><td>獨立董事任期不逾三屆</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></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達三分之一	達成	獨立董事任期不逾三屆	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達三分之一	達成												
獨立董事任期不逾三屆	達成												
適足多元化之專業知識及技能與專業背景	達成												

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																																																																																																																										
		董事會現任成員多元化政策落實情形如下： <table><tr><th rowspan="3">多元化項目 董事姓名</th><th colspan="6">基本組成</th></tr><tr><th rowspan="2">國籍</th><th rowspan="2">性別</th><th rowspan="2">兼任本集團員工</th><th colspan="3">年齡分佈</th><th colspan="3">獨立董事任期年資</th></tr><tr><th>60歲以下</th><th>61至70歲</th><th>71歲以上</th><th>3年以下</th><th>3至9年</th><th>9年以上</th></tr><tr><td>鄭文宗</td><td>中華民國</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>許文紅</td><td>中華民國</td><td>女</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>林哲偉</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>高新明</td><td>中華民國</td><td>女</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Omar Baigmirza</td><td>加拿大</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>程天縱</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>龔汝沁</td><td>中華民國</td><td>女</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>丁克華</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>張家麒</td><td>中華民國</td><td>男</td><td></td><td>V</td><td></td><td></td><td></td><td>V</td><td></td><td></td></tr></table>	多元化項目 董事姓名	基本組成						國籍	性別	兼任本集團員工	年齡分佈			獨立董事任期年資			60歲以下	61至70歲	71歲以上	3年以下	3至9年	9年以上	鄭文宗	中華民國	男	V	V							許文紅	中華民國	女	V	V							林哲偉	中華民國	男			V						高新明	中華民國	女					V				Omar Baigmirza	加拿大	男	V	V							程天縱	中華民國	男					V		V		龔汝沁	中華民國	女		V					V		丁克華	中華民國	男					V		V		張家麒	中華民國	男		V				V		
多元化項目 董事姓名	基本組成																																																																																																																										
	國籍	性別		兼任本集團員工	年齡分佈			獨立董事任期年資																																																																																																																			
			60歲以下		61至70歲	71歲以上	3年以下	3至9年	9年以上																																																																																																																		
鄭文宗	中華民國	男	V	V																																																																																																																							
許文紅	中華民國	女	V	V																																																																																																																							
林哲偉	中華民國	男			V																																																																																																																						
高新明	中華民國	女					V																																																																																																																				
Omar Baigmirza	加拿大	男	V	V																																																																																																																							
程天縱	中華民國	男					V		V																																																																																																																		
龔汝沁	中華民國	女		V					V																																																																																																																		
丁克華	中華民國	男					V		V																																																																																																																		
張家麒	中華民國	男		V				V																																																																																																																			

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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
(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，於民國112年11月14日之董事會決議通過以下事項： 1.為健全董事會功能及強化管理機制於民國112年11月14日在董事會組織下設置「提名委員會」。 2.為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，於民國112年11月15日在董事會組織下設置「永續發展委員會」；且為職權功能性考量，結合強化永續發展相關風險的評估分析，爰於民																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

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	
(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聘任之參考？	✓	國112年11月15日廢除「風險管理委員會」，並將風險管理委員會之治理機制併入永續發展委員會執行，以持續完善本公司風險管理制度，朝企業永續發展目標邁進。 (三) 本公司已於民國105年8月10日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於民國109年8月7日修正，評估之範圍包括整體董事會、董事會個別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、董事會成員自評、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，含括下列五大面向： 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。 本公司於年度結束後由服務單位負責執行對整體董事會績效進行評估，並將該結果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。 本公司業於民國114年初分別完成民國113年度整體董事會、薪資報酬委員會、審計委員會、提名委員會、永續發展委員會及個別董事會成員內部自評，各項評估結果業於民國114年2月25日提名委員會及董事會會議討論通過。各項評估結果內容請參閱本年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之（一）董事會運作情形中之本公司董事會及功能性委員會自我評鑑之執行情形」。	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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(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。 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經 114 年 2 月 25 日審計委員會決議通過後，並提報董事會決議通過。 會計師獨立性評估項目如下： 1.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。 2.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或與本公司有資金借貸。 3.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。 4.參考審計品質指標 AQIs (包括查核經驗、訓練時數、會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核 (EQCR) 複核情形、品管支援能力、非審計服務、客戶熟悉度、外部檢查缺失及處分及主管機關發函改善、創新規畫或倡議)，會計師是否有不適任或受有處分或有損及獨立性之情形等項目。 評估資誠聯合會計師事務所徐聖忠會計師及王崧澤會計師，與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦無違反獨立性要求，符合本公司獨立性及適任性之評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。簽證會計師於一定期間輪調，本公司未有連續五年委任同一會計師簽證。

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																	
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		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，已於民國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達二十多年以上之經驗。 主要職責為： 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.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7.辦理董事異動相關事宜。 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項。 民國113年度公司治理主管進修情形如下，共計15小時： <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>113/02/23</td><td>社團法人中華民國公 司經營暨永續發展協 會</td><td>公司治理與證券法規</td><td>3小時</td></tr> <tr> <td>113/07/03</td><td>臺灣證券交易所</td><td>2024國泰永續金融暨氣 候變遷高峰論壇</td><td>6小時</td></tr> <tr> <td>113/08/09</td><td>財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會</td><td>Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry</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	113/02/23	社團法人中華民國公 司經營暨永續發展協 會	公司治理與證券法規	3小時	113/07/03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣 候變遷高峰論壇	6小時	113/08/09	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																
113/02/23	社團法人中華民國公 司經營暨永續發展協 會	公司治理與證券法規	3小時																
113/07/03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣 候變遷高峰論壇	6小時																
113/08/09	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	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		
			113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 113年度防範內線交易宣導會 3小時	
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？	✓		1. 本公司持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制，透過 AA1000 SES 標準「責任、影響力、張力、多元觀點、依賴性」等5大面向，鑑別重要之利害關係人，由本公司推動永續相關之功能主管進行評估與討論後，確立重要利害關係人類別為股東/銀行、客戶、員工、原廠供應商、其他供應商等5類。 2. 5類利害關係人對於本公司的營運活動有著不同意義與互動，同時由不同部門透過各式溝通方式與其進行議合，持續進行各項溝通議合方式，且產出各項成果。 3. 5類利害關係人議合方式及成果請參閱2023年永續報告書 P.34~35。 4. 本公司於113年8月6日向董事會報告民國112年度與各利害關係人溝通情形。	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？	✓		本公司已委任富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) 本公司設有公司網站(www.wtmecc.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。	
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(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，平時由各權責單位依上述作業程序及相關法令發布重大訊息，本公司除公布每月自結合併營收外，亦定期或不定期舉辦實體或線上法人說明會及公告各季財務預測	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	
(三) 公司是否於會計年度結束後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		，且均揭示在公開資訊觀測站或公司網站上以提高公司資訊透明度。 (三) 公司於會計年度結束後兩個月內公告並申報經會計師查核簽證之年度財務報告，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運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作重要資訊（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）？	✓		(一) 有關員工權益及僱員關懷等，請參閱本年報「肆、營運概況之五、勞資關係」。 (二) 投資人關係、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」、「永續發展實務守則」、「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政策與守則，以落實推動公司治理，其他資訊請參閱本年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之（五）推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」。 (三) 董事進修之情形：本公司董事民國113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。

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	113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved	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
	摘要說明						
	是	否					
				113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
			董事	113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
				113/10/07	文晔科技股份有限公司	How to Read and Analyze Financial Statements	4小時
				113/10/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI治理的國際趨勢(A Global Trend on AI Governance)	3小時
			113/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	X-Tech：The Strategy and Thinking of Cybersecurity	2小時	
			獨立董事	113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
				113/10/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI治理的國際趨勢(A Global Trend on AI Governance)	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			
	獨立董事	龔汝沁	113/06/19	社團法人台灣董事學會	全球競爭局勢下發掘台灣企業國際競爭力	3小時
			113/08/01	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3小時
			113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3小時
			113/10/16	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-財富傳承之重要稅法策略與運用解析	3小時
	獨立董事	丁克華	113/02/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與法規	3小時
			113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
			113/08/21	社團法人中華公司治理協會	企業經營決策之商業考量與法律風險分析	3小時
			113/08/21	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之ESG相關法律議題	3小時
			113/05/28	社團法人中華公司治理協會	人工智慧新世代：聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢	3小時
	獨立董事	張家麒				

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											
			<table border="1"> <tr> <td></td><td>113/09/03 ~09/04</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>氣候風險辨識 工作坊暨淨零 碳排宣導會- 台北場</td><td>9小時</td></tr> <tr> <td></td><td>113/09/30</td><td>臺灣證券交易所</td><td>壯大臺灣資本 市場高峰會</td><td>3小時</td></tr> </table>		113/09/03 ~09/04	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識 工作坊暨淨零 碳排宣導會- 台北場	9小時		113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本 市場高峰會	3小時	
	113/09/03 ~09/04	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識 工作坊暨淨零 碳排宣導會- 台北場	9小時										
	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本 市場高峰會	3小時										
			(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 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。 2. 風險衡量標準之執行情形： 本公司於109年設置風險管理委員會，負責審視風險管理政策及風險管理架構之妥適性、審視重大風險議題及管理策略並督導改善機制。為強化永續發展相關風險的評估分析，並使各功能性委員會有效發揮其職權功能，本公司於112年11月15日於董事會組下設置「永續發展委員會」，將風險管理委員會之管理制度併入永續發展委員會執行，以持續完善本公司風險管理制度，並於同日廢除「風險管理委員會」。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。											

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	
		3.風險事項分析及評估： 相關說明請參閱本年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析及評估」。 (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，請參閱本年報「肆、營運概況之一、業務內容」。 (六) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司因考量整體法令及訟訴環境對董監事及經理人相對不友善，且113年收購Future Electronics Inc.，收購後歐美地區員工人數大幅增加，故借鏡Future的保險政策，將113年度董事暨重要職員責任保險投保額度由美金1,500萬元提高至美金5,000萬元，以完善風險管理機制；投保之重要內容已提報113年5月7日及113年8月6日之董事會。另截至年報刊印日止尚未到期，本公司將於到期前完成續保作業，並將投保之重要內容提報最近期董事會。	
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。 本公司第十屆（民國112年度）公司治理評鑑評核結果為上市排名前5%，僅就民國113年度加強事項與措施說明如下： 1.提高本公司在國內文化發展上投入之資源，支持政府培養藝文活動之政策。 2.本公司將針對尚未得分項目，持續評估可能改善之方案。			

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會之組成、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。

本公司目前薪資報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，業於民國 111 年 5 月 31 日配合董事會任期屆滿重新委任，由龔汝沁獨立董事、丁克華獨立董事及程天縱獨立董事擔任第五屆薪資報酬委員會委員，其中獨立董事龔汝沁為召集人暨會議主席，本委員會每年至少召開 2 次，民國 113 年度實際召開 6 次會議。

薪資報酬委員會成員資料：

114 年 4 月 15 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	龔汝沁	註	註		3
獨立董事	丁克華				2
獨立董事	程天縱				1

註：獨立董事之專業資格、經驗及獨立性情形，請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料（一）董事資料相關內容。

薪資報酬委員會運作情形：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：民國111年5月31日至民國114年5月19日，最近年度（民國113年度）薪資報酬委員會開會6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】	備註
召集人	龔汝沁	6	0	100%	111年5月31日委任連任。
委員	丁克華	6	0	100%	111年5月31日委任連任。
委員	程天縱	6	0	100%	111年5月31日委任新任。

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）：
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：
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：

期別及日期	議案內容
第五屆 第五次 113年1月31日	1.「董事及功能性委員會成員酬金給付辦法」修正案。 2.「經理人薪資報酬給付辦法」修正案。 3.「經理人獎酬及追回政策」訂定案。 4.民國112年度經理人年終及績效獎金給付案。 5.民國113年度經理人薪資報酬給付案。
第五屆 第六次 113年2月16日	民國112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
第五屆 第七次 113年2月29日	訂定「民國113年度現金增資普通股員工認股辦法」暨經理人參與員工認股案。
第五屆 第八次 113年4月18日	民國112年度董事酬勞分配案。
第五屆 第九次 113年10月10日	訂定「113年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案。
第五屆 第十次 113年10月23日	民國113年度員工認股權憑證第一次發行授予具本公司經理人或董事身分之員工名單、授予憑證單位數及所得認購股數案。
以上議案決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 公司對於成員意見之處理情形：不適用。	

2.提名委員會之組成、職責及運作情形：

本公司為健全董事會功能及強化管理機制，爰依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 27 條之規定，業於民國 112 年 11 月 14 日董事會決議通過於董事會組織下設置「提名委員會」，並訂定「提名委員會組織規程」。本委員會由董事會委任至少三名董事組成之，半數以上為獨立董事。目前成員計三位，由董事長及二名獨立董事組成。

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、遴選並審核董事之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，向董事會提出候選人建議名單。
- 二、審視董事會、各委員會及各董事之績效評估。
- 三、每年評估獨立董事之獨立性。
- 四、規劃並執行董事進修計畫。
- 五、其他經董事會指示本委員會辦理之事項。

提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1)本公司之提名委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：民國112年11月14日至民國114年5月19日，最近年度（民國113年度）提名委員會開會3次【A】，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	鄭文宗	註	3	0	100%	董事長
委員	丁克華		3	0	100%	獨立董事
委員	張家麒		3	0	100%	獨立董事
註：本委員之專業資格與經驗請參閱本年報貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。						
其他應記載事項：						
一、敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：						
期別及日期		議案內容				
第一屆 第一次 113年2月16日		民國112年度董事會及功能性委員會績效評估案。				
第一屆 第二次 113年4月18日		提名並審查第十屆董事候選人名單案。				
第一屆 第三次 113年8月6日		1.民國113年度董事進修計畫案。 2.獨立董事於任職期間資格條件及獨立性評估案。				
以上議案決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。 提名委員會成員建議或反對事項內容：無。 公司對於提名委員會意見之處理情形：無。						

3.永續發展委員會其組成及運作情形資訊

本公司為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，業於民國 112 年 11 月 14 日董事會決議通過於民國 112 年 11 月 15 日設立「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」，該委員會係隸屬於董事會下之功能性委員會，由董事會委任至少三名成員組成，半數以上為獨立董事，目前成員計五位，由董事長、一名董事及三名獨立董事組成；為職權功能性考量，結合強化永續發展相關風險的評估分析，爰於同日決議自民國 112 年 11 月 15 日起廢除風險管理委員會，並將風險管理委員會之治理機制併入永續發展委員會執行，以持續完善本公司風險管理制度，朝企業永續發展目標邁進。本委員會下設立「永續發展小組」及「風險管理小組」兩個功能性組織，分別由永續長孫萬力先生及會計主管楊幸瑜小姐擔任組長，以落實永續發展工作之推動與執行。

本委員會職權如下：

- 一、制定、推動及強化永續發展政策與策略，並持續追蹤與修正永續發展執行情形與成效。
- 二、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 三、審議各利害關係人所關切之重大議題並督導建立與利害關係人有效之溝通與回應機制。

- 四、審視風險辨識與重大性評估結果，包含風險胃納或容忍度。
- 五、審議重大風險議題執行計畫並監督其相關事項之執行情形。
- 六、審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制。
- 七、審視永續發展整體之風險管理架構妥適性。
- 八、督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1)本公司之永續發展委員會委員計5人。

(2)本屆委員任期：民國112年11月15日至民國114年5月19日，最近年度（民國113年度）永續發展委員會開會4次【A】，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	許文紅	註	4	0	100%	董事
委員	鄭文宗		4	0	100%	董事長
委員	丁克華		4	0	100%	獨立董事
委員	程天縱		4	0	100%	獨立董事
委員	龔汝沁		4	0	100%	獨立董事

註：本委員之專業資格與經驗請參閱貳、公司治理報告之一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料。

其他應記載事項：

一、敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：

期別及日期	議案內容
第一屆 第一次 113年1月31日	「風險管理政策」修正案。
第一屆 第二次 113年5月7日	註
第一屆 第三次 113年8月6日	1.財務風險管理案。 2.2023年永續報告書案。
第一屆 第四次 113年11月5日	1.「永續發展委員會組織規程」修正案。 2.「永續報告書編製及驗證作業程序」修正案。

註：本場會議無討論案，僅報告溫室氣體盤查及查證時程執行進度。

以上議案決議結果：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

永續發展委員會成員建議或反對事項內容：無。

公司對於永續發展委員會意見之處理情形：無。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		1.永續發展委員會組織與職責，本公司為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，業於民國112年11月14日之董事會決議通過設立「永續發展委員會」，係隸屬於董事會下之功能性委員會，本委員會由董事會委任至少三名成員組成，半數以上為獨立董事，目前成員計五位，由董事長、一名董事及三名獨立董事組成；本委員會下設立「永續發展小組」及「風險管理小組」兩個功能性組織，分別由永續長孫萬力先生及會計主管楊幸瑜小姐擔任組長，以落實永續發展工作之推動與執行。 2.「永續發展小組」的單位成員包括管理部門、投資人關係、人資、財務、稽核、研發、物流、資訊、文暉教育基金會及福委會等，再加上擔綱專業的認證機構、永續發展輔導單位及ESG報告書編輯等委外單位，以便完善落實ESG台灣體制及接軌國際規範。 3.「永續發展小組」的任務主要負責永續發展政策及制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行、年度ESG報告書編制、參與與關注永續與氣候變遷趨勢的探討、TCFD氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、SASB「永續會計準則委員會」(Sustainability Accounting Standards Board)、IFRS永續揭露準則(IFRS Sustainability Disclosure Standards)等永續發展關於環境、公司治理及社會回饋等探討的關注與參與，藉此與時俱進的掌握趨勢動態。 4.本公司依證交所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」制定「永續報告書編製及驗證作業程序」，並於111年4月7日經董事會通過，做為永續發展小組執行相關作業程序之依據。 5.永續發展小組已於113年8月6日向董事會報告ESG執行績效與重點發現。同時，由董事會督導公司制定永續發展之策略目標及管理方針，且視需要訂定檢

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
			討方案，以落實公司永續發展之理念與推動。 6.本公司已於113年8月發行「2023年永續報告書」，相關具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站，並可下載中/英文版報告書PDF檔案詳閱。												
二、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？	✓		1.本公司以集團下台灣各營運據點，以及國外各子公司，於經濟、社會、環境等面向之執行績效以合併報表下之所有實體做揭露。 2.本公司就永續發展重大性原則，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： <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">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>氣候變遷</td><td>本公司響應《巴黎協定》，援引並揭露 TCFD 氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）、SASB「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）等永續發展相關資訊，逐年增加透明化永續資訊績效。詳見本公司網站2023永續報告書 P.119~122。</td></tr> <tr> <td>社會</td><td>職業安全</td><td>職業安全</td><td>1.為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環安衛目標、標的及管理方案，並由各權責單位執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2.實施各項危害預防計畫：人因性危害、異常工作負荷、不法侵害、勞工健康服務計畫以及母性健康保護計畫。 3.於113年新增職業安全衛生政策，以降低職業安全衛生衝擊為目標，致力於與全體員工、供應商、承攬商建立良好的健康安全工作環境，達成友善職場，永續經營。</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	氣候變遷	本公司響應《巴黎協定》，援引並揭露 TCFD 氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）、SASB「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）等永續發展相關資訊，逐年增加透明化永續資訊績效。詳見本公司網站2023永續報告書 P.119~122。	社會	職業安全	職業安全	1.為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環安衛目標、標的及管理方案，並由各權責單位執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2.實施各項危害預防計畫：人因性危害、異常工作負荷、不法侵害、勞工健康服務計畫以及母性健康保護計畫。 3.於113年新增職業安全衛生政策，以降低職業安全衛生衝擊為目標，致力於與全體員工、供應商、承攬商建立良好的健康安全工作環境，達成友善職場，永續經營。
重大議題		風險評估項目	風險管理政策												
環境	氣候變遷	氣候變遷	本公司響應《巴黎協定》，援引並揭露 TCFD 氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）、SASB「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）等永續發展相關資訊，逐年增加透明化永續資訊績效。詳見本公司網站2023永續報告書 P.119~122。												
社會	職業安全	職業安全	1.為善盡企業對員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低經營風險，本公司依法設置職業安全衛生管理人員，每年檢視環安衛目標、標的及管理方案，並由各權責單位執行，於管理審查檢討成效，確保持續改善。 2.實施各項危害預防計畫：人因性危害、異常工作負荷、不法侵害、勞工健康服務計畫以及母性健康保護計畫。 3.於113年新增職業安全衛生政策，以降低職業安全衛生衝擊為目標，致力於與全體員工、供應商、承攬商建立良好的健康安全工作環境，達成友善職場，永續經營。												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
				摘要說明											
		<table><tr><td>公司治理</td><td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</td><td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</td></tr><tr><td>社會經濟法規遵循</td><td>1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。</td><td>1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。</td></tr><tr><td>利害關係人溝通</td><td>2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。</td><td>2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。</td></tr><tr><td>資訊安全</td><td>本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。</td><td>本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。</td></tr></table>	公司治理	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	社會經濟法規遵循	1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。	1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。	利害關係人溝通	2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。	2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。	資訊安全	本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。	本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。	
公司治理	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。													
社會經濟法規遵循	1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。	1. 設置利害關係人專區，提供利害關係人提問，申訴或建議之管道。													
利害關係人溝通	2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。	2. 持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制。													
資訊安全	本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。	本公司致力為客戶、股東、合作夥伴提供安全可靠之產品及服務，於營運核心服務，採取叢集及多點式服務，避免主要功能落在單點，以因應可能出現問題時，核心服務不會因此而中斷，同時降低系統受到不可控因素之影響。													

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
				摘要說明											
			反貪腐 於112年新增反貪腐、反賄賂暨反洗錢政策及修訂誠信經營守則，以接軌全球的公司治理及反貪腐概念與框架。針對貪腐採取零容忍政策，提供正式的吹哨者機制，建立溝通無礙的溝通管道，如本公司網站違反從業道德舉報專區及內部舉報信箱。 公司內部要求落實誠信道德培訓，本集團於113年9月2日至9月30日進行「道德價值與從業行為規範」回訓，包含正職人員、約聘人員及承攬商員工，共計3,217位員工完成課程且通過測驗（通過率100%）。 此外，新人到職教育訓練時安排有關「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則（原企業社會責任實務守則）」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「供應商行為守則」之重要管理規章課程宣導；另須於到職後7日內完成「道德價值與從業行為規範」之線上教育訓練並通過測驗。 113年度誠信經營教育訓練總時數為3,449小時，受訓人員達3,449人次，正職人員3,434人（占99.57%），承攬商員工15人（占0.43%），因統計至113年12月31日時無約聘員工，因此無受訓人數。 <table><tr><td></td><td>應訓人數</td><td>完訓人數</td></tr><tr><td>正職人員</td><td>3,434</td><td>3,434</td></tr><tr><td>約聘人員</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>承攬商人員</td><td>15</td><td>15</td></tr></table> 註：公司於113年4月2日完成對 Future Electronics 的收購，所		應訓人數	完訓人數	正職人員	3,434	3,434	約聘人員	0	0	承攬商人員	15	15
	應訓人數	完訓人數													
正職人員	3,434	3,434													
約聘人員	0	0													
承攬商人員	15	15													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		以113年實施訓練時暫未納入 Future Electronics；將於114年開始全面納入。	無差異。									
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(一) 本公司依據 ISO / 14064 -1:2018 規範將個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點設定為組織邊界，暨參考世界企業永續發展協會之溫室氣體盤查議定書，逐年進行溫室氣體盤查，並由第三方 BSI 英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan) 依據 ISO / 14064 -1、ISO/14064-3 相關規範完成查證，以確實掌握減排成效，滾動修正管理政策，相關資訊並揭露於永續報告書及本公司網站。(https://esg.wtmec.com)。台灣及香港物流中心已通過 ISO 14001 環境管理系統 (Environmental Management System, EMS) 認證。 (二) 本集團持續戮力推動各項能源減量及降低對環境衝擊之措施，包含逐步汰換高耗能設備、提升紙張及包材循環再利用比率、優先採購綠色產品及高效率節能設備、加裝各項設備節能控制器、提高再生能源使用比例及鼓勵同仁以電動車取代傳統能源車，以更有效地利用能源及自然資源。 1. 113 年扣除再生能源之單位營業額用電量密集度為 3.051 度/百萬元，較 112 年減少 39.81%，已達原設定每年減少 2%之目標。114 年將持續降低能源消耗及提高再生能源使用比例，並持續以用電量每年減量 2%為目標，以使能源效率最佳化。 <table><tr><th>年度</th><th>總用電量 (度)</th><th>營業額用電量 (度/百萬元)</th></tr><tr><td>112</td><td>3,013,522</td><td>5.069</td></tr><tr><td>113</td><td>2,927,311</td><td>3.051</td></tr></table>		年度	總用電量 (度)	營業額用電量 (度/百萬元)	112	3,013,522	5.069	113	2,927,311	3.051
年度	總用電量 (度)	營業額用電量 (度/百萬元)											
112	3,013,522	5.069											
113	2,927,311	3.051											

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展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？	✓		備註：盤查範圍為台灣區，香港、新加坡物流中心，已委由BSI英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）查證 2. 113 年度於中和總部 18 樓將日光燈更換為LED燈，估計每年約可節省 43,212 度用電。 3. 文晔於 112 年 4 月投資晶成能源新台幣 1,250 萬元，持股 10%並擔任一席法人董事，並於 113 年 8 月參與晶成能源現金增資案，投資金額新台幣 1,250 萬元，維持增資後的 10%股權，加計之前投資額共投資新台幣 2,500 萬元。晶成能源為太陽能電廠開發商，於 113 年完成 3.24 百萬瓦的建置量，累積自行持有案場 3.00 百萬瓦的建置量，113 年自行持有案廠發電量約為 375 萬度，約減少 1,853 噸二氧化碳排放量。 4. 113 年台灣區綠色採購申報總金額為新台幣 1,428 萬元，中國及海外地區採購有環保標誌筆記型電腦及伺服器共計金額新台幣 1,048 萬元。 5. 增列台灣區員工電動車每月電費補助金，鼓勵同仁以電動車取代傳統能源車，共同參與減碳行動 6. 已於上海營業據點投入人民幣 142.8 萬元架設 100kw屋頂型太陽能發電系統，並於 2024 年第 1 季併網啟用，每月約可發電 8,100 度，所發電力以自發自用為主。							
			(三) 全球暖化帶來的氣候變遷風險議題，可能造成未有預期的營運衝擊。 <table><tr><th colspan="2">管理策略與行動</th></tr><tr><th>面向</th><th>項目</th></tr><tr><td>治理</td><td>董事會對氣候相關風險與機會的監督情況</td></tr><tr><td></td><td>董事會為文晔氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法、追蹤氣候相關風險管理執行情形、指導決策因應方案與監督方案執行成果、目標達成情形。</td></tr></table> 無差異。	管理策略與行動		面向	項目	治理	董事會對氣候相關風險與機會的監督情況	
管理策略與行動										
面向	項目									
治理	董事會對氣候相關風險與機會的監督情況									
	董事會為文晔氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法、追蹤氣候相關風險管理執行情形、指導決策因應方案與監督方案執行成果、目標達成情形。									

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
				摘要說明																
		<table><tr><td rowspan="4">管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色</td><td>文曄113年召開1次董事會，報告氣候變遷相關風險與機會管理事宜。</td><td>永續發展委員會</td><td>由董事、獨立董事成立之功能性委員會，定期向董事會報告氣候變遷風險與機會評估成果、指導氣候風險與機會管理執行情形。</td></tr><tr><td rowspan="3"></td><td>永續發展與風險管理小組</td><td>由會計主管及其他永續管理團隊高階主管組成，統籌規劃風險與機會辨識、因應方案規劃等風險管理流程；定期確認執行成果、整合氣候變遷風險管理報告。</td></tr><tr><td>各功能／事業單位</td><td>定期進行氣候變遷風險與機會的評估與分析、規畫與執行因應方案，定期報告執行成果與績效。</td></tr><tr><td>策略</td><td>2024年本公司重新審視2021年鑑別出之風險與機會排序，考量執行效益，選擇短期（1-3年）可能帶來衝擊的項目，了解相關議題執行現況後，重新進行衝擊影響程度評估、財務衝擊評估，鑑別出3項須持續關注的關鍵風險與2項主要機會。</td></tr></table>	管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色	文曄113年召開1次董事會，報告氣候變遷相關風險與機會管理事宜。	永續發展委員會	由董事、獨立董事成立之功能性委員會，定期向董事會報告氣候變遷風險與機會評估成果、指導氣候風險與機會管理執行情形。		永續發展與風險管理小組	由會計主管及其他永續管理團隊高階主管組成，統籌規劃風險與機會辨識、因應方案規劃等風險管理流程；定期確認執行成果、整合氣候變遷風險管理報告。	各功能／事業單位	定期進行氣候變遷風險與機會的評估與分析、規畫與執行因應方案，定期報告執行成果與績效。	策略	2024年本公司重新審視2021年鑑別出之風險與機會排序，考量執行效益，選擇短期（1-3年）可能帶來衝擊的項目，了解相關議題執行現況後，重新進行衝擊影響程度評估、財務衝擊評估，鑑別出3項須持續關注的關鍵風險與2項主要機會。	<table><tr><td colspan="2">關鍵風險</td></tr><tr><td>極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加</td><td rowspan="3">氣候變遷機會</td></tr><tr><td>極端氣候高溫</td></tr><tr><td>極端天氣事件影響供應鏈運輸</td></tr></table>	關鍵風險		極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加	氣候變遷機會	極端氣候高溫	極端天氣事件影響供應鏈運輸
管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色	文曄113年召開1次董事會，報告氣候變遷相關風險與機會管理事宜。	永續發展委員會		由董事、獨立董事成立之功能性委員會，定期向董事會報告氣候變遷風險與機會評估成果、指導氣候風險與機會管理執行情形。																
		永續發展與風險管理小組		由會計主管及其他永續管理團隊高階主管組成，統籌規劃風險與機會辨識、因應方案規劃等風險管理流程；定期確認執行成果、整合氣候變遷風險管理報告。																
		各功能／事業單位		定期進行氣候變遷風險與機會的評估與分析、規畫與執行因應方案，定期報告執行成果與績效。																
		策略	2024年本公司重新審視2021年鑑別出之風險與機會排序，考量執行效益，選擇短期（1-3年）可能帶來衝擊的項目，了解相關議題執行現況後，重新進行衝擊影響程度評估、財務衝擊評估，鑑別出3項須持續關注的關鍵風險與2項主要機會。																	
關鍵風險																				
極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加	氣候變遷機會																			
極端氣候高溫																				
極端天氣事件影響供應鏈運輸																				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
				摘要說明									
		<table><tr><td rowspan="3">在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊</td><td>資金取得成本降低</td><td rowspan="3">本公司並非碳排放密集度高、碳排放總量大之產業，氣候變遷帶來的影響，主要反映在本公司的價值鏈中，包括原廠與客戶可能面臨的轉型壓力、運輸過程中可能的實體風險等。</td></tr><tr><td>發展 / 擴展低碳產品或服務</td></tr><tr><td>風險因子</td></tr><tr><td></td><td>極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加（註1）</td><td>因應策略與方案 短期：即時掌握氣象資訊，針對不同天災規畫相應預防與應變作為，且持續與園區管理中心保持充分溝通。 中期：主要以轉嫁、分散風險為主，投保相關產險等；重要配置設置地點持續評估，需位於較不受氣候影響區域。 長期：選擇新增／重設營運據點時，評估項目納入氣候變遷因子（例如防淹水、防震等）。（註4）</td></tr><tr><td></td><td>極端氣候高溫（註2）</td><td>短期：採購時優先考量具節能標章之產品，包含辦公環境、電器設備、事務機具等，以安裝節能設施為主，且定期檢視各單位節能成效；持續進行節能宣導與推動各項活動，將觀念融入全體同仁習慣當中，以期降低能源依賴性。 中期：持續檢視汰舊換新規畫是否符合最新趨勢，確保所使用相關設備之能源效率符合期待。 長期：建立穩定能源供應策略，包括尋</td></tr></table>	在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊	資金取得成本降低	本公司並非碳排放密集度高、碳排放總量大之產業，氣候變遷帶來的影響，主要反映在本公司的價值鏈中，包括原廠與客戶可能面臨的轉型壓力、運輸過程中可能的實體風險等。	發展 / 擴展低碳產品或服務	風險因子		極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加（註1）	因應策略與方案 短期：即時掌握氣象資訊，針對不同天災規畫相應預防與應變作為，且持續與園區管理中心保持充分溝通。 中期：主要以轉嫁、分散風險為主，投保相關產險等；重要配置設置地點持續評估，需位於較不受氣候影響區域。 長期：選擇新增／重設營運據點時，評估項目納入氣候變遷因子（例如防淹水、防震等）。（註4）		極端氣候高溫（註2）	短期：採購時優先考量具節能標章之產品，包含辦公環境、電器設備、事務機具等，以安裝節能設施為主，且定期檢視各單位節能成效；持續進行節能宣導與推動各項活動，將觀念融入全體同仁習慣當中，以期降低能源依賴性。 中期：持續檢視汰舊換新規畫是否符合最新趨勢，確保所使用相關設備之能源效率符合期待。 長期：建立穩定能源供應策略，包括尋
在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊	資金取得成本降低	本公司並非碳排放密集度高、碳排放總量大之產業，氣候變遷帶來的影響，主要反映在本公司的價值鏈中，包括原廠與客戶可能面臨的轉型壓力、運輸過程中可能的實體風險等。											
	發展 / 擴展低碳產品或服務												
	風險因子												
	極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加（註1）	因應策略與方案 短期：即時掌握氣象資訊，針對不同天災規畫相應預防與應變作為，且持續與園區管理中心保持充分溝通。 中期：主要以轉嫁、分散風險為主，投保相關產險等；重要配置設置地點持續評估，需位於較不受氣候影響區域。 長期：選擇新增／重設營運據點時，評估項目納入氣候變遷因子（例如防淹水、防震等）。（註4）											
	極端氣候高溫（註2）	短期：採購時優先考量具節能標章之產品，包含辦公環境、電器設備、事務機具等，以安裝節能設施為主，且定期檢視各單位節能成效；持續進行節能宣導與推動各項活動，將觀念融入全體同仁習慣當中，以期降低能源依賴性。 中期：持續檢視汰舊換新規畫是否符合最新趨勢，確保所使用相關設備之能源效率符合期待。 長期：建立穩定能源供應策略，包括尋											

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因													
	是	否														
				摘要說明												
			<table><tr><td></td><td>求替代能源與開發再生能源等。</td></tr><tr><td>極端天氣事件影響供應鏈運輸（註3）</td><td>強化與客戶的溝通，包括氣候變遷相關影響的資訊交流，降低供應鏈運輸受影響而帶來的衝擊。</td></tr></table> 註1：以文晔內部設定之假設與計算因子評估，最高可能帶來約新台幣5,000萬元財務衝擊。 註2：以文晔內部設定假設與計算因子評估，未來每年可能帶來約新台幣1,450萬元財務衝擊。 註3：以文晔內部設定假設與計算因子評估，每日可能帶來約新台幣50萬元財務衝擊。 註4：短期1-3年、中期3-5年、長期5年以上。 <table><tr><th>機會因子</th><th>財務衝擊</th><th>因應策略與方案</th></tr><tr><td>資金取得成本降低</td><td>營運成本降低</td><td>持續關注與組織相關之永續指標、與組織相關永續指標表現；積極與金融機構溝通綠色融資條件。2024年底本公司已有五份綠色融資利率協議。</td></tr><tr><td>發展 / 擴展低碳產品或服務</td><td>產品需求增加，使營收增加</td><td>短期：規畫產品應用與類別分析工作，定義低碳產品。 中期：持續追蹤原廠技術應用能力，提升對原廠低碳產品的支持能力。 長期：積極對客戶行銷低碳產品，提升低碳產品銷售比重。</td></tr></table>		求替代能源與開發再生能源等。	極端天氣事件影響供應鏈運輸（註3）	強化與客戶的溝通，包括氣候變遷相關影響的資訊交流，降低供應鏈運輸受影響而帶來的衝擊。	機會因子	財務衝擊	因應策略與方案	資金取得成本降低	營運成本降低	持續關注與組織相關之永續指標、與組織相關永續指標表現；積極與金融機構溝通綠色融資條件。2024年底本公司已有五份綠色融資利率協議。	發展 / 擴展低碳產品或服務	產品需求增加，使營收增加	短期：規畫產品應用與類別分析工作，定義低碳產品。 中期：持續追蹤原廠技術應用能力，提升對原廠低碳產品的支持能力。 長期：積極對客戶行銷低碳產品，提升低碳產品銷售比重。
	求替代能源與開發再生能源等。															
極端天氣事件影響供應鏈運輸（註3）	強化與客戶的溝通，包括氣候變遷相關影響的資訊交流，降低供應鏈運輸受影響而帶來的衝擊。															
機會因子	財務衝擊	因應策略與方案														
資金取得成本降低	營運成本降低	持續關注與組織相關之永續指標、與組織相關永續指標表現；積極與金融機構溝通綠色融資條件。2024年底本公司已有五份綠色融資利率協議。														
發展 / 擴展低碳產品或服務	產品需求增加，使營收增加	短期：規畫產品應用與類別分析工作，定義低碳產品。 中期：持續追蹤原廠技術應用能力，提升對原廠低碳產品的支持能力。 長期：積極對客戶行銷低碳產品，提升低碳產品銷售比重。														
			本公司實體風險選擇 RCP 8.5情境，轉型風險選擇國家目標情境在策略上的韌													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			，且參考法規變化、外部實體環境、永續評比關注議題等資訊，作為年度氣候變遷風險評估基礎。									
		性，並考慮不同氣候相關環境	氣候變遷風險評估流程：									
		在氣候相關風險的鑑別和評估流程	<table><tr><td>風險項目盤點</td><td>參考 TCFD 建議、國內外相關法規與外部利害關係人期待，識別可能的風險與機會項目。</td></tr><tr><td>關鍵風險分析</td><td>依據風險發生時間區間、風險發生可能性、風險可能發生位置、風險衝擊程度，進行關鍵風險分析與識別。將分析結果以量化方式進行排序，挑選前三項風險與機會項目為關鍵風險。</td></tr><tr><td>風險與機會財務衝擊評估</td><td>考量風險／機會發生的可能性、影響營運的程度，評估可能帶來的財務影響項目與程度。</td></tr><tr><td>因應方案規畫與報告</td><td>針對關鍵風險與機會，考量財務衝擊程度，評估因應策略（減緩、控制、轉移、承受）與規畫因應的方案。依照內部管理流程進行報告，且定期於永續報告書中揭露執行成果。</td></tr></table>		風險項目盤點	參考 TCFD 建議、國內外相關法規與外部利害關係人期待，識別可能的風險與機會項目。	關鍵風險分析	依據風險發生時間區間、風險發生可能性、風險可能發生位置、風險衝擊程度，進行關鍵風險分析與識別。將分析結果以量化方式進行排序，挑選前三項風險與機會項目為關鍵風險。	風險與機會財務衝擊評估	考量風險／機會發生的可能性、影響營運的程度，評估可能帶來的財務影響項目與程度。	因應方案規畫與報告	針對關鍵風險與機會，考量財務衝擊程度，評估因應策略（減緩、控制、轉移、承受）與規畫因應的方案。依照內部管理流程進行報告，且定期於永續報告書中揭露執行成果。
	風險項目盤點	參考 TCFD 建議、國內外相關法規與外部利害關係人期待，識別可能的風險與機會項目。										
	關鍵風險分析	依據風險發生時間區間、風險發生可能性、風險可能發生位置、風險衝擊程度，進行關鍵風險分析與識別。將分析結果以量化方式進行排序，挑選前三項風險與機會項目為關鍵風險。										
風險與機會財務衝擊評估	考量風險／機會發生的可能性、影響營運的程度，評估可能帶來的財務影響項目與程度。											
因應方案規畫與報告	針對關鍵風險與機會，考量財務衝擊程度，評估因應策略（減緩、控制、轉移、承受）與規畫因應的方案。依照內部管理流程進行報告，且定期於永續報告書中揭露執行成果。											
	風險管理	在氣候相關風險的管理流程	風險管理小組定期召開會議，邀請各功能/事業單位針對氣候變遷風險與機會進行鑑別、財務衝擊評估與因應方案討論。評估與規畫成果將納入相關單位營運推動的方案中，且不定期向董事會報告，作為治理參考。									
		氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在公司的	本公司設有隸屬於董事會之永續發展委員會，由3名獨立董事、董事長及1名董事所組成，本委員會下設立「永續發展小組」及「風險管理小組」兩個功能性組織，風險管理小組定期評估氣候變遷相關風險，相關執行與管理成果，向永續發展委員會報告。									

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明	
			整體風險管理程度 說明公司依循策略和風險管理流程進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標	全球暖化帶來的氣候變遷風險議題，可能造成未有預期的營運衝擊。 2050 淨零承諾與路徑規劃，本公司承諾致力於通過減少溫室氣體（GHG）排放，和支持向低碳經濟過渡，來實現 2050 年淨零排放的目標，因此，本公司制定了以下的短期和長期目標： 1. 從2024年開始規劃，每年減少3~5%的溫室氣體排放，並確定可行的解決方案來減少範疇3排放。 2. 短期目標：相對於2022年，將溫室氣體範疇1和2，在2035年前降低50%。 3. 長期目標：2050年實現淨零排放。 指標與目標 範疇一、範疇二和範疇三溫室氣體排放和相關風險 自2018年起即參照組織型溫室氣體量化及查證標準（ISO 14064-1:2006）與溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）之要求，建立完整的溫室氣體排放量盤查清冊，執行溫室氣體類別1、2盤查作業，且每年均完成由第三方公證單位之查證程序，確保溫室氣體排放量盤查之正確性及可靠度，並以2022年為基準年，承諾類別1、2之溫室氣體排放密集度每年降低3%~5%，據以檢視減量情形，滾動修正管理政策。 2024年依 ISO 14064-1:2018溫室氣體盤查標準，召開「溫室氣體盤查推動小組會議」，完成個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點該年度重大性間接排放源之鑑別。 本年度除盤查個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」（「外購電力：類別2）、「燃料及能源相關活動」（類別4）、「營運中產生之廢棄物」（類別4）外，並將台灣地區「商務旅行

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			「(類別3)」、「員工通勤」(類別3)、「資本財」(類別4)納入盤查；另全集團(不含 Future Electronics)所有進出貨之「上/下游運輸及配送」(類別3)一併納入盤查範疇，並經第三方BSI 英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan) 依據 ISO / 14064 -1、ISO/14064-3相關規範查證，預計於2025年4月取得查證證書。此外，2024年已將個體公司及合併報表子公司各營運據點納入自主盤查，規劃最遲於2027年100%完成溫室氣體盤查外部查證。 管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現 為了實現目標，我們正在實施以下舉措： (1)提高營運設施的能源效率。 (2)投資可再生能源和儲能。 (3)調查評估和購買綠色能源或其他替代性可再生能源憑證。 (4)鼓勵外包運輸車隊採用電動卡車。 (5)與供應商合作，以降低其溫室氣體排放。 (6)與客戶和其他利益相關者合作，開發創新的解決方案來減少溫室氣體範疇 3 排放。 發展潔淨科技，鎖定綠能、儲能和效能 隨著潔淨科技 (Clean Technology) 的重要性日益凸顯，本公司透過持續投資和技術創新，已針對三大領域：綠能、儲能和效能，提供高品質解決方案。 在綠能方面，專注於再生能源的應用，如太陽光電系統中提升轉換效率的解決方案等。這些能源來源有助於減少對化石燃料的依賴，同時在產生電力的過程中不會造成污染，進而減少碳排放。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
	摘要說明																							
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	儲能是另一個關鍵領域，本公司在這方面的努力包括發展高效率的儲能系統解決方案和韌性電網應用，以應對極端天氣和環境變化。這些系統能夠在發電高峰時儲存電力，並在離峰時段提供穩定的電力供應。 效能方面，專注於高耗能產業（如工業和運輸業）的能源效率提升。根據國際能源總署（IEA）的數據，全球電力的46%用於馬達設備。引入高效率的馬達和先進的控制技術，以及結合新型半導體材料，有效提高能源使用效率。 (四) 本集團個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點業依ISO/ 14064-1:2018 規範，完成溫室氣體類別一至六類之盤查，並通過BSI英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）外部查證。 1.最近2年溫室氣體排放量（市場別）如下： <table><tr><th>年度</th><th>類別一 (CO₂e-t)</th><th>類別二 (CO₂e-t)</th><th>排放量密集度 (CO₂e-t/百萬元)</th><th>類別三~六 (CO₂e-t)</th></tr><tr><td>112 (查證地區)</td><td>110.0573</td><td>1,431.8865</td><td rowspan="2">0.0041</td><td rowspan="2">373.4026</td></tr><tr><td></td><td colspan="2">1,541.9438</td></tr><tr><td>113 (查證地區)</td><td>101.7286</td><td>1,388.7021</td><td rowspan="2">0.0017</td><td rowspan="2">19,956.2623</td></tr><tr><td></td><td colspan="2">1,490.4307</td></tr></table> 2.113 年查證地區溫室氣體類別一、二排放量合計 1,490.4307 公噸CO₂e（較 112 年度減少 3.35%），另本年度範疇 3 因擴大盤查範圍為個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」（外購電力：類別 2）、「燃料及能源相關活動」（類別 4）、「營運中產生之廢棄物」（類別 4）外，並將台灣地區「商務旅行」（類別 3）、「員工通勤」（類別 3）、「資本財」（類別 4）納入盤查；另全集團（不含Future	年度	類別一 (CO ₂ e-t)	類別二 (CO ₂ e-t)	排放量密集度 (CO ₂ e-t/百萬元)	類別三~六 (CO ₂ e-t)	112 (查證地區)	110.0573	1,431.8865	0.0041	373.4026		1,541.9438		113 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623		1,490.4307		無差異。
	年度	類別一 (CO ₂ e-t)	類別二 (CO ₂ e-t)	排放量密集度 (CO ₂ e-t/百萬元)	類別三~六 (CO ₂ e-t)																			
112 (查證地區)	110.0573	1,431.8865	0.0041	373.4026																				
	1,541.9438																							
113 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623																				
	1,490.4307																							

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		Electronics)所有進出貨之「上/下游運輸及配送」(類別3)一併納入盤查範疇，故揭露之排放量較112年上升，後續年度將規劃持續擴大盤查海外營運據點之碳排放情形，追求降低碳排放對環境的衝擊，穩健地朝向低碳目標邁進。 3.為響應國家整體溫室氣體減量策略發展，達成節能減碳之永續發展目標，特成立「溫室氣體盤查推行委員會」，持續進行集團內部溫室氣體盤查驗證，瞭解溫室氣體排放實況，進而訂定改善措施。本公司自107年起自主完成溫室氣體盤查且主動增加盤查範圍。111年起溫室氣體盤查外部查證範圍已涵蓋個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點，並完成個體公司及合併報表子公司溫室氣體自主盤查。 4.為配合114年完成集團所有營運據點之溫室氣體盤查，並於116年前完成外部查證之盤查時程，113年度已啟動海外據點之自主盤查程序，後續年度將持續追蹤盤查，以確認是否落實集團減量目標。 5.本公司基於關心全球氣候變遷、善用資源及善盡企業責任，對溫室氣體管制發展趨勢及因應未來溫室氣體減量之要求，進行系統化的溫室氣體排放盤查與清冊建置及查證程序等推動計畫，提供日後實施有效的減量改善方案作參考，並承諾致力於以下事項： (1)提高營運設施的能源效率。 (2)投資可再生能源和儲能。 (3)調查評估和購買綠色能源或其他替代性可再生能源憑證。 (4)鼓勵外包運輸車隊採用電動卡車。 (5)與供應商合作，以降低其溫室氣體排放。 (6)與客戶和其他利益相關者合作，開發創新的解決方案來減少溫室氣體範疇3排放。 6.本公司自113年起購買綠電取代灰電，全年計採購綠電155,189度(	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
				摘要說明											
			含綠電憑證），將再逐步提升再生能源使用比例，以達 2050 年淨零排放目標；另已於 113 年增列台灣區員工電動車每月電費補助金，以鼓勵同仁以電動車取代傳統能源車，有效減少溫室氣體排放。 7.文晔主要用水為辦公區域空調等循環用水及員工民生用水，設定目標為每年減少用水量 1%，113 年完成用水量盤查地區之取水量總計 23.62ML（盤查地區為：台灣區、香港、韓國、中國），其中台灣區中和總部經外部查證，取水量為 12.28ML，相較 112 年（11.49 ML）增加 6.8%，原因為 113 年冷卻水塔歲歲修清洗、廠戶消防檢修頻次增加，需大量放水。將持續與管理委員會溝通，進行相關之節水改善措施。 最近 2 年台灣中和查證地區用水量如下： <table><tr><th>年度</th><th>總用水量 (百萬公升)</th><th>單位面積用水量 (百萬公升/m²)</th></tr><tr><td>112</td><td>11.4990</td><td>0.0006775</td></tr><tr><td>113</td><td>12.2810</td><td>0.0007235</td></tr></table> 註： 113 年盤查範圍與 112 年相同，為台灣區中和總部辦公室，已委由BSI英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）114 年查證。	年度	總用水量 (百萬公升)	單位面積用水量 (百萬公升/m ²)	112	11.4990	0.0006775	113	12.2810	0.0007235			
年度	總用水量 (百萬公升)	單位面積用水量 (百萬公升/m ²)													
112	11.4990	0.0006775													
113	12.2810	0.0007235													
			8.本集團各營運據點均無生產製程，營運過程中僅產生員工生活所產生之非有害廢棄物，最近 2 年廢棄物數量如下： <table><tr><th>年度</th><th>員工生活 非有害廢棄物</th><th>再生利用 非有害廢棄物</th><th>合計 (公噸)</th></tr><tr><td>112</td><td>125.4701</td><td>7.0872</td><td>132.5573</td></tr><tr><td>113</td><td>125.0673</td><td>22.3787</td><td>147.4461</td></tr></table>	年度	員工生活 非有害廢棄物	再生利用 非有害廢棄物	合計 (公噸)	112	125.4701	7.0872	132.5573	113	125.0673	22.3787	147.4461
年度	員工生活 非有害廢棄物	再生利用 非有害廢棄物	合計 (公噸)												
112	125.4701	7.0872	132.5573												
113	125.0673	22.3787	147.4461												

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		註 1：盤查範圍為台灣區及香港物流中心、新加坡物流中心。 註 2：再生利用廢棄物為 3C、辦公設備及紙箱包材等，為更有效落實廢棄物管理、113 年再生利用回收物是以合格廠商透過單方式進行統計，確認廢棄物經過處理業者的妥善處理。 113 年廢棄物總計為 125.0673 公噸，較 112 年減少 0.3%。結果顯示，生活廢棄物逐年減量，主因為有效推動減量及分類管理，提高資源利用性，展現為環境保護持續努力之成果。 9.本集團已制定廢棄物管理辦法，對於廢棄物均採集中式管理，持續宣導廢棄物減量，並與處理廠商配合執行對地球友善的廢棄物處理方式，定期記錄廢棄物數量與清運數據，於 113 年設定生活廢棄物每年減少 1%為目標，將持續追蹤檢視廢棄物減量成效，改善減廢措施，落實廢棄物減量計畫。物流作業所需包裝材料，如外箱、紙盒、紙板等，選用能回收利用或是經由大自然分解再生之物料，積極地執行源頭減量，並將進貨後的空紙箱，回收再利用於出貨包裝，盡可能減少廢棄物的產生。	
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) 本集團致力於促進和諧的勞動環境，善盡企業社會責任，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。如有勞務派遣或承攬人力，廠商遴選均符合當地法令規範，嚴謹地審核供應商資質與明	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
				摘要說明					
		確規範勞動條件、薪資福利與安全保障責任，確保派遣或承攬人員獲得合理待遇與保障勞動權益，實踐企業社會責任。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。 113 年本公司執行人權風險評估之結果，在下列 5 大類共 13 項項目中，評估結果為無高風險員工。同時，透過不同教育訓練的機制，持續提升全體同仁對於人權議題之關注，包含於新人職前訓練進行宣導，透過E-Learning 文晔學院，員工可隨時瀏覽相關線上課程。 113 年實際推動之人權教育訓練：本集團於 113 年 9 月 2 日至 9 月 30 日進行全體員工「社會政策與行為準則（含人權政策）」回訓，共計 3,202 位員工完成課程且通過測驗（通過率 100%）；並安排新進員工到職時進行訓練，應訓人員 232 人，且實際完訓人數亦為 232 人（將於 114 年納入Future Electronics的統計數據）。 <table><tr><td>人權風險評估與管理程序評估項目</td></tr><tr><td>*提供安全與健康的工作環境</td></tr><tr><td>*杜絕不法歧視、確保工作機會與薪酬的公平</td></tr><tr><td>*禁用童工</td></tr><tr><td>*禁止強迫勞動與人口販運</td></tr><tr><td>*協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td></tr></table>	人權風險評估與管理程序評估項目	*提供安全與健康的工作環境	*杜絕不法歧視、確保工作機會與薪酬的公平	*禁用童工	*禁止強迫勞動與人口販運	*協助員工維持身心健康及工作生活平衡	
人權風險評估與管理程序評估項目									
*提供安全與健康的工作環境									
*杜絕不法歧視、確保工作機會與薪酬的公平									
*禁用童工									
*禁止強迫勞動與人口販運									
*協助員工維持身心健康及工作生活平衡									
(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	✓	(二) 1.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，吸引並留住優秀人才。 本集團持續推動職場多元化與平等晉升的機會，不因性別、種族、年	無差異。						

無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
				摘要說明													
成果適當反映於員工薪酬？			齡、膚色、國籍、宗教、婚姻狀況、性別取向、身體或精神殘疾或任何其他理由而歧視對待，促使各性別、族群能有薪酬及晉升上之平等，同時透過內部訓練及職涯規劃，目前女性員工佔全體員工為 47.1%，女性主管佔主管職的比例亦達 42.0%，落實友善職場之女性力賦能。 主管人員占比（依性別） <table><tr><th>性別</th><th>占比</th></tr><tr><td>女</td><td>42.0%</td></tr><tr><td>男</td><td>58.0%</td></tr></table> 主管人員占比（依年齡別） <table><tr><th>年齡別</th><th>占比</th></tr><tr><td>30歲以下</td><td>3.33%</td></tr><tr><td>31~49歲</td><td>64.07%</td></tr><tr><td>50歲以上</td><td>32.60%</td></tr></table> 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，以遞延獎勵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	性別	占比	女	42.0%	男	58.0%	年齡別	占比	30歲以下	3.33%	31~49歲	64.07%	50歲以上	32.60%
性別	占比																
女	42.0%																
男	58.0%																
年齡別	占比																
30歲以下	3.33%																
31~49歲	64.07%																
50歲以上	32.60%																

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否					
				摘要說明			
(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？	✓	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。 2. 本集團員工福利措施： 請參閱本年报「肆、營運概況之五、勞資關係」。 (三) 本公司最重視資產即是員工，友善職場環境為本集團首要工作之一，113 年火災發生件數為 0、死傷人數為 0，各營運據點全年未發生失能傷害，職業傷害死亡、嚴重失能傷害與可記錄職業傷害比率（TRIR）、損失工時之失能傷害發生頻率比率（LTIR）皆為 0。 1.員工安全衛生保護與火災預防措施： 火災預防管理劃分區域，安排各樓層負責同仁每月進行定點消防安全設備巡檢及每年3月及7月實施消防編制與演習（自衛消防演練），以防患未然。每年派員參加管委會舉辦的消防演練講習活動，了解園區逃生疏散機制，強化同仁之逃生及緊急應變能力；每年3月由委外消防機構實施檢修與申報，每日夜間專人安全巡檢，巡查夜間辦公室必要之電源及照明確實關閉。 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，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。 <table><tr><td>每日</td><td>· 會議室、公共區域清潔消毒 · 日常火源巡檢 · 專人夜間安全巡檢</td><td>每月</td><td>· 醫師臨場服務 · 車輛安全檢查 · 避難設施檢查 · 消防安全設備巡檢</td></tr></table>		每日	· 會議室、公共區域清潔消毒 · 日常火源巡檢 · 專人夜間安全巡檢	每月	· 醫師臨場服務 · 車輛安全檢查 · 避難設施檢查 · 消防安全設備巡檢
	每日	· 會議室、公共區域清潔消毒 · 日常火源巡檢 · 專人夜間安全巡檢	每月	· 醫師臨場服務 · 車輛安全檢查 · 避難設施檢查 · 消防安全設備巡檢			
		無差異。					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明												
			<table><tr><td></td><td></td><td></td><td>・心理師諮詢服務</td></tr><tr><td>每季</td><td>・召開職業安全衛生委員會檢視相關策略與方案實施進度 ・物理治療師臨場服務</td><td>半年</td><td>・實施自衛消防演練 ・地毯環境清潔工程</td></tr><tr><td>每年</td><td>・測試、保養、維護各項消防安全設備 ・召開職業安全會議，審議、協調及建議員工相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 ・空調設備保養 ・辦公室全區消毒</td><td>每二年</td><td>・檢查建物公共安全</td></tr></table>				・心理師諮詢服務	每季	・召開職業安全衛生委員會檢視相關策略與方案實施進度 ・物理治療師臨場服務	半年	・實施自衛消防演練 ・地毯環境清潔工程	每年	・測試、保養、維護各項消防安全設備 ・召開職業安全會議，審議、協調及建議員工相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 ・空調設備保養 ・辦公室全區消毒	每二年	・檢查建物公共安全
			・心理師諮詢服務												
每季	・召開職業安全衛生委員會檢視相關策略與方案實施進度 ・物理治療師臨場服務	半年	・實施自衛消防演練 ・地毯環境清潔工程												
每年	・測試、保養、維護各項消防安全設備 ・召開職業安全會議，審議、協調及建議員工相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 ・空調設備保養 ・辦公室全區消毒	每二年	・檢查建物公共安全												
2.健康保護管理實施： 公司每年提供員工健康檢查及補助，設有專職健康管理師協助同仁健康檢查諮詢與建議，透過健檢結果資料分析得知公司健康問題，以及依風險程度作分級管理，主動安排高風險員工進行醫師一對一的健康指導及就診建議，於醫師面談過程中發現須收案者，定期每月回診追蹤及關懷。依據公司健康問題並結合醫療時事，規劃並舉辦健康促進講座，以多元議題及實務體驗方式，提升員工健康保健觀念及養護知能。文晔重視員工身心靈健康，113年提供醫師、物理治療師及心理師等健康諮詢管道，適時給予有需求員工協助與關懷及情緒支持，增進員工諮商輔導認知，及提升健康的職場工作環境。 本公司於各辦公室皆設有救護通報窗口及救護種子人員，大樓設置AED並宣導，便於緊急狀況發生時能有有效的救護引導。各工作場所定															

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			點配置血壓計時時關心同仁自身健康。 為了工作上能讓員工無後顧之憂，員工的眷屬亦是公司重視的一環，本集團提供眷屬與在職員工同享健康檢查自費優惠方案。因應每年秋冬季節流行高峰期的流感，本公司除了定期宣導及鼓勵員工接種流感疫苗之外，宣導推行及早防治觀念，有助於避免感染後合併嚴重併發症或死亡之風險；在員工家庭部分，也透過各方管道調查員工需求規劃家庭相關議題講座，結束後亦藉由回饋問卷了解員工所感興趣的相關議題，結合時事與健康問題持續安排講座活動。 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、並與運動中心配合開設一系列運動課程，推廣運動型社團，也舉辦全國性路跑活動、登山健行集點及減重等健康相關活動，鼓勵員工培養良好運動習慣，提升自我健康管理意識。 4.勞工健康保護四大計畫及專用哺乳室： (1) 異常工作負荷促發疾病預防計畫 要求各階層主管主動關心員工勞動狀況，若發現有健康問題，則可通報健康管理師進行協助與關懷，安排於每月醫師諮詢服務時做健康諮詢及異常負荷評估。 (2) 執行職務遭受不法侵害預防計畫 本公司於 113 年新增心理諮詢協助管道，並於工作場域中張貼相關宣導並在工作規則中明訂申訴專線電話與專用電子信箱，若同仁執行職務遭到性騷擾、跟蹤騷擾及不法侵害相關情事時申訴之。為維護申訴人之權益，受理申訴者採保密方式處理，不洩漏申訴人姓名或其他足以識別申訴人身份之相關資料。受理申訴者應將申訴案件之處理經過作成書面紀錄，且遵循執行職務遭受不法侵害預防指引之規範，相關執行紀錄應保存 3 年。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			(3) 人因性危害預防計畫 久坐會造成慢性的肌肉、筋膜、椎間盤疾病。因此使用可調整的升降桌可以大幅減少此類人因性危害，本公司為員工提供升降辦公桌、可調式座椅，可依照個人需求調整工作站，讓工作者能按照正確視線跟健康姿勢工作，我們還有站立式休憩辦公區減少久坐。七台掃地機器人供清潔人員使用，使其減少重複性動作。各樓層健康專欄張貼相關宣導，邀請專業物理治療師一對一諮詢及衛教調整不正確姿勢、緩解不適的舒緩運動，必要時提供治療，如腕隧道症候群的貼紮固定以緩解疼痛。 (4) 母性健康保護計畫 本公司無輪班及夜間工作，除法規規定產檢假、產假、育嬰假外為保障女性同仁兼顧育兒及工作的需求，提供母性健康保護期間之孕期、產後及哺乳健康安全衛生專業諮詢、優先停車位等工作環境優化措施，以及閱覽區提供相關書籍，如媽媽寶寶、親子天下等雜誌供其借閱。為哺育需求的女性員工，打造專屬媽媽們的溫馨舒適哺乳空間，配有全天候最適應溫度調節及門禁限制特定進出人員，室內提供完善消防設備令安全無虞，各項設施符合政府規定。提供多款貼心設備如:母乳儲存專用冰箱、冷凍櫃及奶瓶消毒器等。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(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。 1. 新人訓練計畫（New Employee Orientation）：透過各項訓練活動與引導人制度，協助新進員工快速融入工作環境，進而認同企業文化與經營理念。 無差異。

無差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	2. 專業訓練 (Functional Expertise Training)：各單位透過國內外訓以及OJT的方式，培養員工相關專業技能與知識。 3. 領導發展 (Leadership Development)：依階層別量身設計不同的管理與領導模組，不斷提升主管的管理技巧與建立領導思維，以驅策主管能引領部屬達成組織目標。 (五) 公司已訂有供應商社會責任承諾事項，且另訂有害物質管理政策及衝突礦產政策，作為永續供應鏈之政策，並且公司強化綠色高效能半導體元件產品之推廣，使客戶能兼具前瞻及永續的概念，設計與生產環保低耗、高效能的優質產品。公司已訂有客戶抱怨流程，收集客戶針對產品與服務提出之訴求，由權責單位收件且分析原因，以進行後續之改善與追蹤。	無差異。
	✓	(六) 本公司的目標是與持有共同理念的庶務供應商進行長遠合作，因此在管理層面下，針對供應商訂有「供應商行為守則」並要求簽回「供應商企業社會責任承諾書」及填寫線上「供應商自評表」，採購單位透過自評表分析在人權、勞工實務、消費者、誠信經營、環境、健康與安全等不同面向中的相關風險，進而規劃提升庶務供應商永續認知，避免出現重大缺失或違法情形。 為保持採購品質，針對年交易金額達新台幣100萬元或交易次數達12次以上之庶務類供應商進行年度評鑑，評鑑範圍包含供應商交貨品質、交期、服務能力、ESG落實情況、環境保護、職業安全衛生等作為評鑑項目進行評核，評鑑結果分為A、B、C、D級等4項等級如下表所示，並針對C級與D級評核廠商進行缺失追蹤改善。112年有兩家供應商評鑑等級為C級，其中一家於113年予以汰換，另一家則經輔導及改善後，評鑑等級提升至B級，繼續維持合作關係。113年台灣及中國區評鑑合格 (C級)	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																
	摘要說明																	
		以上)比率達100%，其中A級供應商占比達80.0%。有四家供應商評鑑結果為C級，給予輔導及協助改善的同時也尋找替代供應商，以提高供應鏈韌性並維持供應水平及品質要求，未來也會將此評鑑規範納入海外營運據點。 <table><tr><th>評鑑等級</th><th>供應商家數</th><th>後續管理作為</th></tr><tr><td>A 級 (80 分以上)</td><td>92</td><td>優先採購</td></tr><tr><td>B 級 (70~79 分)</td><td>19</td><td>維持正常採購</td></tr><tr><td>C 級 (60~69 分)</td><td>4</td><td>減量採購。採購單位通知供應商評核結果，供應商依據評核結果進行改善如有替代供應商，採購單位應視情況減量採購</td></tr><tr><td>D 級 (59 分以下)</td><td>0</td><td>供應商應提供書面改善對策方法，限期改善依「供應商稽核改善通知單」實施覆核後仍無法達到要求時可取消合格供應商資格</td></tr></table> 為響應國際間環境保護趨勢，本公司在 113 年修訂「庶務供應商行為準則」，在環境部分新增要求，確保供應商在開展營運與業務活動時，需保證符合國際、國家與地方生物多樣性法律，避免森林砍伐與破壞瀕危和受保護的物種，並且支持林態與土地保育。 為與供應鏈共享永續資訊與新知，113 年於台灣區召開庶務供應商大會，以職業安全衛生、溫室氣體排放、綠色採購三大主軸向庶務供應商宣導永續理念，透過職災案例提醒職業災害預防之重要性及職業安全相關	評鑑等級	供應商家數	後續管理作為	A 級 (80 分以上)	92	優先採購	B 級 (70~79 分)	19	維持正常採購	C 級 (60~69 分)	4	減量採購。採購單位通知供應商評核結果，供應商依據評核結果進行改善如有替代供應商，採購單位應視情況減量採購	D 級 (59 分以下)	0	供應商應提供書面改善對策方法，限期改善依「供應商稽核改善通知單」實施覆核後仍無法達到要求時可取消合格供應商資格	
評鑑等級	供應商家數	後續管理作為																
A 級 (80 分以上)	92	優先採購																
B 級 (70~79 分)	19	維持正常採購																
C 級 (60~69 分)	4	減量採購。採購單位通知供應商評核結果，供應商依據評核結果進行改善如有替代供應商，採購單位應視情況減量採購																
D 級 (59 分以下)	0	供應商應提供書面改善對策方法，限期改善依「供應商稽核改善通知單」實施覆核後仍無法達到要求時可取消合格供應商資格																

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			法規、我國溫室氣體相關法規及溫室氣體實務盤查流程、文晔節能減碳措施與短中長期目標及採購時篩選廠商的永續評估方式標準，透過教育宣導雙向提升文晔與供應商的綠色採購品質，也讓供應商在實務上更能掌握後續永續規畫方向，供應商大會也將於後續年度持續辦理，並規劃於其他海外據點推動舉辦，期透過供應鏈共同合作，由上到下達成永續發展效益最大化。
			對承攬工程之單位進駐本公司施工時，須於作業前全數簽署「承攬商安全衛生承諾書」，同時要求施工安全符合職業安全衛生法，以保障承攬商施工人員之安全與健康。承攬商須遵守本公司「道德價值與從業行為規範」，並要求其派駐本公司之工作人員確實受過相關道德教育訓練。本集團於採購貨物時，皆需遵循循環環保法規及衝突礦產等產業規定；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。為求永續經營之共榮，未來朝向著重環境面向、社會面向公司、治理面向的要求，優化評鑑標準及內容並檢視供應商稽核制度進行關鍵供應商評鑑。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續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？	✓		本公司永續報告書係參照全球永續性報告協會 GRI（Global Reporting Initiative, GRI）永續性報告準則為主要架構，並以核心選項作為揭露原則為依循。加入 TCFD 氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）、SASB「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）的國際準則。 第三方的驗證單位由 BSI 英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）根據 GRI 標準核心選項和 AA1000 保證標準 V3 第一類型中等保證等級對本報告進行保證，且於 113 年 8 月 31 日前上傳至公開資訊觀測站及公司網站。
			無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有文晔科技股份有限公司「永續發展實務守則」，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、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 社會公益： 1.基於資源的整合與配置，針對社會回饋之公益投入，文晔集團以文晔科技及文晔基金會為主要單位。 2.本公司除了實踐誠信經營本業、服務客戶、照顧員工及回饋股東外，於103年12月成立財團法人文晔教育基金會，現任董事長由楊明記擔任。文晔基金會為回饋社會宗旨，除了關注教育弱勢之理念，擬擴大為多元包容的文化議題、永續、國際發展為目標，期盼能回饋更多文化及教育產業之單位，於113.5.2基金會召開第四屆第二次董事會提案通過改隸案，113.8.12由教育部發函許可主管機關由教育部改隸屬文化部，並於113.9.18經臺灣新北地方法院准予聲請法人變更登記，更名為財團法人文晔基金會。 3.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，113年度基金會會務執行情形業於113.10.30之董事會完成報告。基金會及文晔科技的捐贈及自辦活動總金額達新台幣1,537萬元，捐贈單位與計劃包括了遠鄉閃閃校園攝影深耕計畫、遠鄉學堂視訊伴讀計畫、均一國際教育實驗學校「人文藝術文化素養計畫」、「雲林縣極國民國小公辦民營贊助計畫」、國立政治大學社會科學學院「文晔社科院青年領袖培育基金（Young Talent Fund）」、台灣好基金會「神農計畫」、台灣舉重方堯靈「征戰巴黎奧運之運動籌備基金」、中華民國馬拉松運動協會「申請減碳標籤示範綠色賽事推動」、台北科技大學「方程式賽車隊TTR參與國內外賽事」等。 4.本公司企業社會責任相關資訊，請參閱本公司網址：https://esg.wtmec.com/。 5.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。			
(二) 環保：			
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，台灣及香港物流中心皆取得ISO 14001環境管理系統認證，最新證書有效期自113年10月15日到116年10月14日。公司期許作為循環經濟理念的先行者，積極執			

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	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；將可再回收使用資源捐贈給社團或送由合法廢棄物處理機構回收再利用，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；因公司在營運過程中所產生之廢棄物多為樣品IC廢棄物及事務生活類廢棄物，為更有效落實廢棄物管理與可利用資源循環。 113 年於台灣區實施IC廢棄物集中管理，確保廢棄物可經由相關業者妥善處理，113 年共處理 0.87 公噸IC廢棄物。本年度也於下半年起新增紙袋及塑膠袋回收計畫，將可重複利用之紙袋及塑膠袋等資源供同仁自由取用，將於後續年度持續辦理，並規劃與新北中和總部管理委員會推廣，未來也將此行動推廣至文暉之海外據點，共同達到資源循環與減少廢棄物的目標；而在平日辦公室管理中，持續減少採購一次性消費品、優先使用耐久循環性產品、加強對同仁減廢、減碳宣導力度，落實垃圾分類及資源回收再利用等作為，將減廢計畫擴及至公司內舉行的各式會議，在友善環境、提升永續發展目標的前提下進行優化與改造，採行無塑且無一次性用品的會場佈置，以不使用免洗餐具、塑膠袋為原則，在場地設置方面，使用仿真花擺件增加重複使用性，桌面的陳設也將寶特瓶裝水換成玻璃水杯，以減少廢棄物量逐步實現塑膠零使用的最終目標。 我們也持續投入社區環境綠化、生態保護、資源回收再利用及舊物循環共享等活動，113 年認養新北市北海岸之石門白沙灣、老梅綠石槽海灘、風箏公園海灘及中角沙珠灣，逐月安排淨灘活動，號召同仁參加淨灘，全年共 284 人次參與，共清掃 1,348.9 公斤海廢垃圾。響應世界關燈日，號召同仁在當日晚間關閉不必要的電燈和耗電產品一小時，提升大家氣候變遷與節能減碳等環境議題的意識。		
(三) 人權： 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。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

一、氣候相關資訊執行情形：

1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理：

氣候變遷是全球各角色需要共同面對的課題，本公司身為電子零組件通路商，營運據點、工作夥伴、原廠供應商等遍布世界各地，皆會受到氣候變遷帶來的衝擊。本公司的治理階層了解氣候變遷對營運及長期發展帶來潛在影響，自2021年起推動相關管理机制與運作、制定政策與目標，也投入資源評估研究轉型計畫；未來也將持續追蹤目標達成情形，採取更積極的行動方案。

氣候治理架構：

董事會	氣候變遷風險管理最高決策單位，負責核定相關風險管理辦法、追蹤氣候相關風險管理執行情形、指導決策因應方案與監督方案執行成果、目標達成情形。
永續發展委員會	由董事、獨立董事成立之功能性委員會，定期向董事會報告氣候變遷風險與機會評估成果、指導氣候風險與機會管理執行情形。
風險管理小組	由會計主管及其他永續管理團隊高階主管組成，統籌規劃風險與機會辨識、因應方案規劃等風險管理流程；定期確認執行成果、整合氣候變遷風險管理報告。
各功能／事業單位	定期進行氣候變遷風險與機會的評估與分析、規畫與執行因應方案，定期報告執行成果與績效。

2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）：

2024年本公司重新審視2021年鑑別出之風險與機會排序，考量執行效益，選擇短期（1-3年）可能帶來衝擊的項目，了解相關議題執行現況後，重新進行衝擊影響程度評估、財務衝擊評估，鑑別出3項須持續關注的關鍵風險與2項主要機會。

關鍵風險：

風險因子	財務衝擊	因應策略與方案
極端天氣事件（颱風、暴雨等）的嚴重性和頻率增加	- 資產價值降低 - 資產使用壽命減少（註1）	短期：即時掌握氣象資訊，針對不同天災規畫相應預防與應變作為，且持續與園區管理中心保持充分溝通。 中期：主要以轉嫁、分散風險為主，投保相關產險等；重要配置設置地點持續評估，需位於較不受氣候影響區域。 長期：選擇新增／重設營運據點時，評估項目納入氣候變遷因子（例如防淹水、防震等）。（註4）
極端氣候高溫	營運費用增加（註2）	短期：採購時優先考量具節能標章之產品，包含辦公環境、電器設備、事務機具等，以安裝節能設施為主，且定期檢視各單位節能成效；持續進行節能宣導與推動各項活動，將觀念融入全體同仁習慣當中，以期降低能源依賴性。 中期：持續檢視汰舊換新規畫是否符合最新趨勢，確保所使用相關設備之能源效率符合

		期待。
極端天氣事件影響供應鏈運輸	· 資金成本增加 (註 3)	長期：建立穩定能源供應策略，包括尋求替代能源與開發再生能源等。 強化與客戶的溝通，包括氣候變遷相關影響的資訊交流，降低供應鏈運輸受影響而帶來的衝擊。
註 1：以文晔內部設定之假設與計算因子評估，最高可能帶來約新台幣5,000萬元財務衝擊。		
註 2：以文晔內部設定之假設與計算因子評估，未來每年可能帶來約新台幣1,450萬元財務衝擊。		
註 3：以文晔內部設定之假設與計算因子評估，每日可能帶來約新台幣50萬元財務衝擊。		
註 4：短期 1-3 年、中期 3-5 年、長期 5 年以上。		

變遷機會：

機會因子	財務衝擊	因應策略與方案
資金取得成本降低	營運成本降低	持續關注與組織相關之永續指標、與組織相關永續指標表現；積極與金融機構溝通綠色融資條件。2024年底本公司已有五份綠色融資利率協議。
發展 / 擴展低碳產品或服務	產品需求增加，使營收增加	短期：規畫產品應用與類別分析工作，定義與低碳產品。 中期：持續追蹤原廠技術應用能力，提升對原廠低碳產品的支持能力。 長期：積極對客戶行銷低碳產品，提升低碳產品銷售比重。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：

以文晔內部設定之假設與計算因子評估

(1)極端天氣事件的嚴重性和頻率增加，造成資產使用壽命減少，最高可能帶來約新台幣5,000萬元財務衝擊。

(2)極端氣候高溫造成營運費用增加，未來每年可能帶來約新台幣1,450萬元財務衝擊。

(3)極端天氣影響供應鏈運輸，造成資金成本增加，每日可能帶來約新台幣50萬元財務衝擊。

4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度：

風險管理小組於2024年召開4次會議，邀請各功能／事業單位針對風險與機會進行鑑別、財務衝擊評估與因應方案討論。評估與規畫成果將納入相關單位營運推動的方案中，且不定期向董事會報告，作為治理參考。

參考 TCFD 建議，本公司將持續依照氣候變遷風險管理流程，鑑別風險與機會、評估因應策略方案，且定期進行內外部報告。

氣候變遷風險評估流程

風險項目盤點	關鍵風險分析	風險與機會財務衝擊評估	因應方案規畫與報告
參考 TCFD 建議、國內外相關法規與外部利害關係人期待，識別可能的風險與機會項目。	依據風險發生時間區間、風險發生可能性、風險可能發生位置、風險衝擊程度，進行關鍵風險分析與識別。將分析結果以量化方式進行排序，挑選前三項風險與機會項目為關鍵風險。	考量風險／機會發生的可能性、影響營運的程度，評估可能帶來的財務影響項目與程度。	針對關鍵風險與機會，考量財務衝擊程度，評估因應策略（減緩、控制、轉移、承受）與規畫因應的方案。依照內部管理流程進行報告，且定期於永續報告書中揭露執行成果。

5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響：

本公司實體風險選擇 RCP 8.5 情境，轉型風險選擇國家目標情境，且參考法規變化、外部實體環境、永續評比關注議題等資訊，作為年度氣候變遷風險評估基礎。

6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標：

全球暖化帶來的氣候變遷風險議題，可能造成未有預期的營運衝擊。2050 淨零承諾與路徑規劃，本公司承諾致力於通過減少溫室氣體（GHG）排放和支持向低碳經濟過渡，來實現 2050 年淨零排放的目標，本公司制定了以下的短期和長期目標：

- (1) 從 2024 年開始規劃，每年減少 3~5% 的溫室氣體排放，並確定可行的解決方案來減少範疇 3 排放。
- (2) 短期目標：相對於 2022 年，將溫室氣體範疇 1 和 2，在 2035 年前降低 50%。
- (3) 長期目標：2050 年實現淨零排放。

為了實現目標，本公司正在實施以下舉措：

- (1) 提高營運設施的能源效率。
- (2) 投資可再生能源和儲能。
- (3) 調查評估和購買綠色能源或其他替代性可再生能源憑證。
- (4) 鼓勵外包運輸車隊採用電動卡車。
- (5) 與供應商合作，以降低其溫室氣體排放。
- (6) 與客戶和其他利益相關者合作，開發創新的解決方案來減少溫室氣體範疇 3 排放。

發展潔淨科技，鎖定綠能、儲能和效能

隨著潔淨科技（Clean Technology）的重要性日益凸顯，本公司透過持續投資和技術創新，已針對三大領域：綠能、儲能和效能，提

供高品質解決方案。

在綠能方面，專注於再生能源的應用，如太陽光電系統中提升轉換效率的解決方案等。這些能源來源有助減少對化石燃料的依賴，同時在產生電力的過程中不會造成污染，進而減少碳排放。

儲能是另一個關鍵領域，本公司在這方面的努力包括發展高效率的儲能系統解決方案和韌性電網應用，以應對極端天氣和環境變化。這些系統能夠在發電高峰時儲存電力，並在離峰時段提供穩定的電力供應。

效能方面，專注於高耗能產業（如工業和運輸業）的能源效率提升。根據國際能源總署（IEA）的數據，全球電力的46%用於馬達設備，引入高效率的馬達和先進的控制技術，以及結合新型半導體材料，有效提高能源使用效率。

7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎：
將持續規劃集團內部碳定價措施推行政策。

8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證（RECs）數量：

2024年依 ISO 14064-1:2018溫室氣體盤查標準，召開「溫室氣體盤查推動小組會議」，完成個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點該年度重大性間接排放源之鑑別。

本年度除盤查個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」（外購電力：類別2）、「燃料及能源相關活動」（類別4）、「營運中產生之廢棄物」（類別4）外，並將台灣地區「商務旅行」（類別3）、「員工通勤」（類別3）、「資本財」（類別4）納入盤查；另全集團(不含 Future Electronics)所有進出貨之「上/下游運輸及配送」（類別3）一併納入盤查範疇，並由第三方 BSI 英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）依據 ISO / 14064 -1、ISO/14064-3相關規範查證，預計於2025年4月取得查證證書。此外，2024年已將個體公司及合併報表子公司各營運據點納入自主盤查，規劃最遲於2027年100%完成溫室氣體盤查外部查證。

2024年度台灣區與能源公司簽約購買綠電155,189度（含綠電憑證152張，其註冊機構為國家再生能源憑證中心，證書編碼為22SP0003-B024004753~4775、22SP0003-B024005854~5876、22SP0003-B024006946~6969、22SP0003-B024007656~7677、22SP0003-B024009161~9196、22SP0003-B024009977~10000），已宣告作為抵減本公司於113年期間耗用傳統電力155仟度（相當約76.81噸CO₂e之排放）。

自2024年開始，每年減少3~5%的溫室氣體排放，2035年前將溫室氣體範疇一及範疇二降低為2022年的50%，承諾致力於通過減少溫室氣體（GHG）排放和支持潔淨科技產業之提升，逐年檢視調整，實現2050年淨零排放的目標。

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫（另填於二及三）。

二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：

1. 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（公噸 CO ₂ e）、排放量密集度（公噸 CO ₂ e/百萬元）及資料涵蓋範圍				
2024 年依 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準，召開「溫室氣體盤查推動小組會議」，完成個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點該年度重大性間接排放源之鑑別，本年度之盤查範圍包含台個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」（外購電力：類別 2）、「燃料及能源相關活動」（類別 4）、「營運中產生之廢棄物」（類別 4）外，並將台灣地區「商務旅行」（類別 3）、「員工通勤」（類別 3）、「資本財」（類別 4）納入盤查；另全集團（不含 Future Electronics）所有進出貨之「上/下游運輸及配送」（類別 3）一併納入盤查範疇，並由第三方 BSI 英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan）依據 ISO / 14064-1、ISO/14064-3 相關規範查證，預計於 2025 年 4 月取得查證證書。 本年度範疇 3 因擴大盤查範圍為個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」（外購電力：類別 2）、「燃料及能源相關活動」（類別 4）、「營運中產生之廢棄物」（類別 4）外，並將台灣地區「商務旅行」（類別 3）、「員工通勤」（類別 3）、「資本財」（類別 4）納入盤查；另全集團（不含 Future Electronics）所有進出貨之「上/下游運輸及配送」（類別 3）一併納入盤查範疇，故揭露之排放量較 2023 年上升，後續年度將規劃持續擴大盤查海外營運據點之碳排放情形，最近 2 年溫室氣體（市場別）排放量如下：				
年度	範疇一 (CO ₂ e-t)	範疇二 (CO ₂ e-t)	排放量密集度 (CO ₂ e-t/百萬元)	範疇三 (CO ₂ e-t)
2023 (查證地區)	110.0573	1,431.8865	0.0041	373.4026
合計	1,541.9438			
2024 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623
合計	1,490.4307			
2024 年查證地區溫室氣體範疇一、二排放量合計 1,490.4307 公噸 CO₂e（較 2023 年度減少 3.35%），為配合 114 年完成集團所有營運據點之溫室氣體盤查，並於 116 年前完成外部查證之盤查時程。113 年已啟動海外據點之自主盤查程序，後續年度將持續追蹤盤查海外據點之排放量進行統計，以確認是否落實集團減量目標，本公司將持續追求降低碳排放環境的衝擊，穩健地朝向淨零排放目標邁進。				

2. 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見

本公司2023及2024年依據 ISO / 14064 -1:2018規範將個體公司及合併報表台灣子公司各營運據點設定為組織邊界，暨參考世界企業永續發展協會之溫室氣體盤查議定書，逐年進行溫室氣體盤查，並由第三方 BSI 英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan) 依據 ISO / 14064 -1、ISO/14064-3相關規範，針對範疇一、二、三完成確信，確信結果：範疇一、二為合理保證等級，範疇三為協議程序。

三、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形

為響應國家整體溫室氣體減量策略發展，達成節能減碳之永續發展目標，特成立「溫室氣體盤查推行委員會」，持續進行集團內部溫室氣體盤查，本年度範疇3因擴大盤查範圍為個體公司「輸入能源之間接溫室氣體排放量」(類別2)、「燃料及能源相關活動」(類別4)、「營運中產生之廢棄物」(類別4)外，並將台灣地區「商務旅行」(類別3)、「員工通勤」(類別3)、「資本財」(類別4)納入盤查；另全集團(不含 Future Electronics)所有進出貨之「上/下游運輸及配送」(類別3)一併納入盤查範疇，故揭露之排放量較2023年上升，後續年度將規劃持續擴大盤查海外營運據點之碳排放情形，近2年溫室氣體排放量如下：

年度	範疇一 (CO ₂ e-t)	範疇二 (CO ₂ e-t)	排放量密集度 (CO ₂ e-t/百萬元)	範疇三 (CO ₂ e-t)
2023 (查證地區)	110.0573	1,431.8865	0.0041	373.4026
合計	1,541.9438			
2024 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623
合計	1,490.4307			

2024年查證地區溫室氣體範疇一、二排放量合計1,490.4307公噸 CO₂e (較2023年度減少3.35%)，密集度為0.0017公噸 CO₂e/百萬元，已達預期減量目標，將持續進行盤查統計，並在後續年度納入全集團之範疇三揭露，透過統計數據，將對排放量之大熱點推行減量策略，確認可實際落實集團減量目標。

本公司承諾自2024年起開始規劃每年減少3~5%的溫室氣體排放，及制定確定可行的解決方案來減少範疇3排放，目標為於2035年

前將溫室氣體範疇一、二降低50%，以實現2050年淨零排放的目標。為實現這些目標，將實施以下相關策略：

- (1)提高營運設施的能源效率。
- (2)投資可再生能源和儲能。
- (3)調查評估和購買綠色能源或其他替代性可再生能源憑證。
- (4)鼓勵外包運輸車隊採用電動卡車。
- (5)與供應商合作，以降低其溫室氣體排放。
- (6)與客戶和其他利益相關者合作，開發創新的解決方案來減少溫室氣體範疇3排放。

2024年推展節能五大主軸具體行動

1.綠能方案：

- (1)已於上海營業據點投入人民幣142.8萬元架設100kw 屋頂型太陽能發電系統，並於2024年第1季併網啟用，每月約可發電8,100度，所發電力以自發自用為主。
- (2)自113年起採購綠電，全年度計購買綠電155,189度（含綠電憑證152張，其註冊機構為國家再生能源憑證中心，證書編碼為22SP0003-B024004753~4775、22SP0003-B024005854~5876、22SP0003-B024006946~6969、22SP0003-B024007656~7677、22SP0003-B024009161~9196、22SP0003-B024009977~10000），已宣告作為抵減本公司於113年期間耗用傳統電力155仟度（相當約76.81噸 CO₂e 之排放），未來將再持續以採購綠電或購買再生能源憑證等方式提高再生能源使用比例。

2.減少能耗：

- (1)設備加裝定時控制器，自動啟用節能模式。
- (2)逐步檢討汰換因老舊導致效能衰弱的設備。
- (3)配合午休時間，自動關閉非必要之照明設備。
- (4)冷氣空調溫度設定26~28℃，並適度搭配循環風扇使用。
- (5)照明燈具及冷氣空調電源實施分區管控，並加裝定時控制器。
- (6)定期派員巡檢無人員使用之照明、空調及投影設備等電源是否關閉。

3.提升效能：

- (1)定期實施高耗能設備保養。
- (2)安裝遮光簾降溫。
- (3)2024年將中和總部18樓辦公室日光燈全數更換為兼具節能及環保標章之LED燈，估計每年約可節省43,212度用電。

4.節能設備：

- (1)優先採購高效節能設備及具綠色標章產品。
- (2)牆面及天花板優先選用白色或淺色系列，增加光線反射效果。
- (3)使用頻率較低之公共空間照明，採用紅外線人體感應式開關。

5.員工參與：

- (1)增列台灣區員工電動車每月電費補助金，以鼓勵同仁以電動車取代傳統能源車。
- (2)落實垃圾分類及避免待機電力浪費。
- (3)鼓勵同仁上下班、差勤及員工旅遊多利用大眾運輸工具或共享乘車。

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (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層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司業經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，並由董事長簽署後發布「聯合國反貪腐政策」、「社會政策與行為準則」及「反貪腐、反賄賂暨反洗錢政策」，且已揭露於本公司網站；另於2024年8月經永續發展委員會及董事會決議通過並出具2023年度永續報告書，傳遞本公司在推動永續發展之績效與成果予利害關係人知悉。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責督導之責，以創造永續發展之經營環境。
(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？	✓		(二) 本公司於「誠信經營守則」及「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，並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，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，並依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，以落實誠信經營政策。
(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？	✓		(三) 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，經董事會決議通過訂有「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

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	
		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，除對新進員工及公司內部網站教育宣導本作業程序及行為指南，並確實執行於營運作業，將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇；本公司亦針對此方案之執行情形，定期檢討修正。	
二、落實誠信經營 (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？	✓	(一) 本公司在與客戶、供應商往來之前皆會先了解其過往誠信狀況，評估後有其必要性時，將與交易對象簽訂含誠信條款之契約，如交易對象承諾不收取或索取紅包、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；本公司與金融機構交易往來之對象以受銀行法或證券交易法規範之銀行、證券公司為限，雙方權利義務與交易條件明確訂定於開戶總約定書及授信合約或承銷合約，雙方依據合約履行作業，落實誠信經營政策。	無差異。
(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？	✓	(二) 為健全誠信經營之管理，由人資、法務及稽核室共同組成「誠信經營推動小組」，隸屬於董事會下，由人資長擔任該小組最高負責人，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。 誠信經營推動小組定期每年向董事會報告上一年度誠信	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	
		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，114年1月14日董事會已完成113年度誠信經營執行情形報告；113年度相關執行情形： 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。 2.溝通管道 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。 3.檢舉制度與檢舉人保護 本公司網站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。本年度受理檢舉案數計3件，經調查確認後有效案件為0件，重大案件為0件。 4.防範內線交易 本公司在「公司治理實務守則」中規範本公司董事於獲悉公司財務報告之日起之股票交易控管措施，即董事不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間間交易其股票。此外，本公司股務單位亦於前述封閉期間間前通知董事應遵守本項規範。	

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	
(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？	✓		(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」及「道德行為準則」，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，本公司對於董事會或功能性委員會所列議案，與董事會或委員會有自身有利害關係者，已於董事會或功能性委員會依本公司「董事會議事規範」或各委員會「組織規程」有關利益迴避之規定辦理。
(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遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(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，並將稽核計畫實際執行情形提報每場定期性董事會；此外，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。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 1. 本公司訂有之「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」，除揭示於公司網站「公司治理」專區與公司內部網站宣導外，每年定期針對全集團在職員工進行回訓，亦於新人到職時進行教育訓練，以期每位員工能瞭解並遵守，並且於公司內部網站揭示「道德價值與從業行為規範」與「防範內線交易教育宣導」資訊，提供全體員工參閱，以傳遞公司本於誠信經營之理念；此外，亦委派相關人員參與公協會或專業團體所舉辦之講習與座談會，

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										
		藉以強化集團誠信經營政策。 2.本公司二位董事參與2024年9月由證交所委請證基會舉辦之「113年度防範內線交易宣導會」，並各取得3小時進修時數，持續強化對內線交易之法令與實務的認知與見解。 3.本集團於113年9月2日至9月30日進行「道德價值與從業行為規範」回訓，包含正職人員、約聘人員及承攬商員工，共計3,217位員工完成課程且通過測驗（通過率100%）。訓練內容及測驗涵蓋自我道德把關、智慧財產權、資料保護、精確陳述、進出口管制、貪腐與其他不正當之利益往來、競爭與反壟斷、利益衝突、內線交易、檢舉、保護檢舉人不受報復、懲處...等範圍。 此外，新人到職教育訓練時安排有關「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「供應商行為守則」之重要管理規章課程宣導；另須於到職後7日內完成「道德價值與從業行為規範」之線上教育訓練並通過測驗。 113年度誠信經營教育訓練總時數為3,449小時，受訓人員達3,449人次，正職人員3,434人（占99.57%），承攬商員工15人（占0.43%），因統計至113年12月31日時無約聘員工，因此無受訓人數。 <table><tr><td></td><td>應訓人數</td><td>完訓人數</td></tr><tr><td>正職人員</td><td>3,434</td><td>3,434</td></tr><tr><td>約聘人員</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>		應訓人數	完訓人數	正職人員	3,434	3,434	約聘人員	0	0	
	應訓人數	完訓人數										
正職人員	3,434	3,434										
約聘人員	0	0										

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				
			承攬商人員	15	15		
			註：公司於113年4月2日完成對Future Electronics的收購，所以113年實施訓練時暫未納入Future Electronics；將於114年開始全面納入。				
三、公司檢舉制度之運作情形 (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？	✓		(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，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。				
(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？	✓		(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。本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或集團有受重大損害之虞時，應作成報告，以書面或電子郵件通知獨立董事；調查完成後應將檢舉情事、處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。				
(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。				

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	摘要說明	
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？	✓	已依據「誠信經營守則」第25條之規定，於本公司網站及公開資訊觀測站揭露本守則內容，並於年報、永續報告書及公開說明書揭露本守則執行情形；「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，對於股東/銀行、客戶、員工、原廠商及其他供應商的承諾，亦盡最大的努力兼顧所有利害關係人的權益。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，以建立誠信經營守則，本公司已訂有「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：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）		為因應相關法令修正及實務運作所需，本公司業於2023年8月2日董事會決議通過本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」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以適時提出改善與建議，藉以提昇本公司推動誠信經營之成效。	

(七) 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瞭解。
- 2.本公司定期或不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.民國113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	113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
		113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
資深副 總經理	許文紅	113/02/23	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規	3小時
		113/07/03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
		113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
		113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3小時
		113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3小時
副總經理 暨 會計主管	楊幸瑜	113/10/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI治理的國際趨勢	3小時
		113/11/14- 113/11/15	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計持續主管 持續進修班	12小時

(八) 內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制制度聲明書已揭示於公開資訊觀測站，請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢。
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
- 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。

(九) 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
113年1月9日	1.通過重要子公司茂宣企業股份有限公司參與本集團收購加拿大商 Future Electronics Inc.股份案。 2.通過廢止「風險管理委員會組織規程」案。
113年1月19日	通過處分祥碩科技股份有限公司普通股案。
113年1月31日	1.通過捐贈「財團法人文晔教育基金會」案。 2.通過「董事及功能性委員會成員酬金給付辦法」修正案。 3.通過「經理人薪資報酬給付辦法」修正案。 4.通過「經理人獎酬及追回政策」訂定案。 5.通過民國112年度經理人年終及績效獎金給付案。 6.通過民國113年度經理人薪資報酬給付案。 7.通過「風險管理政策」修正案。 8.通過民國113年度營運計畫案。 9.通過民國113年第一季簡式合併財務預測案。 10.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 11.通過訂定本公司民國110年度第一次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。 12.通過由第一商業銀行、星展銀行、兆豐國際商業銀行、台北富邦銀行及匯豐銀行等五家擔任主辦銀行辦理五年期聯合授信案。
113年2月16日	1.通過民國112年度營業報告書及財務報告案。 2.通過簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案。 3.通過預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務（Non-Assurance Services）項目清單案。 4.通過民國112年度董事會及功能性委員會績效評估案。 5.通過民國112年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。 6.通過民國112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
113年2月29日	1.通過本公司以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 2.通過訂定「民國113年度現金增資普通股參與發行海外存託憑證員工認股辦法」暨經理人參與員工認股案。 3.通過召開本公司民國113年股東常會相關事宜案。
113年3月28日	通過補選第十屆董事一席案。
113年4月18日	1.通過民國112年度盈餘分派案。

日期	重要決議事項
	2.通過民國112年度盈餘分派現金股利案。 3.通過民國112年度董事酬勞分配案。 4.通過民國112年度董事酬金案。 5.通過提名並審查第十屆董事候選人名單案。 6.通過解除董事競業禁止限制案。 7.通過辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 8.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 9.通過訂定本公司民國110年度第一次及第二次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。
113年5月7日	1.通過民國113年第一季合併財務報表案。 2.通過民國113年第二季簡式合併財務預測案。
113年8月6日	1.通過民國113年第二季合併財務報表案。 2.通過民國113年第三季簡式合併財務預測案。 3.通過香港分公司2023年度財務報表案。 4.通過財務風險管理案。 5.通過2023年永續報告書案。 6.通過民國113年度董事進修計畫案。 7.通過獨立董事於任職期間資格條件及獨立性評估案。 8.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 9.通過訂定本公司民國110年度第一次及第二次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。
113年10月10日	通過發行民國113年度員工認股權憑證及訂定「113年度員工認股權憑證發行及認股辦法」案。
113年10月23日	通過民國113年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予員工名單、授予憑證單位數與所得認購股數案。
113年11月5日	1.通過民國113年第三季合併財務報告案。 2.通過民國113年第四季簡式合併財務預測案。 3.通過「會計制度」修正案。 4.通過「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」修正案。 5.通過「內部重大資訊處理作業程序」修正案。 6.通過「永續發展委員會組織規程」修正案。 7.通過「永續報告書編製及驗證作業程序」修正案。 8.通過「內部控制制度」修正案。 9.通過民國114年度稽核計畫案。 10.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 11.通過訂定本公司民國110年度第一次及第二次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。

日期	重要決議事項
113年12月16日	通過就收購新加坡子公司 WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.百分之二十（20%）股權，修訂本公司於民國111年4月13日所簽訂之股東協議書案。
114年1月14日	1.通過捐贈「財團法人文晔基金會」案。 2.通過民國113年度經理人年終及績效獎金給付案。 3.通過民國114年度經理人薪資給付案。 4.通過民國114年度營運計畫案。 5.通過「公司治理實務守則」修正案。 6.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 7.通過訂定本公司民國110年度第一次及第二次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。
114年2月25日	1.通過民國113年度營業報告書及財務報告案。 2.通過民國114年第一季簡式合併財務預測案。 3.通過簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案。 4.通過預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務（Non-Assurance Services）項目清單案。 5.通過本公司與百分之百持股之子公司誠曄投資股份有限公司簡易合併案。 6.通過民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 7.通過民國113年度個別董事酬勞分配案。 8.通過第十一屆董事選舉案。 9.通過召開本公司民國114年股東常會相關事宜案。 10.通過民國113年度董事會及功能性委員會績效評估案。 11.通過民國113年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。
114年4月15日	1.通過民國113年度盈餘分派案。 2.通過民國113年度盈餘分派現金股利案。 3.通過提名並審查第十一屆董事及獨立董事候選人名單案。 4.通過解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案。 5.通過辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 6.通過發行限制員工權利新股案。 7.通過定義基層員工範圍案。 8.通過「公司章程」修正案。 9.通過「取得或處分資產處理程序」修正案。 10.通過「資金貸與及背書保證作業程序」修正案。 11.通過增列民國114年股東常會召集事由與相關事宜案。 12.通過訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。

日期	重要決議事項
	13.通過訂定本公司民國110年度第一次及第二次發行員工認股權憑證行使認股而發行普通股之增資基準日案。

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
113年5月30日	1.承認民國112年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 2.承認民國112年度盈餘分派案。 執行情形：決議通過，民國112年度盈餘分派已全數分配完畢，訂定民國113年8月30日為除息基準日，同年9月13日為現金股利發放日；甲種特別股股息每股配發新台幣2元，普通股現金股利每股配發新台幣1.79924775元。 3.通過辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 執行情形：決議通過，本公司已於民國113年4月12日完成現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之募集與發行，於盧森堡證券交易所掛牌，發行總金額計341,360,000 美元，每單位發行價格20.08美元，計發行海外存託憑證 17,000,000 單位，共表彰普通股 85,000,000 股，每股價格折合新臺幣128.95 元。並於民國113年5月8日取得經濟部核准增資發行新股變更登記在案。 4.補選第十屆董事一席案。 執行情形：當選董事為 Omar Baigmirza 先生。 已於民國113年7月1日取得經濟部核准補選董事變更登記在案。 5.解除董事競業禁止限制案。 執行情形：決議通過，解除文友投資（股）公司代表人：許文紅、高新明、丁克華、龔汝沁之競業禁止限制。

（十）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。

四、簽證會計師公費資訊

（一）會計師公費資訊：

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	徐聖忠	113/1/1-113/12/31	11,681 仟元	10,303 仟元	21,984 仟元	(註)
	徐潔如	113/1/1-113/12/31				

註：非審計公費服務內容為稅務簽證、移轉訂價研究分析、集團企業主檔、國別報告書專案、其他財稅諮詢顧問服務及財稅案件申請。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：本年度本公司更換會計師，係因會計師事務所內部組織調整。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

1. 股權移轉：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表查詢。

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2. 股權質押變動情形：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二) 股權移轉予關係人資訊：無。

(三) 股權質押予關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114 年 3 月 30 日（停止過戶日）

姓 名 (註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義合計 持有股份		前十大股東間或二親等以內之親屬關係及其關係		備註
	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	名稱 (或姓名)	關係	
祥碩科技股份有限公司 代表人：徐世昌	196,720,421 0	15.66 0	0 0	0 0	0 0	0 0	無	無	無
大聯大控股股份有限公司 代表人：黃偉祥	177,371,338 0	14.12 0	0 0	0 0	0 0	0 0	無	無	無
紹陽投資股份有限公司 代表人：鄭文宗	86,590,066 25,362,112	6.89 2.02	0 4,885,194	0 0.39	0 106,778,298	0 8.50	鄭文宗	代表人	無
元大台灣高股息 基金專戶	57,480,209	4.58	0	0	0	0	無	無	無
新制勞工退休基 金	32,827,599	2.61	0	0	0	0	無	無	無
富邦人壽保險股 份有限公司 代表人：林福星	31,278,000 0	2.49 0	0 0	0 0	0 0	0 0	無	無	無
鄭文宗	25,362,112	2.02	4,885,194	0.39	106,778,298	8.50	紹陽投資 (股)有 限公司	代表人	無
匯豐(台灣)商 業銀行股份有 限公司受託保管 加拿大帝國商 業銀行世界市 場公司投資專 戶	21,406,138	1.70	0	0	0	0	無	無	無
華南商業銀行 受託保管元大 台灣價值高息 ETF 證券投資 信託基金專戶	19,174,000	1.53	0	0	0	0	無	無	無
臺灣銀行受託 保管第一金私 募高股息五號 證券投資信託 基金專戶	16,489,555	1.31	0	0	0	0	無	無	無

註1：本表所揭露者為普通股股數加計特別股股數後占前十名之股東。

註2：持股比率係以114年3月30日已發行流通在外股份總數（普通股加特別股）1,256,250,651股計算。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

113 年 12 月 31 日/單位：仟股

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)
Wintech Microelectronics Holding Limited	4,031	100.00	—	—	4,031	100.00
志遠電子股份有限公司	73,949	100.00	—	—	73,949	100.00
新像科技股份有限公司	28,227	100.00	—	—	28,227	100.00
誠曄投資股份有限公司	4,500	100.00	—	—	4,500	100.00
興曄投資股份有限公司	2,900	100.00	—	—	2,900	100.00
茂宣企業股份有限公司	523,760	100.00	—	—	523,760	100.00
宣昶股份有限公司	70,220	100.00	—	—	70,220	100.00
Analog World Co., Ltd.	120	100.00	—	—	120	100.00
BSI Semiconductor Pte. Ltd.	7,544	100.00	—	—	7,544	100.00
MSD Holdings Pte. Ltd.	200	100.00	—	—	200	100.00
Promising Investment Limited (有利投資有限公司)	—	—	30,633	100.00	30,633	100.00
Wintech Investment Co., Ltd.	—	—	21,021	100.00	21,021	100.00
WT Microelectronics (Shanghai) Co., Ltd. (文曄領科(上海)投資有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Wintech Microelectronics Ltd.	—	—	3,000	100.00	3,000	100.00
WT Technology Pte. Ltd.	5,000	100.00	—	—	5,000	100.00
WT Solomon QCE Limited (慶成企業有限公司)	110,000	100.00	—	—	110,000	100.00
WT Microelectronics (Hong Kong) Limited (文曄科技(香港)有限公司)	12,528	100.00	—	—	12,528	100.00
Nino Capital Co., Ltd.	—	—	311	100.00	311	100.00
Rich Web Ltd.	—	—	22,974	100.00	22,974	100.00
WT Technology (H.K.) Limited (文曄領科(香港)有限公司)	1,000	100.00	—	—	1,000	100.00
WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd.	1,500	100.00	—	—	1,500	100.00
WT Microelectronics (Malaysia) Sdn. Bhd.	—	—	500	100.00	500	100.00
WT Technology Korea Co., Ltd.	—	—	3,980	100.00	3,980	100.00
Leader's Technology Co., Ltd.	—	—	10	100.00	10	100.00
Shanghai WT Microelectronics Co., Ltd. (上海文曄領科貿易有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
WT Microelectronics (Shenzhen) Co., Ltd. (文曄領科商貿(深圳)有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
WT Microelectronics (Thailand) Limited.	—	—	300	100.00	300	100.00
WT Microelectronics India Private Limited	—	—	700	100.00	700	100.00
Asia Latest Technology Limited	—	—	1,120	100.00	1,120	100.00
WT Microelectronics (Shanghai) Technology Co., Ltd. (領科芯(上海)技術服務有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
JCD Optical (Cayman) Co., Ltd.	—	—	5,869	16.94	5,869	16.94
Joy Capital Ltd.	—	—	1,200	17.65	1,200	17.65
Rainbow Star Group Limited	—	—	19	24.65	19	24.65
Brillnics Inc.	—	—	49,337	60.34	49,337	60.34
Morrihan Singapore Pte. Ltd.	—	—	7,000	100.00	7,000	100.00
Wonchang Semiconductor Co., Ltd.	—	—	54	100.00	54	100.00
鴻沛電子股份有限公司	—	—	11,500	100.00	11,500	100.00
Lacewood International Corp.	—	—	30	100.00	30	100.00
Brillnics (HK) Limited (奕景科技(香港)有限公司)	—	—	64,013	100.00	64,013	100.00
Brillnics Singapore Pte. Ltd.	—	—	750	100.00	750	100.00
Brillnics Japan Inc.	—	—	100	100.00	100	100.00
Brillnics (Taiwan) Inc. (奕景科技股份有限公司)	—	—	1,669	100.00	1,669	100.00
WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.	96,319	80.00	—	—	96,319	80.00
Synergy Electronics (Shenzhen) Co., Ltd. (世輝電子(深圳)有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Excelpoint International Trading (Shanghai) Co., Ltd. (世健國際貿易(上海)有限公司)	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Excelpoint Technology Pte. Ltd.	—	—	120,399	100.00	120,399	100.00
Excelpoint Systems (H.K.) Limited (世健系統(香港)有限公司)	—	—	27,794	100.00	27,794	100.00
Excelpoint Systems (Pte) Ltd	—	—	11,000	100.00	11,000	100.00
Planetspark Pte. Ltd.	—	—	11,000	100.00	11,000	100.00
Excelpoint Systems Sdn. Bhd.	—	—	0	100.00	0	100.00
Excelpoint Systems (India) Pvt Ltd	—	—	50	100.00	50	100.00
Excelpoint Systems (USA) Inc.	—	—	1	100.00	1	100.00
Excelpoint Systems Vietnam Company Limited	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Synergy Electronics (H.K.) Limited (世輝電子(香港)有限公司)	—	—	100	100.00	100	100.00
Future Electronics Inc.	0.051	51.00	0.049	49.00	0.1	100.00
Future Electronics Mexico, S.A. de C.V.			50	100.00	50	100.00
Future Electronics (US) Holding Corp.			0.5	100.00	0.5	100.00
F.A.I Electronics Inc.			0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics (CDA) Ltd.			3,208	100.00	3,208	100.00

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)
Future Electronics Distribution CR (FEDCR), S.A.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics Puerto Rico Corp.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
FUTURE ELECTRONICS DO BRASIL LTDA	—	—	0.15	100.00	0.15	100.00
Future Electronics (Hong Kong) Limited	—	—	8,389	100.00	8,389	100.00
Future Advanced Electronics Limited	—	—	6,000	100.00	6,000	100.00
Future Electronics Inc. (Distribution) Pte Ltd	—	—	160,951	100.00	160,951	100.00
Future Electronics Management Services Limited	—	—	102,338	100.00	102,338	100.00
Future Electronics EDC Services GmbH	—	—	0.002	100.00	0.002	100.00
Future Electronics (US) Finance Corp.	—	—	5(註 3)	100.00	5(註 3)	100.00
Future Electronics Corp.	—	—	0.026	100.00	0.026	100.00
Corlex Inc.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Lexcor Corp	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics (US) LLC	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Future Electronics GP Corp.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics LP Corp.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics Distribution Center, LP	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Summit International Yugen Kaisha	—	—	0.06	100.00	0.06	100.00
Future Electronics Inc. (Korea)	—	—	5	100.00	5	100.00
Uhyun Tech Ltd	—	—	1	100.00	1	100.00
FUTURE TAIWAN ADVANCED ELECTRONICS PTE LTD.	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Future Electronics (Shanghai) Co., Ltd	—	—	2,400	100.00	2,400	100.00
Macktronics Limited	—	—	0.001	100.00	0.001	100.00
Eclipse Components Limited	—	—	0.001	100.00	0.001	100.00
Snapdragon Enterprise Limited	—	—	0.001	100.00	0.001	100.00
Future India Advanced Electronics Private Limited	—	—	200	100.00	200	100.00
Future Electronics Services (Malaysia) Sdn. Bhd.	—	—	1,000	100.00	1,000	100.00
Future Electronics Marketing Services (NZ) Limited	—	—	11	100.00	11	100.00
Future Electronics (Philippines) Inc.	—	—	29	100.00	29	100.00
IMX Private Limited	—	—	0.001	100.00	0.001	100.00
Future Electronics Pty Ltd	—	—	0.002	100.00	0.002	100.00
Future Electronics (Thailand) Ltd.	—	—	10(註 3)	100.00	10(註 3)	100.00
Future Electronics Limited	—	—	169,789	100.00	169,789	100.00
Future Electronics Kabushiki Kaisha	—	—	0.8	100.00	0.8	100.00
Future Electronics Naamloze vennootschap	—	—	62	100.00	62	100.00
Future Electronics A/S	—	—	0.5	100.00	0.5	100.00

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)	股 數	持股比例 (%)
Future Electronics Oy	—	—	0.02	100.00	0.02	100.00
Future Electronics Schweiz GmbH	—	—	0.002	100.00	0.002	100.00
Future Electronics Tunisia Sarl	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics Austria GmbH	—	—	0.001	100.00	0.001	100.00
Future Electronics, s.r.o.	—	—	8	100.00	8	100.00
Future Electronics OÜ	—	—	25	100.00	25	100.00
Future Electronics Rus Limited Liability Company	—	—	註 2	100.00	註 2	100.00
Future Electronics Servicing and Trading Kft.	—	—	12	100.00	12	100.00
FUTURE ELECTRONICS DISTRIBUTION (ISRAEL) LTD	—	—	1	100.00	1	100.00
FUTURE ELECTRONICS TURKEY İÇ VE DIŞ TİCARET LİMİTED ŞİRKETİ	—	—	0.4	100.00	0.4	100.00
Future Electronics B.V.	—	—	18	100.00	18	100.00
FUTURE ELECTRONICS POLSKA SPÓŁKAZ OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	—	—	0.08	100.00	0.08	100.00
Future Electronics d.o.o.	—	—	9	100.00	9	100.00
Future Electronics Distribution (Spain) S.L.	—	—	0.5	100.00	0.5	100.00
Future Electronics SRL (Romania)	—	—	0.37	100.00	0.37	100.00
Future Electronics (Ireland) Ltd.	—	—	0.002	100.00	0.002	100.00
Future Electronics SRL (Italy)	—	—	32	100.00	32	100.00
UAB "Future Electronics"	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Future Electronics AS	—	—	16	100.00	16	100.00
Future Electronics Portugal Unipessoal LDA	—	—	6	100.00	6	100.00
FE Trading PTY Ltd.	—	—	1	100.00	1	100.00
Future Electronics SAS	—	—	10,778	100.00	10,778	100.00
Future Electronics Aktiebolag	—	—	1	100.00	1	100.00
Future Electronics Deutschland GmbH	—	—	0.002	100.00	0.002	100.00
PN Electronics SAS	—	—	2,000	100.00	2,000	100.00

註1：此表係公司採用權益法之投資。

註2：該被投資公司未發行股票，故無持有股數。

註3：僅揭露普通股股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

114 年 4 月 15 日

單位：股／新台幣元

年 月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
113.02	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,022,301,651 股 特別股 135,000,000 股	11,573,016,510	現金增資發行普通 股增加股本 \$1,350,000,000	—	113.2.16 經授商字第 11330012690 號
113.02	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,022,941,651 股 特別股 135,000,000 股	11,579,416,510	註銷限制員工權利 新股減少股本 \$140,000 認股權憑證轉換股 份增加股本 \$6,540,000	—	113.2.22 經授商字第 11330021120 號
113.05	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,107,941,651 股 特別股 135,000,000 股	12,429,416,510	現金增資發行新股 參與發行海外存託 憑證增加股本 \$850,000,000	—	113.5.8 經授商字第 11330069950 號
113.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,115,799,151 股 特別股 135,000,000 股	12,507,991,510	註銷限制員工權利 新股減少股本 \$360,000 認股權憑證轉換股 份增加股本 \$78,935,000	—	113.6.6 經授商字第 11330071240 號
113.08	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,116,110,401 股 特別股 135,000,000 股	12,511,104,010	註銷限制員工權利 新股減少股本 \$77,500 認股權憑證轉換股 份增加股本 \$3,190,000	—	113.8.23 經授商字第 11330146090 號
113.11	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,116,416,651 股 特別股 135,000,000 股	12,514,166,510	註銷限制員工權利 新股減少股本 \$62,500 認股權憑證轉換股 份增加股本 \$3,125,000	—	113.11.20 經授商字第 11330197740 號
114.02	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,117,146,651 股 特別股 135,000,000 股	12,521,466,510	註銷限制員工權利 新股減少股本 \$70,000 認股權憑證轉換股 份增加股本 \$7,370,000	—	114.2.18 經授商字第 11430007820 號

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份（註）	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	1,121,247,651	743,752,349	2,000,000,000	無
特別股	135,000,000			
合計	1,256,247,651			

註：屬上市公司股票，普通股含執行員工認股權憑證股本計4,121,500股及已收回待註銷之限制員工權利新股20,500股，尚未辦理資本額變更登記。

(二)總括申報制度相關資訊：無。

(三)主要股東名單（股權比例占前十名）：

主 要 股 東 名 稱	持有股數	持股比例
祥碩科技股份有限公司	196,720,421	15.66%
大聯大控股股份有限公司	177,371,338	14.12%
紹陽投資股份有限公司	86,590,066	6.89%
元大台灣高股息基金專戶	57,480,209	4.58%
新制勞工退休基金	32,827,599	2.61%
富邦人壽保險股份有限公司	31,278,000	2.49%
鄭文宗	25,362,112	2.02%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管加拿大帝國商業銀行世界市場公司投資專戶	21,406,138	1.70%
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	19,174,000	1.53%
臺灣銀行受託保管第一金私募高股息五號證券投資信託基金專戶	16,489,555	1.31%

註：本名單係以普通股及特別股合計後排名之前十名股東。

(四)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

本公司之股利政策依循基本準則如下：

本公司股利政策係依據營運規劃、投資計畫、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。本公司所營事業目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取最低現金股利加額外股利政策。盈餘分配之原則如下：

盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之百分之四十為原則，並考量對未來獲利及資金需求成長情形，而分配股票股利及現金股利，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之百分之十。如盈餘分配總數超過分配前實收資本額百分之三十以上，現金股利不低於當年度分配股利之百分之二十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

文晔科技股份有限公司 盈餘分派表 113年度		單位：新台幣元
民國113年度稅後淨利	\$	9,112,156,072
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		4,730,312,545
加：確定福利計畫再衡量數		18,734,842
加：認列對子公司所有權權益變動		11,695,014
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		13,872,898,473
減：提列10%法定盈餘公積		(1,387,289,847)
加：以前年度未分配盈餘		13,179,794,568
截至民國113年底累積可分配盈餘		25,665,403,194
分配項目：（註一）		
特別股股息（註二）		(270,000,000)
普通股現金股利（註三）（每股6元）		(6,727,485,906)
分派項目合計		(6,997,485,906)
期末未分配盈餘	\$	18,667,917,288
註一：優先分派民國113年度盈餘。 註二：甲種特別股135,000,000股於民國109年10月15日發行，每股發行價格50元，特別股股息按年利率4%計算之。 註三：股利配發係以民國114年4月15日董事會決議時已發行可參與權利分派股數1,121,247,651股計算之。		

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：楊幸瑜



(五)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
不適用，本次股東會未擬議無償配股。

(六)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第 19 條

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金方式發放之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

董事酬勞之發放，係依法令規定及本公司股利政策而定，其提撥金額認列為當年度之營業費用，惟若嗣後董事會決議實際派發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

a.員工現金酬勞：新台幣 109,000,000 元。

b.員工股票酬勞：無。

c.董事酬勞：新台幣 42,950,820 元。

上述擬議分派之金額與民國 113 年度估列費用之金額一致，並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）
、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
本公司民國 112 年度估列員工酬勞計新台幣 43,600,000 元，董事酬勞計新台幣 26,571,233 元，估列數與實際分派金額無差異。

(七)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形：無此情形。

(二) 轉換公司債資料：無此情形。

(三) 交換公司債資料：無此情形。

(四) 總括申報發行公司債情形：無此情形。

(五) 附認股權公司債資料：無此情形。

三、特別股辦理情形：

(一) 特別股辦理情形

發行日期		民國 109 年 10 月 20 日
項 目		甲種特別股
面 額		新台幣 10 元
發 行 價 格		新台幣 50 元
股 數		135,000,000 股
總 額		新台幣 6,750,000,000 元
權利義務事項	股息及紅利之分派	1.股息：甲種特別股股息率（年率）為 4%，以定價基準日之五年期 IRS 利率 0.6125%+固定加碼利率 3.3875%，按每股發行價格計算。五年期 IRS 利率將於發行日起滿五年之次一營業日及其後每五年重設。利率重設定價基準日為利率重設日之前二個台北金融業營業日，利率指標五年期 IRS 為利率重設定價基準日台北金融業營業日上午十一時依英商路透社（Reuter）「PYTWDFIX」與「COSMOS3」五年期利率交換報價上午十一時定價之算術平均數。若於利率重設定價基準日無法取得前述報價，則由本公司依誠信原則與合理之市場行情決定。 2.股息發放：甲種特別股股息每年以現金一次發放，由董事會或依董事會之決議授權董事長訂定基準日支付前一年度得發放之股息。發行年度及收回年度股息之發放，按當年度實際發行日數計算。 3.本公司年度總決算如有盈餘，應先依法完納稅捐、彌補累積虧損、提列法定盈餘公積，並依法令規定或實際需要提列或迴轉特別盈餘公積，如當年度尚有餘額，得優先分派甲種特別股股息。 4.本公司對於甲種特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司年度決算無盈餘或盈餘不足分派甲種特別股股息或其他必要之考量，本公司得經董事會決議不分派甲種特別股股息，不構成違約事由。 5.甲種特別股為非累積型，其決議不分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。 6.甲種特別股股東除依第 1、2 點所訂之股息率領取股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。
	剩餘財產之分派	甲種特別股股東分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股股東，且與本公司所發行之各種特別股股東之受償順序相同，均次於一般債權人，但以不超過分派當時已發行流通在外特別股股份按發行價格計算之數額為限。
	表決權之行使	甲種特別股股東於本公司普通股股東會無表決權及選舉權，但於甲種特別股股東會及對甲種特別股股東權利義務不利事項之股東會有表決權。

發行日期			民國 109 年 10 月 20 日
項 目			甲 種 特 別 股
	其 他		1.甲種特別股不得轉換成普通股。 2.本公司以現金發行新股時，甲種特別股股東與普通股股東有相同之新股優先認股權。 3.甲種特別股溢價發行之資本公積，於該發行期間，除彌補虧損外不得撥充資本。
流通在外特別股	收回或轉換數額	新台幣 0 元	
	未收回或轉換餘額	新台幣 6,750,000,000 元	
	收回或轉換條款	1.本公司甲種特別股無到期日，甲種特別股股東不得要求本公司收回其所持有之本特別股，但本公司得於發行屆滿五年之次日起隨時按原實際發行價格，收回已發行甲種特別股之全部或一部。未收回之甲種特別股，仍延續各款發行條件之權利義務。若當年度本公司決議發放股息，截至收回日應發放之股息，按當年度實際發行日數計算。 2.甲種特別股不得轉換成普通股。	
每股市價	111 年度	最 高	49.90
		最 低	46.05
		平 均	48.62
	112 年度	最 高	49.20
		最 低	43.95
		平 均	46.29
	113 年度	最 高	49.85
		最 低	45.55
		平 均	48.01
	114 年度 截至 4 月 15 日	最 高	50.90
		最 低	48.00
		平 均	50.12
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		甲種特別股不得轉換為普通股。
	發行及轉換或認股辦法		請參閱本公司之公司章程。
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響			無。

(二) 附認股權特別股資料：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：

項 目 \ 發行日期	民國 111 年 4 月 22 日	民國 113 年 4 月 12 日
發 行 日 期	民國 111 年 4 月 22 日	民國 113 年 4 月 12 日
發 行 及 交 易 地 點	盧森堡證券交易所	盧森堡證券交易所
發 行 總 金 額	190,008,000 美元	341,360,000 美元
單 位 發 行 價 格	每單位 12.18 美元	每單位 20.08 美元
發 行 單 位 總 數	15,600,000 單位	17,000,000 單位
表 彰 有 價 證 券 之 來 源	本公司以現金增資發行之普通股	本公司以現金增資發行之普通股
表 彰 有 價 證 券 之 數 額	每單位存託憑證表彰本公司普通股 5 股，共計表彰 78,000,000 股普通股。	每單位存託憑證表彰本公司普通股 5 股，共計表彰 85,000,000 股普通股。
存託憑證持有人的權利與義務	海外存託憑證持有人之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約有關規定辦理。存託契約之主要內容如下： (1)表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰之發行公司普通股之表決權。 (2)股利分配、新股優先認購權及其他權利 除存託契約另有規定外，海外存託憑證持有人原則上享有與發行公司普通股股東同等之分派現金及股票股利之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託機構將依存託契約之規定，按海外存託憑證持有人原持有單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，或代海外存託憑證持有人出售該股票股利，並將出售所得之金額扣除相關費用及稅捐後，按比例分配與海外存託憑證持有人。	海外存託憑證持有人之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約有關規定辦理。存託契約之主要內容如下： (1)表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰之發行公司普通股之表決權。 (2)股利分配、新股優先認購權及其他權利 除存託契約另有規定外，海外存託憑證持有人原則上享有與發行公司普通股股東同等之分配現金及股票股利之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託機構將依存託契約之規定，按海外存託憑證持有人原持有單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，或代海外存託憑證持有人出售該股票股利，並將出售所得之金額扣除相關費用及稅捐後，按比例分配予海外存託憑證持有人。

項 目 \ 發行日期	民國 111 年 4 月 22 日	民國 113 年 4 月 12 日
存託憑證持有人之權利與義務	發行公司辦理現金增資或其他認購股權時，海外存託憑證持有人於符合中華民國及其他相關法令之情形下，原則上享有與發行公司普通股股東同等之優先認股權利，存託機構應於存託契約及相關法律許可之範圍內，按海外存託憑證持有人原持有比例及存託契約之規定，提供海外存託憑證持有人該等權利，或代海外存託憑證持有人出售此權利，並將出售所得之價金扣除相關費用及稅捐後，按比例分配與海外存託憑證持有人。	發行公司辦理現金增資或其他認購股權時，海外存託憑證持有人於符合中華民國及其他相關法令之情形下，原則上享有與發行公司普通股股東同等之優先認股權利，存託機構應於存託契約及相關法律許可之範圍內，按海外存託憑證持有人原持有比例及存託契約之規定，提供海外存託憑證持有人該等權利，或代海外存託憑證持有人出售此權利，並將出售所得之價金扣除相關費用及稅捐後，按比例分配予海外存託憑證持有人。
受 託 人	不適用	不適用
存 託 機 構	美商花旗銀行股份有限公司	美商花旗銀行股份有限公司
保 管 機 構	花旗（台灣）商業銀行股份有限公司	花旗（台灣）商業銀行股份有限公司
未 兌 回 餘 額	至民國114年4月15日止，未兌回之海外存託憑證餘額總數為0單位，共計表彰普通股0股。	至民國114年4月15日止，未兌回之海外存託憑證餘額總數為298,700單位，共計表彰普通股1,493,500股。
發行及存續期間相關費用之分攤方式	(1)海外存託憑證發行相關費用 除法令另有規定或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，有關參與發行海外存託憑證所發生之發行成本及費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用、承銷商服務費用及其他任何相關費用及支出等，由發行公司負擔。 (2)海外存託憑證存續期間之費用 存託憑證存續期間之各年度上市費用、資訊揭露及其他有關費用，除法令另有規定外或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，由發行公司負擔。	(1)海外存託憑證發行相關費用 除法令另有規定或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，有關參與發行海外存託憑證所發生之發行成本及費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用、承銷商服務費用及其他任何相關費用及支出等，由發行公司負擔。 (2)海外存託憑證存續期間之費用 存託憑證存續期間之各年度上市費用、資訊揭露及其他有關費用，除法令另有規定外或發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，由發行公司負擔。
存託契約及保管契約之重要約定事項	請參閱本公司公開說明書	請參閱本公司公開說明書

發行日期 項 目			民國 111 年 4 月 22 日	民國 113 年 4 月 12 日
每單位市價	113 年度	最 高	USD 27.80	
		最 低	USD 13.70	
		平 均	USD 19.76	
	114 年度 截至 4 月 15 日	最 高	USD 17.40	
		最 低	USD 12.30	
		平 均	USD 16.08	

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 員工認股權憑證辦理情形

114 年 4 月 15 日

員工認股權憑證種類	第五次發行	第六次發行	第七次發行
申報 生效日期 及總單位數	民國 110 年 3 月 16 日 12,000 單位	民國 110 年 12 月 2 日 20,000 單位	民國 113 年 10 月 22 日 30,000,000 單位
發行 日期	民國 110 年 3 月 18 日	民國 111 年 1 月 6 日	民國 113 年 10 月 23 日
已發行 單位數	發行總額 12,000 單位	發行總額 18,854 單位	發行總額 22,849,000 單位
尚可發行 單位數	0 單位	0 單位	7,151,000 單位
發行得認購 股數占發行 時已發行股 份總數比率	1.29558%	2.02000%	1.82630%
認股 存續期間	六年	五年	六年
履約方式	一、由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。 二、新股交付對象為在境外子公司員工者，則交付至境外子公司開立於保管機構之「員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。	一、由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。 二、新股交付對象為在境外子公司員工者，則交付至境外子公司開立於保管機構之「員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。	一、由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。 二、新股交付對象為在境外子公司員工者，則交付至境外子公司開立於保管機構之「員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。
限制認股 期間及 比率(%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使認股權： 屆滿 2 年：50% 屆滿 3 年：75% 屆滿 4 年：100%	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使認股權： 屆滿 2 年：50% 屆滿 3 年：75% 屆滿 4 年：100%	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可依下列時程行使認股權： 屆滿 2 年：30% 屆滿 3 年：60% 屆滿 4 年：100%

已執行取得股數	8,903,000 股	9,030,500 股	0 股
已執行認股金額	新台幣 345,019,350 元	新台幣 572,011,550 元	新台幣 0 元
未執行認股數量	2,627,000 股	8,501,750 股	22,749,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 36.5 元	新台幣 62.2 元	新台幣 115.5 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) (註)	0.2352%	0.7610%	2.0363%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿 2 年後使可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿 2 年 50%，屆滿 3 年 75%，屆滿 4 年 100%，對原股東權益逐年稀釋，故其影響情形尚屬有限。	本認股權憑證於發行日屆滿 2 年後使可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿 2 年 50%，屆滿 3 年 75%，屆滿 4 年 100%，對原股東權益逐年稀釋，故其影響情形尚屬有限。	本認股權憑證於發行日屆滿 2 年後使可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿 2 年 30%，屆滿 3 年 60%，屆滿 4 年 100%，對原股東權益逐年稀釋，故其影響情形尚屬有限。

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

(二) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

第五次發行	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註)	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)
經理人	總經理	鄭文宗	2,060,000	0.1844%	1,612,000	41.0 / 37.5 / 36.5	62,655,500	0.1443%	448,000	36.5	16,352,000	0.0401%
	資深副總經理	許文紅										
	資深副總經理	文興康										
	資深副總經理	張文聰										
	資深副總經理	張嘉昌										
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜										
	資深協理暨財務主管	呂勇宏										
員工	市場及行銷主管	王典祝	3,350,000	0.2999%	2,620,500	41.0 / 38.4 / 37.5 / 37.2 / 36.5	101,597,000	0.2346%	729,500	36.5	26,626,750	0.0653%
	永續主管	孫萬力										
	資訊主管	吳彥廷										
	工程主管	王波										
	營運主管	吳華閔										
	市場及行銷主管	李明旭										
	業務主管	林志恩										
	工程主管	林學典										
	業務主管	施莉娜										
	市場及行銷主管	柯承助										
	業務主管	徐榮鑫										
	後勤主管	章順儀										
	市場及行銷主管	陳鴻毅										
	法務主管	曾奴如										
	業務主管	鄒仕宇										
	業務主管	劉永熙										
	業務主管	劉旭東										
	業務主管	蘇睿誠										
	韓國子公司主管	YOO HYUNG JIN										
	業務主管	楊欽舜										

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

第六次發行	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註)	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)
經理人	總經理	鄭文宗	2,620,000	0.2345%	1,384,500	63.9 / 62.2	87,577,900	0.1239%	1,235,500	62.2	76,848,100	0.1106%
	資深副總經理	許文紅										
	資深副總經理	文興康										
	資深副總經理	張文聰										
	資深副總經理	張嘉昌										
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜										
	資深協理暨財務主管	呂勇宏										
員工	市場及行銷主管	王典祝	4,350,000	0.3894%	2,327,500	63.9 / 63.5 / 62.2	147,299,000	0.2083%	2,022,500	62.2	125,799,500	0.1810%
	永續主管	孫萬力										
	資訊主管	吳彥廷										
	工程主管	王波										
	營運主管	吳華閔										
	市場及行銷主管	李明旭										
	業務主管	林志恩										
	工程主管	林學典										
	業務主管	施莉娜										
	市場及行銷主管	柯承助										
	業務主管	徐榮鑫										
	後勤主管	章順儀										
	市場及行銷主管	陳鴻毅										
	法務主管	曾姣如										
	業務主管	鄒仕宇										
	業務主管	劉永熙										
	業務主管	劉旭東										
	業務主管	蘇睿誠										
	韓國子公司主管	YOO HYUNG JIN										
	市場及行銷主管	江建誠										
	市場及行銷主管	王建燦										
	營運主管	吳秀芬										
	市場及行銷主管	呂惟平										
	業務主管	林立挺										
	市場及行銷主管	歐建宏										
	業務主管	楊欽舜										

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

第七次發行	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註)	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註)
經理人	總經理	鄭文宗	2,550,000	0.2283%	0	0	0 元	0%	2,550,000	115.5	294,525,000	0.2283%
	資深副總經理	許文紅										
	資深副總經理	文興康										
	資深副總經理	張文聰										
	資深副總經理	張嘉昌										
	資深協理暨財務主管	呂勇宏										
	副總經理	林冠男										
員工	資訊主管	吳彥廷	5,150,000	0.4610%	0	0	0 元	0%	5,150,000	115.5	594,825,000	0.4610%
	營運主管	吳華閔										
	法務主管	曾姣如										
	海外子公司主管	Baig Mirza,Omar										
	海外子公司主管	Khebere,Karim										
	海外子公司主管	Yasmine,Karim										
	海外子公司主管	Dufour,Luc										
	海外子公司主管	Chin,YeowHoon										
	海外子公司主管	Arora,Sunny										
	海外子公司主管	Alberga,Antony										
	海外子公司主管	Tapley,Matt hew										
	海外子公司主管	Ngthowhing ,Jacques										
	海外子公司主管	Rotholz,Matthew										
	海外子公司主管	Baily,Stuart										
	海外子公司主管	Baker,Todd										
	海外子公司主管	Annesi,Geofrey										

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 限制員工權利新股辦理情形：

114 年 4 月 15 日

限制員工權利新股種類	第一次發行 (110 年)	第二次發行 (110 年)
申報生效日期及總股數	民國 109 年 7 月 28 日 3,000,000 股	民國 110 年 7 月 27 日 3,000,000 股
發行日期	民國 110 年 1 月 18 日	民國 110 年 7 月 28 日
已發行限制員工權利新股股數	2,992,000 股	2,788,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股	0 股
發行價格	每股新台幣 0 元	每股新台幣 0 元
已發行限制員工權利新股股數占發行日已發行股份總數比率	0.38%	0.35%
員工限制權利新股之既得條件	1.員工自獲配限制員工權利新股後，至屆滿下述時程時仍在職，可分別達成既得條件之股份比例如下： A.屆滿 1 年：可既得其獲配股數之 25%。 B.屆滿 2 年：可既得其獲配股數之 25%。 C.屆滿 3 年：可既得其獲配股數之 25%。 D.屆滿 4 年：可既得其獲配股數之 25%。 上述既得日期如遇假日，則提前至前一營業日辦理。 2.自獲配限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。	1.員工自獲配限制員工權利新股後，至屆滿下述時程時仍在職，可分別達成既得條件之股份比例如下： A.屆滿 1 年：可既得其獲配股數之 25%。 B.屆滿 2 年：可既得其獲配股數之 25%。 C.屆滿 3 年：可既得其獲配股數之 25%。 D.屆滿 4 年：可既得其獲配股數之 25%。 上述既得日期如遇假日，則提前至前一營業日辦理。 2.自獲配限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。
員工限制權利新股之受限制權利	1.除繼承外，既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定或作其他方式之處分。 2.股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司	1.除繼承外，既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定或作其他方式之處分。 2.股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等權利，與本公司

	司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 3.其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，無需交付信託保管且不受既得期間之限制。 4.本公司如依股東會決議減少資本，本次發行之限制員工權利新股應依獲配員工所持股份比例減少之，且該股份與普通股權利相同，惟其參與以現金或現金以外財產退還之股款仍需交付信託，於達成既得條件後始得交付員工，惟若員工未達既得條件時，本公司將收回該等現金或財產。 5.本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序，依信託保管契約或相關法規規定執行之。 6.獲配限制員工權利新股之員工屬中華民國國籍者，員工應於獲配後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股；獲配限制員工權利新股之員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。 7.併購之處理：尚未既得股票得由併購相關契約或計畫約定變更。	已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 3.其他權利包括但不限於：股息、股利、法定公積及資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，無需交付信託保管且不受既得期間之限制。 4.本公司如依股東會決議減少資本，本次發行之限制員工權利新股應依獲配員工所持股份比例減少之，且該股份與普通股權利相同，惟其參與以現金或現金以外財產退還之股款仍需交付信託，於達成既得條件後始得交付員工，惟若員工未達既得條件時，本公司將收回該等現金或財產。 5.本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第165條第3項所訂股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序，依信託保管契約或相關法規規定執行之。 6.獲配限制員工權利新股之員工屬中華民國國籍者，員工應於獲配後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股；獲配限制員工權利新股之員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。 7.併購之處理：尚未既得股票得由併購相關契約或計畫約定變更。
限制員工權利新股之保管情形	以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託/保管機構簽訂、修正信託/保管相關契約暨全權代理其處理相關信託/保管事務。	以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託/保管機構簽訂、修正信託/保管相關契約暨全權代理其處理相關信託/保管事務。

員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	其股份由本公司無償向員工收回並辦理註銷。	其股份由本公司無償向員工收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	231,500 股	250,500 股
已解除限制權利新股之股數	2,757,500 股	1,933,500 股
未解除限制權利新股之股數	3,000 股	604,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)(註)	0.0003%	0.0541%
對股東權益影響	係以 114 年 2 月 18 日經濟部變更登記之已發行普通股股數 1,117,146,651 股計算，對每股盈餘稀釋之影響 110 年度約為 0.06 元、111 年度約為 0.03 元、112 年度約為 0.01 元及 113 年度約為 0.01 元。整體評估對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。	係以 114 年 2 月 18 日經濟部變更登記之已發行普通股股數 1,117,146,651 股計算，對每股盈餘稀釋之影響 110 年度約為 0.04 元、111 年度約為 0.05 元、112 年度約為 0.03 元、113 年度約為 0.01 元及 114 年度約為 0.00 元。整體評估對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：

第一次發行	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(註)	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)
經理人	資深副總經理	張文聰	148,000	0.0132%	148,000	0	0	0.0132%	0	0	0	0%
	資深副總經理	文興康										
	資深副總經理	張嘉昌										
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜										
	資深協理暨財務主管	呂勇宏										
員工	工程主管	王波	476,000	0.0426%	476,000	0	0	0.0426%	0	0	0	0%
	永續主管	孫萬力										
	資訊主管	吳彥廷										
	市場及行銷主管	江建誠										
	營運主管	吳華閔										
	市場及行銷主管	李明旭										
	業務主管	林志恩										
	工程主管	林學典										
	業務主管	施莉娜										
	市場及行銷主管	柯承助										
	業務主管	徐榮鑫										
	後勤主管	章順儀										
	市場及行銷主管	陳鴻毅										
	法務主管	曾姣如										
	業務主管	鄒仕宇										
	業務主管	劉旭東										
	韓國子公司主管	YOO HYUNG JIN										
	業務主管	楊欽舜										

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

第二次發行	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(註)	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)
經理人	資深副總經理	張文聰	152,000	0.0136%	114,000	0	0	0.0102%	38,000	0	0	0.0034%
	資深副總經理	文興康										
	資深副總經理	張嘉昌										
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜										
	資深協理暨財務主管	呂勇宏										
員工	工程主管	王波	480,000	0.0430%	360,000	0	0	0.0322%	120,000	0	0	0.0107%
	永續主管	孫萬力										
	資訊主管	吳彥廷										
	市場及行銷主管	江建誠										
	營運主管	吳華閔										
	市場及行銷主管	李明旭										
	業務主管	林志恩										
	工程主管	林學典										
	業務主管	施莉娜										
	市場及行銷主管	柯承助										
	業務主管	徐榮鑫										
	後勤主管	章順儀										
	市場及行銷主管	陳鴻毅										
	法務主管	曾奴如										
	業務主管	鄒仕宇										
	業務主管	劉旭東										
	業務主管	劉永熙										
	業務主管	楊欽舜										

註：僅以截至刊印日最新之經濟部變更登記之已發行普通股股份 1,117,146,651 股計算。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券資訊已揭示於公開資訊觀測站，相關資訊請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

(二)截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

(三)截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行之有價證券資金運用計畫均已完成。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 所營業務之主要內容：

- (1) 各種電子零組件、成品之加工、製造、研究開發、買賣及進出口業務。
- (2) 各種電話器材及其零組件之製造、買賣及進出口業務。
- (3) 一般進出口貿易業務。
- (4) 代理國內外廠商有關之報價投標業務。
- (5) I301010 資訊軟體服務業。
- (6) F218010 資訊軟體零售業。
- (7) F118010 資訊軟體批發業。
- (8) G801010 倉儲業。
- (9) F113070 電信器材批發業。
- (10) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

商 品 名 稱	113 年度	營業比重
特定應用積體電路	253,193,360	26.4%
特定應用標準產品-無線連接	184,227,281	19.2%
特定應用標準產品-有線連接	152,826,219	15.9%
類比積體電路	118,911,005	12.4%
微元件積體電路	58,613,712	6.1%
記憶體	40,945,750	4.3%
分散式元件	40,631,213	4.2%
特定應用標準產品-其他	30,981,115	3.2%
光電子元件	22,329,071	2.3%
被動元件	18,120,319	1.9%
其他	38,652,852	4.1%
總 計	959,431,897	100.00%

3. 集團目前之商品（服務）項目：

(1) 經銷之電子元件品牌

Ambarella、Amlogic、Ampleon、ASMedia、Broadcom、Diodes、ESMT、Infineon、Intel、KYOCERA AVX、Littelfuse、Marvell、Maxlinear、MediaTek、Microchip、Micron、MPS、Murata、Nanya、Navitas、Nexperia、NXP、Nuvoton、OMNIVISION、onsemi、Osram、Panasonic、Qualcomm、Renesas、Realtek、Richwave、Silergy、Silicon Labs、Samsung、Skyworks、Smartsens、

STMicroelectronics、Synaptics、TE、Vishay、Wolfspeed、Yageo 等。

(2)代理經銷之產品

特定應用標準產品—無線連接、特定應用標準產品—有線連接、特定應用標準產品—其他、類比積體電路、特定應用積體電路、微元件積體電路、記憶體、分散式元件、光電子元件、被動元件、其他。

4.計畫開發之新商品（服務）：

針對產品未來趨勢，將著重於三大研發目標，分別為（1）新能源車（2）人工智能伺服器（3）第三代半導體之數位電源。

（二）產業概況：

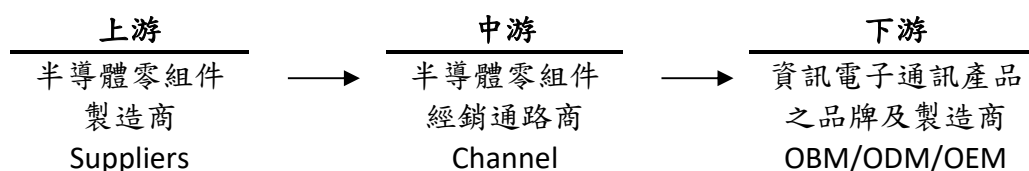
1.產業之現況與發展：

隨著電子產業蓬勃發展，全球半導體產業規模不斷成長，下游電子產品製造商為因應變動快速的市場，需不斷研發新產品並壓縮產品上市之前置時間，以掌握商機，提早進入市場。然而上游半導體整合元件廠（IDM）及 IC 設計業者，為有效節省生產成本及因應變動快速的終端市場，更專注於改善製程與開發新產品，以致較少資源對下游製造商提供完善之資訊及技術支援。

為使半導體供應鏈能更有效運行，通路商肩負起提供製造商物流、技術支援及相關產品資訊的責任。上游供應商將銷售及支援服務轉為通路商承接，由通路商代為提供下游客戶市場資訊及產品應用技術支援，協助縮短產品上市時程。同時，隨著下游客戶生產據點擴展，為有效提供客戶物流、技術支援等服務，通路商亦需同步在海外佈設更多營運據點及倉儲設備，積極爭取擴展原廠產品代理區域，提升國際競爭力。

面臨來自產業快速變動及同業競爭的挑戰，通路商的決勝關鍵是其專業的服務品質與速度。隨著半導體產業發展時程越來越快，電子零件的生命週期也越來越短，對原廠來說，藉由將支援客戶開發新產品的服務交由通路商，才能更加專注於新技術、新產品的開發，創造更尖端的國際競爭力，因此，越來越多原廠透過與通路商密切合作、有效分工，開發出更多市場商機。

2.產業上、中、下游之關聯性：



在半導體通路供應鏈上，上游為半導體整合元件廠（IDM）及 IC 設計業者，下游為電子產品製造商，通路商則被定義為上下游之間的橋樑，為兩者提供專業的供應鏈管理服務。

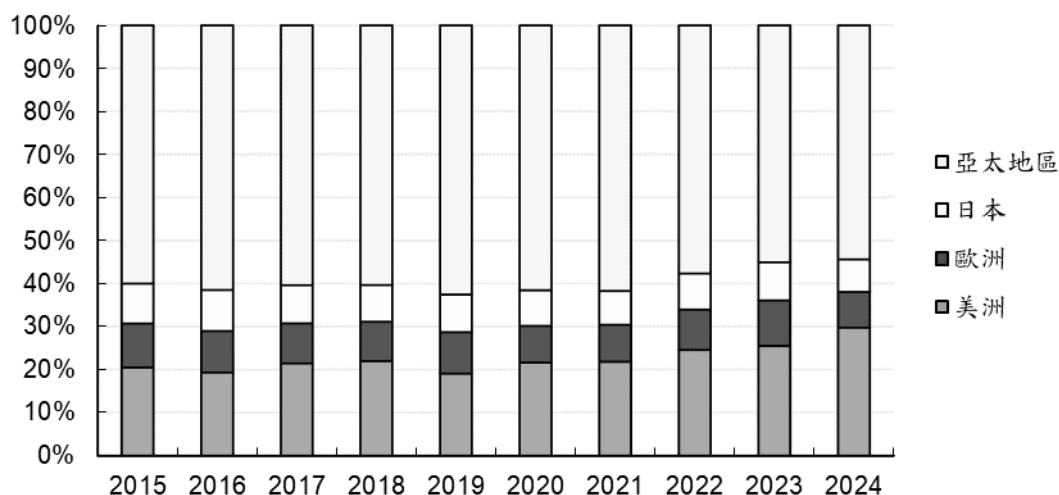
隨著電子產業變動加速，產品生命週期縮短，上游原廠為求增加競爭力，更專注於新產品開發及製程改善，陸續將原來向客戶提供產品資訊及技術支援等業務行銷工作轉由通路商代為提供服務。同樣的，下游電子產品製造商為求掌握商機，提早上市時程，也專注於新應用的研發，進而更倚賴通路商所提供的供應鏈物流服務，以縮短零組件供貨時程、減輕庫存壓力。

近年來，由於通路商在半導體供應鏈中的角色已由純粹的代買代賣轉型為專業加值服務提供者，服務項目包含業務行銷、物流/庫存管理、技術支援等多重性質，因此通路商存在的產業價值與日俱增，被原廠及客戶視為生意上的戰略合作夥伴。

3. 全球半導體市場現況：

自2000年以來，因為供應鏈生態系統的建立與低成本高品質的勞工等競爭優勢，促使亞洲特別是中國成為世界主要的電子產品生產基地。近年來，由於地緣政治、貿易保護主義興起引發的供應鏈安全顧慮帶動電子產品在地化生產與中國加N的多地製造需求提高，亞洲在全球半導體市場佔比有所減少。依據世界半導體貿易統計組織（WSTS）2024年12月報告的預估，2024年亞太地區半導體市場規模達3,408億美元，占全球市場約54%；若與日本市場474億美元的規模合併計算，亞洲半導體占全球半導體市場約6成多，亞洲依然為全球半導體通路產業最重要的市場之一。

全球半導體市場區域比例



資料來源：世界半導體貿易統計組織（WSTS）

2020-2024年全球半導體市場銷售統計

單位：億美元

地區	2020		2021		2022		2023		2024	
美洲	954	22%	1,215	22%	1,411	25%	1,344	26%	1,866	30%
歐洲	375	9%	478	9%	539	9%	558	11%	520	8%
日本	365	8%	437	8%	482	8%	468	9%	474	8%
亞太地區	2,710	62%	3,430	62%	3,309	58%	2,900	55%	3,408	54%
全球市場	4,404	100%	5,559	100%	5,741	100%	5,269	100%	6,269	100%

註：表中數字四捨五入為整億美元，這可能導致按地區加總的數字與總和有微差。

資料來源：世界半導體貿易統計組織（WSTS）

4. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

本集團代理的產品線2024年依照應用領域分析，汽車電子約占8.3%、工業與儀器約占11.6%、通訊產品約占12%、資料中心及伺服器產品約占36.1%、消費性電子及其他領域約占6.5%、個人電腦及週邊約占7%、手機約占18.5%。

(1) 汽車電子

近年來，汽車持續電子化，每輛車的半導體搭載率持續提升，比如在行車安全與人性化之綜合考量下，先進駕駛輔助系統（ADAS）已逐漸成為主流配備，國際車廠爭相競逐汽車電子化並與半導體業者協力整合汽車與電子控制技術，推出車聯網解決方案。此外，在各國政府政策面之要求下，舉凡防鎖死煞車系統（ABS）、胎壓偵測系統（TPMS）、煞車穩定系統（EBS）及車道偏移警示系統（LDWS）等應用漸成標準配備，而各式感測器、微處理器及控制技術等，亦帶動車用半導體市場蓬勃發展。

根據國際研究暨顧問機構Gartner 2024年12月的預估報告，2024年車用半導體的規模超過813億美元，年成長約4%，2024-2028年的年複合成長率將超過9%，成長動能主要來自於先進駕駛輔助系統（ADAS）、駕駛艙高性能電腦（Automotive HPC）、電子化動力總成（Electrified Powertrain），其中先進駕駛輔助系統2024-2028年的年均複合成長率將達15%以上，駕駛艙高性能電腦的年均複合成長率將達26%，電子化動力總成的年均複合成長率將達14%。

(2) 工業與儀器

第四波工業革命「工業4.0」商機備受期待，實踐「工業4.0」之基本系統設計架構，主要由大量感測器、致動器、自動控制系統、網狀網路與多元網路架構縝密整合，並搭配系統化設計之智慧生產架構，不僅能實現生產設備與感測端點數據回送雲端整合，亦可藉由大數據資料分析優化生產流程、偵測生產問題，達到最低成本之備料、庫存、運送與銷售協調，進而達到獲利條件極大化。在「工業4.0」趨勢下，預期未來智慧生產需求將持續推升微控制器及感測器設計優化，為半導體零組件市場注入新成長動能，根據Gartner的預估，2024-2028年工業自動化半導體產值的年均複合成長率將達15%。

此外，近年由於智慧交通運輸持續進步，搭配大量的監控鏡頭與感測器等以提升運輸效率，加上汽車電動化產生的充電樁等交通基礎建設需求亦大幅提升，根據Gartner的預估，2024-2028年交通運輸半導體產值的年均複合成長率將達20%。

根據Gartner 2024年12月的預估報告，2024-2028年工業用半導體產值的年均複合成長率將超過12%，其中安防監控、工業自動化、交通運輸、農業、測試/測量、能源管理等領域數位化/電子化正逐步取代傳統模式，這都將為工業電子的長期發展提供動能。

(3)通訊產品

根據Gartner 2024年12月預估報告，2024-2028年通訊產品（按本集團應用分類調整）半導體產值的年均複合成長率約7%，其中由於生成式人工智慧（Generative AI）快速發展，帶動高速傳輸的需求提升，企業固定網路半導體產值的年均複合成長率超過12%，光纖寬頻存取半導體產值的年均複合成長率亦超過12%。

(4)資料中心及伺服器

Generative AI的發展和各種採用AI的應用的需求近年大幅提升，因此需要在資料中心內增加AI加速器和提升傳輸速度，此大幅推升AI伺服器相關晶片的需求，同時由於AI運算速度的提升，亦帶動對高性能及低功耗的電源管理晶片的需求。根據Gartner 2025年1月的報告亦預估，2024年資料中心相關半導體營收預計強勁成長72%，2024-2028年年均複合成長率超過12%。

(5)消費性電子

2024年消費性電子市場迎來復甦，根據Gartner 2024年12月的報告，2024年消費性電子半導體產值由2023年的下滑超過16%轉為成長約6%，Gartner預期消費性電子半導體產值2025及2026年將分別成長約5%和6%。

(6)電腦及週邊

根據Gartner 2024年12月的預估報告指出，全球個人電腦（不包括平板電腦）2024年全年出貨量為2.45億台，較2023年成長約1%，平板電腦在2024年出貨量為1.33億台，較2023年成長約3%。

Gartner表示，儘管人們對採用人工智慧個人電腦的預期有所提高，而且預計Windows 11個人電腦將進入更新週期，但2024年全球個人電腦市場僅錄得溫和增長。對消費者而言，AI PC的價格阻礙了其潛在的強勁應用，而中國和歐洲部分地區的經濟不確定性繼續抑制個人電腦的需求。預計2025年個人電腦需求將回升，市場將實現穩健增長，這反映了Windows11個人電腦更新需求的推遲，以及隨著使用案例的成熟，AI PC的商業價值不斷增加。Gartner預估2025及2026年全球個人電腦市場出貨成長率皆為5%，個人電腦與週邊（按本集團應用分類調整）半導體產值2025及2026年將分別成長6%和8%。

(7)手機

2024年手機市場止跌回升，根據 Gartner 的統計，2024年全球手機銷售量總計為13.1億支，較2023年成長約3%，其中智慧型手機占了12.3億支，較2023年成長約4%，表現略優於整體手機市場，占整體銷售量的比率約94%。Gartner預估2025及2026年整體手機市場將分別成長約4%和3%，由於記憶體價格回升加上手機應用處理器功能與單價提升，手機半導體產值2025及2026年將分別成長

9%和5%。

5. 智慧財產管理：

本公司制定與公司營運目標與研發資源結合之智慧財產管理計畫，期藉由積極有效之智慧財產管理，以保護研發成果、降低營運風險、鞏固合作夥伴與客戶信賴、創造公司價值，進而強化產業競爭優勢。

(1) 智慧財產管理計畫及風險因應措施

A. 營業秘密保護措施：

本公司明訂保密義務管理規章制度，將營業秘密及保密義務之議題引進新進員工訓練，並定期進行全員宣導，本公司於聘僱合約中亦要求員工恪守保密義務，提升員工對於保護公司機密資訊之意識與認知。除此之外，本公司針對資訊安全之強化，已採取相關具體措施，例如：持續維護資訊安全設施之運作、設立文件機密等級、建立系統權限管理、管控機密資料之調閱以及定期進行內部查核等，以防機密資料遭受竊取、竄改、毀損、滅失或洩漏。本公司為預防相關侵權糾紛，嚴格審查各類商務合約之保密條款，以適當保障本公司權利與責任限度。

B. 專利保護措施：

本公司的專利管理措施主要包括：整合部門資源為產業分析並進行專利策略規劃、強化專利布局、系統化專利管理等。針對專利權維護、爭端預防與風險因應，本公司與外部專利事務所密切合作，於專利佈局時進行專利檢索，並定期追蹤同業最新技術狀況，詳加分析侵權風險而為事前規劃，以維護本公司專利權，及嚴防侵害他人專利權、有效抵禦專利訴訟。

C. 商標保護措施：

本公司積極進行商標佈局以取得商標權之保護，為因應市場擴張，本公司隨時檢討相對應之註冊佈局，同時留意市場上有無致混淆誤認之類似標章、表徵，以維護本公司商標權利。

(2) 智慧財產執行情形

A. 截至113年12月31日止，本公司商標、專利案件成果如下：

(a) 商標：已註冊6件，申請中共11件，詳見下表：

已註冊商標共6件		權利期間
臺灣	文晔	2003/08/16~2033/08/15
	文晔及圖	2003/09/01~2033/08/31
	WT Microelectronics 及圖	2008/05/01~2028/04/30
中國	文晔	2004/07/28~2034/07/27
	WT MICROELECTRONICS 及圖	2007/12/14~2027/12/13
英國	WT Microelectronics	2024/10/2~2034/10/2

申請案共11件		申請日期
加拿大	WT	2024/10/1
歐盟	WT	2024/10/2
香港	WT	2024/10/2
馬來西亞	WT Microelectronics	2024/10/3
新加坡	WT Microelectronics	2024/10/4
墨西哥	WT Microelectronics	2024/10/15
美國	WT Microelectronics	2024/10/15
巴西	WT Microelectronics 及圖	2024/10/16
韓國	WT Microelectronics 及圖	2024/10/16
泰國	WT Microelectronics 及圖	2024/10/17
印度	WT Microelectronics 及圖	2024/10/18

(b) 專利：發明專利已核准領證共7件，申請中共1件。

B. 不定期教育訓練宣導。

C. 制定保密合約、智慧財產權條款審理原則。

D. 113年11月5日向董事會報告智慧財產管理之執行情形，以確保智慧財產管理之運作與成效符合公司之預期與規劃，並建立持續改善之機制。

(三)技術及研發概況：

1.未來研究發展計畫

本集團主要為電子零組件專業通路商，針對產品未來趨勢，將著重於三大研發目標，分別為（1）新能源車（2）人工智能伺服器（3）第三代半導體之數位電源。目前已有相關產品已研發成功，進一步使客戶縮短研發設計時程，快速解決及釐清問題，以及協助客戶解決設計、生產問題。

2.研究發展人員與其學經歷

研究發展人員主要工作係根據市場發展趨勢，擬定各專案計畫，有系統地進行產品開發工作，並進一步完成測試驗證，以建立技術優勢。本集團相當重視研發人員之素質與專業學養，多數研發人員擁有大專以上學歷並曾擔任研發性質之工作，且熟知客戶研發工作之流程，使得產品開發工作及規格合乎客戶需求。

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113年度 IFRSs合併資訊	114年3月31日止 IFRSs合併資訊
營業收入淨額	959,431,897	247,424,457
研發費用	850,587	202,051
研發費用佔營收比例	0.09%	0.08%

4.開發成功之技術或產品

產 品 名 稱	應 用 領 域
高解析多功能行車紀錄器	車用
全高清高動態網路攝影機	安防
高清微型投影機	消費性/工業
無刷馬達無感測器六步方波/類弦控制	工業/車用
無刷馬達無感測器向量控制	工業/車用
智慧咖啡機	消費性
電動腳踏車馬達控制	工業/車用
汽車胎壓偵測系統	車用
數位式電源供應器	伺服器電源
智慧式節能電網管理系統	家庭自動化
WiFi 行動雲端儲存系統	消費性
電子式水龍頭	家庭自動化
無線充電（含發射(TX)與接收(RX)）	行動裝置（週邊）
適用於智慧型手機與平板電腦的紅外線遙控器	行動裝置
智能手環	消費性市場
行動電源	消費性市場
單板電腦 SOM	嵌入式系統在工業電腦的應用
電力電錶	伺服器電源量測
智能燈泡	家庭自動化(HA)/ IoT
家用開道器	家庭自動化(HA)/ IoT
適用於智慧型手機與平板電腦的 Sensor Hub	行動裝置
計步器	穿戴式裝置消費性市場
智慧心電圖模組參考設計方案	行動裝置
伺服器之數位電源參考設計方案	伺服器電源
二次光學透鏡在 LED TV 背光參考設計方案	LED TV
個人無線傳輸感測裝置與藍牙5.0廣播參考設計方案	行動裝置
夜視照明與飛時測距之光學參考設計	工業安防
高功率隔離式以太網路供電電源參考設計	網路通訊
DDR5模組參考設計方案 第五代 DDR（雙倍資料速率）同步動態隨機存取記憶體模組參考方案	資料中心/高效能運算
22KW 與3KW 混合型之直流-直流轉換器及交流車載充電機。	車用
用於48V AI 伺服器之3KW 數位電源參考設計方案	伺服器電源

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期業務發展計畫

(1)行銷策略

A.透過與 Future Electronics 的整合帶來全球布局：

收購 Future Electronics 後，我們的市場覆蓋由亞洲拓展至全球，結合雙方在各自市場的深耕經驗與資源，我們能提供客戶更全面的產品與服務，並提升對供應商的附加價值與效率，建立更完善的國際化服務網絡。

B.擴充高成長潛力的產品線：

本集團產品線在通訊、網路、影像、電腦及高效能電源應用元件銷售均有相當基礎，未來除傳統的 3C 產品將不斷推陳出新繼續成長外，亦將繼續優化產品組合，引進符合市場需求且具有較高成長性的新產品線，加強產品與市場規劃能力，完善整體市場的佈局，比如汽車電子、工業自動化、綠色能源、能源管理、醫療儀器、高速傳輸相關應用、雲端資料中心、智慧物聯網等市場，將積極引進具市場競爭力之相關產品代理線，致力於產品多樣性與完整性，以充分發揮已佈建完成之通路效益並提供客戶專業服務。

C.強化技術導向之行銷策略：

電子產品生命週期短暫及多樣化，使上游供應商零組件的高效提供越形困難，因此本集團基於長期服務客戶所累積之專業素養及技術能力致力於應用工程技術，透過專業之分工提供技術支援方案。未來將繼續加強 FAE 與 Design-in 服務，根據下游客戶之需求，提供最佳產品組合及設計，創造更多之產品附加價值，成為上游廠商及下游客戶間的溝通橋樑。

D.加強服務品質，提昇客戶滿意度：

加強業務人員銷售能力及服務品質，並提昇後勤人員的支援能力及建立及時高效率的服務系統，建立全體員工優質的客戶服務意識，以提昇現有客戶滿意度，並開發未來之潛在客戶。

E.積極開拓新客戶，完善在全球的客戶佈局：

除了繼續支持既有客戶的佈局，同時也將積極開拓新優質客戶，舊產品的新應用機會以及文晔與 Future Electronics 雙方客戶的交叉銷售機會，降低客戶集中度，提供客戶更佳之產品解決方案，協助解決部份缺乏研發資源業者之需求，與客戶形成更緊密的合作關係。繼續佈建各地區的營業據點，以積極擴展銷售網路，進一步完善在全球的整體佈局。

(2)產品策略

A.提升技術支持價值：

產品走向微利時代，唯仍需滿足市場快速開發新產品的需求，因此滿足電子產品少量多樣化之趨勢是一個重點。藉由全方位的服務能力，快速提供客戶大量且功能改進的零組件需求，勢必減少系統廠商研發人力的投資與調配，而創造出通路商堅實的附加價值。

B.電源管理產品之應用開發與代理：

隨著氣候變遷引發的節能減碳需求提升與 AI 技術帶動電子產品功能日益強大，對於電源供應的需求也日趨嚴苛，如何加強電源管理效率，減少電力

消耗，增加電池續航力等已成為所有產品業者一致的研發方向。本集團所代理之產品線多元，多為符合技術需求之高效能產品，未來亦將繼續拓展電源管理的代理版圖，以領先的趨勢來設計終端產品應用的需求。

(3)財務策略

由於本集團係電子零組件通路商，週轉資金需求殷切，集團採用全面風險管理與控制系統，使管理階層能有效辨識並控制衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。透過穩健的內部控管制度與作業流程，適時考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響，由業務與財務主管定期追蹤應收帳款收現進度，達到最佳化之風險部位及維持適當的流動性部位，並透過多元化的資金取得管道，增加資金運用的靈活性，以降低資金取得成本及經營風險。

2.長期業務發展計畫

(1)整合集團資源並開發綜效

持續開發與Future Electronics 整合後之全球布局、資源及營運規模上之相關綜效，達成中長期之整合目標，以進一步鞏固我們在市場上的領先地位及核心競爭力。

(2)開拓完整及多樣化產品代理線及授權區域

配合市場趨勢與客戶需求，持續規劃引進新代理，充實產品種類，因應相關應用領域，提供國內外電子產業所需之關鍵性零組件，力求達到價格好、規格佳、產品齊全及滿足客戶一次購足之需求，本集團亦將運用累積的經驗，積極建立各地區之服務網，以就近服務客戶。

(3)專業化的通路行銷策略

持續加強軟硬體開發，專業行銷人員之配置，以達到與上游供應商及下游客戶即時資訊之交流，以紮實的專業技術拓展行銷通路及擴大代理經銷產品之附加價值。

(4)構建長期合作發展之客戶關係與供應商關係

通路經銷商扮演著供應商諮詢者及客戶服務之重要角色，提供供應商及客戶最完整之資訊及售後服務。

(5)健全長期人才儲備與積極培育人才

為配合集團長期發展策略，透過知名大學的產學合作（如 MOU 簽訂、校園招募、企業導師、公司參訪、產業趨勢分享、一日工作體驗營等）招聘優秀年輕人才，並持續推動人才儲備計畫（Want Talent；Internship Program 等）及國際化人才的吸納，從層次、數量與結構上優化人員組合，並由集團內部及外部挑選接班人才（Successor），予以長期培養，促進全球化的佈局，使公司在未來競爭上更具整體優勢。

(6)穩健的財務策略

本集團之財務策略在力求穩健經營的前提下，兼顧股東之權益及本集團未來發展之資金需求，適時的擴展資金。未來將視營運資金需求透過資本市場取得成本較低廉之資金，以充實營運擴增之資金所需。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	112年度		113年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
美國	109,439,941	18.41	332,847,298	34.69
台灣	262,587,484	44.17	281,511,098	29.34
中國大陸	151,256,750	25.44	219,128,997	22.84
其他	71,234,638	11.98	125,944,504	13.13
合計	594,518,813	100.00	959,431,897	100.00

上開地區別收入係以對外部客戶之總公司註冊地區為計算基礎。

2.市場佔有率

根據國際研究顧問機構 Gartner 2025 年所出具之半導體通路商市場調查報告指出，本集團 2024 年為全球排名第 1 名、亞太地區（不含日本）亦排名第 1 名之半導體通路商。2024 年、2023 年在全球半導體通路商市場市佔率分別為 14%和 9.9%，而在亞太區（不含日本）半導體通路商市場市佔率分別為 15.9%和 14.4%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)供給面

電子化及數位化時代越來越依賴各種半導體元件，激勵了眾多半導體供應商們持續加碼投資更為先進的半導體設備、技術與製程，來滿足市場需求。根據國際半導體產業協會（SEMI）2024 年 12 月之預估報告，2024 年全球半導體製造設備銷售總額預估將達 1,128 億美元，與 2023 年總額 1,059 億美元相比成長約 7%。SEMI 預估 2025 年全球半導體製造設備總銷售額將達到 1,215 億美元，年成長約 8%。

SEMI 表示，半導體前段設備銷售額（含晶圓製程、晶圓廠設施和光罩設備）2024 年預估將達 1,008 億美元，年增約 5%。這比 SEMI 於 2024 年年中給出的預估值 980 億美元有所增加，預估值上調主要反映了人工智慧（AI）推動的對 DRAM 和高頻寬記憶體（HBM）的持續強勁設備投資。此外，中國的投資繼續在 WFE 市場擴張中發揮重要作用。展望未來，由於對高級邏輯和記憶體應用的需求增加，WFE 銷售額預估在 2025 年和 2026 年分別增長 7%和 14%，分別達到 1075.6 億美元和 1226.4 億美元。

半導體後段製程設備，包括測試設備和組裝及封裝設備，在經歷了兩年的銷售額衰退之後，2024 年出現了強勁的復甦。根據 SEMI 預估，2024 年全球半導體測試設備的銷售額將同比增長約 14%至 71 億美元，而組裝和封裝設備的銷售額預估將同比增長 23%至 49 億美元。此外，後段市場的未來成長預估將加速，測試設備銷售額在 2025 年和 2026 年將分別增長 15%和 19%，而組裝和封裝設備銷售額預估在 2025 年和 2026 年將分別增長 16%和 23%。

從全球半導體設備市場成長預估情況可見全球半導體市場供應面樂觀、穩定。

(2)需求面

因本集團代理產品線完整涵蓋面廣泛，故營收及獲利狀況會與整體半導體產業與經濟發展狀況有一定的關聯性。在全球數位化加速與節能減碳需求提升加上人工智慧（AI）技術的快速發展環境下，全球半導體需求成長高於全球經濟成長率。依據國際貨幣基金組織（IMF）於 2025 年 1 月發布的最新《全球經濟展望》（World Economic Outlook）報告，IMF 預估 2025 年全球經濟將成長 3.3%，其中已開發市場將成長 1.9%，而新興及發展中市場成長 4.2%。就個別國家 2025 年經濟成長率的預估數，美國成長 2.7%、中國大陸成長 4.6%、印度成長 6.5%、日本成長 1.1%、德國成長 0.3%。IMF 此次對世界經濟的預估與去年 10 月的預估值基本持平，這主要是因為美國增速的上調抵消了其他主要經濟體增速的下調。2026 年全球經濟增速預估維持與 2025 年相同的 3.3%，皆低於 3.7% 的歷史平均水準（2000 年至 2019 年）。

(3)成長性

以產品應用別來看，高速傳輸相關應用逐步導入、AI 技術的快速發展以及節能減碳需求，車用電子、工業自動化、智慧物聯網、AI 終端應用裝置、能源管理、綠色能源、雲端資料中心等市場將是集團的主要成長動力。以車用電子為例，隨著科技發展，汽車開始追隨手機進行智能化升級，將使得汽車將採用更多半導體元件，藉此提升汽車安全性與行車效率，每台車的半導體含量亦持續增加。集團已耕耘汽車電子多年，不論在動力總成、車身控制、車載資訊、主動輔助駕駛及安全系統等領域，均逐步獲得原廠與客戶的肯定。在物聯網方面，市場需求已日趨顯現，其中物聯網加上人工智慧的功能將使得需求爆發，諸如生產自動化、智慧零售、智慧家庭等應用。在 AI 終端應用裝置方面，國際數據資訊公司（IDC）預測，未來幾年內 AI 智慧手機和 AI PC 出貨量都將大幅成長。根據 IDC2024 年 6 月的預測，AI PC 佔 2024 年整體 PC 銷量的比率將達到 20%、並可望於 2028 年成長至佔逾三分之二。IDC 2024 年 7 月的報告預測，2024 年全球生成式人工智慧（GenAI）智慧型手機出貨量將年對年成長 363.6%，達到 2.342 億部，預計將佔 2024 年智慧型手機整體市場的 19%。2024-2028 年複合成長率（CAGR）將達到 78.4%。在節能減碳領域，集團持續以平台整合、解決方案、技術服務，此三個核心價值專注於潔淨科技相關產品及服務，在綠能、儲能及效能三大領域中提供最佳的解決方案，做為潔淨科技的發展策略。上述新興亮點議題背後所牽動之關鍵零組件，如數位電源元件、高性能微處理器、主控處理晶片、高精密類比元件、雲端資料中心所需的特殊應用元件等，將衍生出電子元件通路產業的潛在商機，而本集團將這些領域作為策略發展市場，未來可望受惠。

4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基

A.完整而多元的代理線

本集團與 Broadcom、Infineon、Marvell、NXP、onsemi、Panasonic、

Skyworks、ST Microelectronics、Renesas 等國際知名大廠多年來建立穩定的合作關係，並多次獲得供應商頒發優良代理商獎，顯見本集團行銷業務實力已獲各原廠供應商之肯定；加上本集團敏銳的市場洞悉能力，積極且正確地爭取新的代理線，使得本集團所代理之產品組合完整而多元，對於鞏固現有產品線之保障及新產品線之開發具有正面助益。

B. 堅強的經營團隊

本集團經營團隊主要來自於電子資訊產業之專業人才，擁有經驗豐富之行銷人才與技術熟練之應用工程師，主要經理人亦均具十年以上電子元件通路產業經驗，憑藉多年累積之代理業務及對市場發展趨勢之敏感度，將有助於本集團業務開展及願景規劃。

C. 專業的技術支援能力

本集團深信，除了具備完整而多元產品外，擁有專業的技術支援能力，以隨時進行產品研發、設計、產品整合及解決客戶問題等全方位服務，以獲得客戶進一步之信賴，進而滿足客戶需求組件（Design-in module），是穩定維持客戶關係不二法門。此以「技術行銷」為導向的技術支援能力，即為本集團深具競爭力之利基所在，並以朝向「加值型專業服務領導通路商」的目標自許。

D. 綿密的行銷通路網

為因應電子產品全球化、國際化的趨勢，以就近服務客戶、開發新產品及即時掌握市場資訊，本集團積極佈局全球據點，期望真正做到客戶在哪裡，本集團就在哪裡的目標。

(2) 有利因素

A. 資訊電子產業帶動半導體需求持續提升

市場對半導體需求是因新產品不斷朝電子化及數位化發展，再加上原有電子產品不斷演變推出，造成對半導體的需求不斷增加。

B. 通路商角色愈形重要

在全球電子大廠基於降低行銷成本、提高工程應用技術支援的考量下，通路商在電子產業的供應鏈中，扮演的角色將日益吃重；對上游供應商而言，通路商為其做到行銷拓展、產品整合及提供客戶服務之功效；對下游客戶而言，通路商具有為其備足貨源及技術支援等之功能。目前，由半導體製造商直接銷售至客戶處（Direct Account）約占其營收的 6 成多，透過通路商銷售的約占 3-4 成，半導體製造商釋出 Direct Account 仍有較大空間，本集團的努力與能力，一直以來即深受客戶及供應商的肯定，且隨全球數位化加速將帶來數量快速成長的眾多潛在客戶，並且近年來生產基地及供應鏈轉移與分散加速的情況下，未來透過通路商經銷之趨勢，將更為顯著。

C. 代理產品齊全且多樣

本集團代理之產品涵蓋汽車電子、工業與儀器、通訊、資料中心及伺服器、消費性電子、個人電腦及週邊、手機等領域，加上本集團亦對產品市場有所區隔避免進貨過度集中，除能滿足客戶採購便利性，並可降低客戶庫存風險和節省採購時間和成本。

D.優良的經營團隊

本集團最前線的行銷人員除了具備多年通路行銷業務經驗外，專業的後勤技術支援管理研發人才更是本集團引以為傲之處，對外得以推廣目前產品、爭取新代理線及解決客戶需求，對內可不斷改善集團財務業務體質，使得本集團在業界得以佔據領先地位。

(3)不利因素及因應之道

A.產品競爭激烈，毛利降低

因應之道：

- 增加特殊應用的零組件代理線，因其具有不可替代性，以此降低集團在價格競爭下的風險，也突顯本身的市場優勢。
- 對於泛用型的大宗零組件，採取以量制價的採購方式，提供客戶更具競爭力的價格，同時也能保留合理的利潤。
- 提升汽車電子、工業控制、能源管理、5G 相關應用、智慧物聯網等具有較高毛利率的非 3C 產品營收比重，改善產品組合，逐步提高集團整體毛利率。
- 提供更多的加值服務，除提供傳統的通路服務外，爭取提供更多的加值服務，如提供更多之技術應用設計服務，協助客戶能以更快速度完成設計，以利掌握市場先機及確保較高利潤及市場佔有率。

B.供應商策略調整與產品生命週期短

因應之道：

- 加強產品市場開發，針對產品與市場之新趨勢，訂出集團未來方向及機會，並適時引進新代理及開發新市場客戶，以掌握商機。
- 與上游原廠與下游客戶保持良好互動關係，並藉由經營團隊堅強的研發實力，整合本身產品的特性與開發滿足客戶需求之零組件，以增加產品本身之附加價值，進而延長產品生命週期。
- 定期舉行經營會議，就銷售、接單、庫存等狀況來決定銷售計劃及修正銷售預測，以達到準確的銷售預測為目標。
- 追求產品完整性與多樣化，以規避單一產品之市場風險。
- 進行管理系統數位優化，以提升營運效率與供應鏈管理來因應快速變動的需求。

C.匯率風險

隨著本集團營運規模的擴大及跨國企業的併購涵蓋全球，交易貨幣種類日益多元，匯率風險管理的重要性進一步提升。為確保財務穩定性及降低外匯波動對營運績效的影響，本集團採取嚴謹且多層次的風險控管機制。

風險控管策略：

• 美元作為主要交易幣別

儘管本集團交易貨幣種類增加，為降低匯率波動與操作複雜度，仍優先要求以美元作為主要交易幣別，以統一計價基準，簡化財務管理，並提升資金調度效率。

• 資產負債幣別匹配與自然避險

針對多幣別交易，本集團依據業務模式與資金流向，透過資產與負債的幣別匹配，降低淨暴險部位提升自然避險效果，以減少匯率波動對財務報表的影響。

• **統一記帳匯率管理**

由集團總部嚴格管理記帳匯率，減少因記帳匯率不同而產生非必要的匯兌損益。財務處每日發佈集團統一的記帳匯率於公司內部網站，供所有業務及採購相關部門隨時掌握最新匯率價格，取得較佳之訂單匯率報價基礎。

• **動態風險監控與衍生性避險操作**

財務部門定期監測並更新主要外幣資產及負債之淨暴險部位，透過數據分析與市場資訊追蹤，評估匯率變動風險。必要時透過衍生性金融工具（如遠期外匯合約）進行避險，以最佳化外匯部位並減少潛在損益波動。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途：

主 要 商 品 名 稱	主 要 用 途
特定應用標準產品－無線連接	工業與儀器、通訊、消費性電子、個人電腦及週邊、手機等
特定應用標準產品－有線連接	汽車電子、工業與儀器、通訊、資料中心及伺服器、個人電腦及週邊等
特定應用標準產品－其他	汽車電子、工業與儀器、資料中心及伺服器、消費性電子、個人電腦及週邊等
類比積體電路	汽車電子、工業與儀器、資料中心及伺服器、個人電腦及週邊、手機等
特定應用積體電路	通訊、資料中心及伺服器、消費性電子、個人電腦及週邊
微元件積體電路	汽車電子、工業與儀器、通訊、消費性電子、個人電腦及週邊等
記憶體	汽車電子、工業與儀器、通訊、消費性電子、個人電腦及週邊等
分散式元件	汽車電子、工業與儀器、通訊、消費性電子、個人電腦及週邊等
光電子元件	汽車電子、工業與儀器、通訊、消費性電子、個人電腦及週邊等
被動元件	工業與儀器、汽車電子、消費性電子、通訊、個人電腦及週邊等
其他	汽車電子、工業與儀器、資料中心及伺服器、消費性電子、個人電腦及週邊等

2. 主要產品之產製過程：不適用（非製造業）。

(三) 主要原料之供應狀況：不適用（非製造業）。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之進貨廠商

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	262,721,376	45.20	無	A	469,414,949	47.50	無
2	B	60,655,523	10.44	無	B	54,109,394	5.48	無
3	其他	257,828,769	44.36	—	其他	464,692,144	47.02	—
	進貨淨額	581,205,668	100.00	—	進貨淨額	988,216,487	100.00	—

增減變動原因：本集團與主要供應商均保持良好及長久的合作關係，進貨來源穩定，目前代理之產品終端領域包括手機、汽車電子、工業電子、工業儀器、通訊、資料中心及伺服器、消費性電子、個人電腦及週邊等；因 113 年度營收成長 61%，致 113 年度向供應商進貨金額較 112 年度增加。

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷 貨淨額比率 (%)	與發行人之 關係	名稱	金額	占全年度銷 貨淨額比率 (%)	與發行人之 關係
1	AA	72,336,013	12.17	無	AA	243,756,027	25.41	無
2.	BB	66,948,037	11.26	無	BB	63,659,256	6.64	無
3	其他	455,234,763	76.57	—	其他	652,016,614	67.95	—
	銷貨淨額	594,518,813	100.00	—	銷貨淨額	959,431,897	100.00	—

增減變動原因：本集團受惠於 AI 伺服器應用成長，及 113 年 4 月併入 Future 效益，致 113 年度營收較 112 年度大幅成長。

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 15 日
員 工 人 數	業務行銷	2,227	6,620	6,483
	行政管理	361	1,010	982
	研 發	875	340	337
	合 計	3,463	7,970	7,802
平 均 年 歲		39.6	42.3	42.5
平均服務年資		7.2	9.3	9.4
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.55%	0.28%	0.29%
	碩 士	14.21%	8.34%	8.26%
	大 專	80.04%	80.37%	80.39%
	高 中	5.20%	10.67%	10.72%
	高中以下	0.00%	0.34%	0.34%

四、環保支出資訊

本集團主要為 IC 通路業，主要業務為電子零組件之買賣與研發，由於行業性質非製造業並無環境污染情事，惟本集團與供應商仍共同致力於綠色環保科技之開發與應用，並齊力解決地球能源逐漸匱乏之環境問題。本公司參加新北市環保署輔導民間企業綠色採購，連續 5 年榮獲新北市環保署頒發「推動民間企業與團體綠色採購計畫」績效卓越獎。113 年台灣區申報總金額為新台幣 1,428 萬元。中國及海外地區採購有環保標誌筆記型電腦及伺服器共計金額新台幣 1,048 萬元，未來將持續優先選用可回收、低污染、減用環境資源之綠色環保商品，落實綠色產品消費。

文晔於 112 年 4 月投資晶成能源新台幣 1,250 萬元，持股 10%並擔任一席法人董事，並於 113 年 8 月參與晶成能源現金增資案，投資金額新臺幣 1,250 萬元，維持增資後的 10%股權，加計之前投資額共投資新臺幣 2,500 萬元。晶成能源為太陽能電廠開發商，於 113 年完成 3.24 百萬瓦的建置量，累積自行持有案場 3.00 百萬瓦的建置量，113 年自行持有案廠發電量約為 375 萬度，約減少 1,853 噸二氧化碳排放。

本集團已於上海營業據點投入人民幣 142.8 萬元架設 100kw 屋頂型太陽能發電系統，並於 2024 年第 1 季併網啟用，每月約可發電 8,100 度，所發電力以自發自用為主。

最近年度及截至年報刊印日止，無發生因污染環境所遭受之損失情形。此外，本集團於採購貨物時，皆遵循相關環保法規及衝突礦產等產業規定。

五、勞資關係

(一)集團各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施：

本集團從全方位角度照顧員工，致力打造一個溫馨安全的友善職場環境。

- (1)公司福委會提供各項福利如：團險、公共意外險、生日禮金、生育補助、喪葬佈置補助、婚喪補助、年節禮金、年節禮品、特約商店折扣等。
- (2)提供新鮮、美味、健康無虞之各類飲品。嚴選瑞士頂級全自動電腦咖啡機，精心挑選出品質優良且通過 SGS 多項毒素檢驗之咖啡豆。現泡茶葉選購來自花蓮瑞穗以自然農法無毒栽種之有機茶品。選用通過 FSSC 22000（食品安全管理系統）國際認證的優質乳飲品，於進貨時嚴格把關檢查鮮乳內是否含有雜質，再次確認飲用效期，確保同仁食用最安全健康的鮮乳，為員工健康把關。
- (3)致力於提倡三餐均衡及早餐的重要性，推廣『食蔬·減碳·享健康』的理念，台灣區總部及中國區各據點皆開辦每月早餐 Bar 及提供健康均衡的蔬食午餐活動，藉由此活動讓同仁了解低碳飲食享健康、減少身體負擔，並用吃蔬食落實節能減碳的目的。
- (4)104 年起推行每週水果日，台灣區自 109 年開始與台灣在地小農長期配合，提供同仁食用健康安全的新鮮水果。透過產地直購提高農民收入，讓他們能專心種植更健康、美味的水果，減少農藥使用讓土地得到休生養息，產地直送亦減少食物碳里程。發放水果的同時，公告本週小農的故事及想說的話，產銷透明讓手中的水果多一層情感連結。中國區則採購各城市的新鮮水果，鼓勵大家多攝取水果，達成均衡飲食。
- (5)113 年度共計採購 16.66 公噸的新鮮水果，自推行日起共計採購 106.37 公噸水果。為支持偏鄉小農收成部分人力不足、農業年齡層趨於老化等問題，113 年度共舉辦 2 場次農事葡萄園志工活動，共計 128 人參與，114 年度將持續推動農田愛心計畫，除了訂購小農果物外，也將社團結合農村志工活動，規劃南下深入農田活動，繼續為農民服務。
- (6)每年舉辦部門聚餐活動以拉近同仁之間的距離，因應節日在中秋節舉辦烤肉聯誼活動、年末聖誕節舉辦火鍋聚餐活動，讓同仁共聚佳節更可於年末回首分享整年的辛勤努力。
- (7)每年除發放年節禮金外，亦於特定節日舉辦節慶活動
 - A.端午節舉辦『粽粽有賞一慶端午』園遊會活動，準備各式口味的肉粽及傳統點心供同仁大飽口福。同時舉辦『公益金蛋好運抽』的活動，提供各類獎品如智能家電、3C 產品、生活小物、公益商品等。其中同仁樂捐抽金蛋的收入，全數轉購物資捐予新北市愛重服務中心、忠義基金會、台灣關愛基金會（中和成人中心）、台灣關愛基金會（文山服務中心），將節日的喜悅共同分享。
 - B.農曆年節期間，舉辦『採春迎福添好運』新春系列活動，安排多款年節主題趣味關卡。同時舉辦「好運紅包抽抽樂」及「紅包絹印 DIY」，紅包抽抽樂中富含各類獎品，如智能家電、3C 產品、生活小物、年貨大賞、公益商品等，紅包絹印則讓同仁可親自動手 DIY 自己的過年紅包。而同仁參與樂捐抽紅包的全數收入，則在農曆年前轉購為物資捐予第一福利基金會、家扶中心、中華民國兒童慈善協會、老人福利關懷協會、台灣動物協會。
- (8)為促進公司同仁健康生活，設有多功能教室、專業運動課程、運動型社團各類

比賽、全國性路跑活動、登山健行集點活動及減重活動。113 年度推動『健康護照』系列集點活動，並加入台北動物園、台北植物園、十三行博物館及捷客健走任務（捷運板南文湖線）等地點闖關活動，並安排每月健康挑戰任務，加入每月健走步數挑戰、每週的健康餐點任務、居家個人運動、揪團曄（夜）跑，同仁可彈性運用時間完成任務，相揪同仁、親友一起運動，無形中養成健康運動、均衡飲食及隨時觀測身體狀況的良好習慣。整年度共安排規劃 11 場健走活動，共計 1,064 人次參與。未來將持續調查同仁意願，規劃親子及長輩友善活動。

- (9)113 年度重新推動飯店輕旅行，提供台灣各大縣市 10 家知名飯店，以綠色飯店為優先選擇，提倡綠色旅遊，宣導同仁自備盥洗用品，減少一次性盥洗用品使用、浪費及減少垃圾的產生。本年度參與人數達 1,000 位，透過參與率及問券調查顯示，同仁普遍對於今年的飯店選擇給予肯定，114 年度將持續積極挑選更多不同類型，如結合在地文化體驗的飯店或渡假村，增加多元選擇空間。
- (10)搭配公益團體推廣電影包場活動，隨著台灣老年人口急遽增加，113 年度包場電影為『阿姨上學囉！一看見失智者的能』，透過電影內容關懷、了解失智者及其照顧者的不易及難處。
- (11)文曄書屋以推動閱讀習慣養成為主軸，每月定期新增各類領域書籍，使同仁在工作閒暇之餘能夠培養人文素養、調劑身心、拓展相關知識。公司設有寬敞明亮舒適的休憩空間，提供咖啡及各式飲品，短暫放下工作，於休憩空間內享用杯咖啡、閱讀雜誌，重新淨空大腦開啟新的思路。
- (12)持續投入社區環境綠化、生態保護、資源回收再利用及舊物循環共享等活動，113 年認養新北市北海岸之石門白沙灣、老梅綠石槽海灘、風箏公園海灘及中角沙珠灣，逐月安排淨灘活動，號召同仁參加淨灘，全年共 284 人次參與，共清掃 1,348.9 公斤海廢垃圾。響應世界關燈日，號召同仁在當日晚間關閉不必要的電燈和耗電產品一小時，提升大家氣候變遷與節能減碳等環境議題的意識。
- (13)各樓層打造電視牆，每日上午固定播放國際全英語財經網系統-彭博電視（Bloomberg），讓同仁獲得最新的國際商業、金融信息和財經資訊，輪播活動剪影、最新預告訊息、環境安全衛生相關知識、保健及疾病預防等健康資訊。
- (14)文曄擁有八大社團，含括運動、藝文、休閒等。搭配各類公益活動提倡珍愛環境、社會關愛，公司亦針對社團活動提供補助及大力宣傳，讓同仁藉由別具意義的社團活動達到休閒娛樂，藉此促進家庭親子和樂關係。近年持續設立更多不同類型的社團，尋求多元化全方位的社團發展，在工作之餘達到調劑身心的效果。
 - A. 樂跑社於 113 年參與 7 場馬拉松競賽，包含台北真讚盃美食公益馬拉松、宜蘭柚花追香路跑、桃園海風馬拉松、嘉義阿里山雲端馬拉松、花蓮柚花追香路跑、臺南 400 馬拉松挑戰賽、宜蘭礁溪溫泉馬拉松。今年一改往年方式，不僅針對每位參與同仁的體能、路跑經驗及自身健康狀況，安排系列訓練課程，更著重在依照個人的身體狀態及訓練層級的不同，安排參與

適合的路跑公里數及場域難易度，即使是初嘗試者都能在自我極限範圍內健康安全的完成賽事。賽事結束後，亦會針對此次賽事安排分享餐會，於餐會中分享賽事中遇到的問題及趣事，天未破曉的清晨就整裝出發、大雨淋漓澆不熄往前奔跑的熱情、艷陽高照漫天風沙也阻擋不了衝破終點線的拚勁，參賽的同仁無論天氣狀況的好壞都能儘情的享受直奔終點的喜悅，正確的運動是能有效提升身心靈的健康，這也是文晔堅持不停地推廣各類運動賽事的推動力。

- B. 球類運動社團包含籃球社、羽球社、高爾夫球社，每週安排固定的社團練習時間，聘請專業教練指導，或是透過賽事相互交流。而每季或每年，都有專屬的盃賽開打。高爾夫球社定期於每季及年末舉辦公司內部的員工盃賽；羽球社及籃球社則每年舉辦文晔盃競賽，透過賽事增進同仁間的交流及娛樂。公司提供場地、禮券、獎盃、獎牌以及完備的比賽環境和設備，讓同仁能感受正式比賽的氛圍，同仁、眷屬組成的加油團，也讓參賽者增添動力及臨場感，週末的賽事邀請親友共同參與，讓健康意念傳承到家庭中，激起運動的連鎖脈動。廣邀客戶、廠商組隊前來挑戰，期盼以球會友，提升與其間的互動，放下工作上的壓力，交流純粹的運動熱忱。
- C. 登山社的社團幹部是擁有專業登山證照的社員，擁有豐富的登山經驗，經常帶領社員造訪美麗的山川美景。除了高難度的登山活動外，也有搭配親子活動開辦難度普通的登山行程。113 年首度開始推行深地秘境的高山露營，探訪山林中低光害所帶來的星夜視覺衝擊，清晨在蟲鳴鳥叫間的甦醒，恣意的感受薄霧、朝露、晨曦伴隨其中的舒暢感，勢必將帶來同仁另一層面的身心靈提升。
- D. 花藝社不定期會舉辦花藝課程，課程內容安排各類的植物及盆景知識，藉此推播減緩全球暖化綠植扮演重要角色，有效提升辦公室綠植氛圍。綠色生活從各個角度做起，花器讓同仁自行攜帶盆具來重新裝飾，不僅賦予盆具新的機會，也讓循環再利用的理念無限翻轉。因應父親節的『堅若磐石』課程，永生花搭配擴香石，以及創意有趣的花器，同仁自行挑選適合的花材花語，設計專屬於父親節的獻禮，別具意義的禮物從親手做起。
- E. 烹飪社持續在課程安排上響應蔬食享健康的主题，以健康低碳飲食出發，提倡同仁健康飲食，從選擇當季在地食材做起，盡可能多樣化攝取原態食物。在匆忙的生活裡，常常忽略均衡飲食的重要性，三餐營養的不均衡，也容易提高同仁的健康紅燈警報。因應近年推行的低糖、低鈉飲食活動，從食材挑選、佐料搭配及基礎料理著手，致力於健康飲食無負擔及均衡攝取營養，將擬於 114 年度開辦【文晔廚神大賽】，以健康飲食為主軸，讓同仁組隊研發創意料理，並交由專業的老師進行指導及評選，激發團隊合作及創意無限的動能。

2. 員工進修及訓練：

企業發展源自對於人才培育的信念，重視員工全面性的發展，塑造適才適所的工作環境。在快速變遷的環境下，儲備人才具有因應未來變化的能量，透過建置訓

練發展藍圖，以有效地將學習轉化為工作成果。

(1)訓練發展藍圖（Training & Development Roadmap）

基於組織的未來發展與部門需求，每年由人力資源單位規劃適合各職級別與功能別的訓練活動，配合單位主管實施 OJT（on the job training，工作中訓練），逐步培育員工所需具備的知識與技能。

訓練發展藍圖建構如下：

- A.企業核心價值（Core Value）：企業的核心價值引導員工與公司方向一致，培養員工具備符合核心價值的心態與行為。
- B.新人訓練計畫（New Employee Orientation）：透過各項訓練活動與引導人制度，協助新進員工快速融入工作環境，進而認同企業文化與經營理念。
- C.工作技能訓練（Working Skill Training）：定期安排員工對工作所需之軟性（soft skills）與工具性（hard skills）技能訓練，以提升工作效能與效率。
- D.專業訓練（Functional Expertise Training）：各單位透過國內外訓以及 OJT 的方式，培養員工相關專業技能與知識。
- E.領導發展（Leadership Development）：依階層別量身設計不同的管理與領導模組，不斷提升主管的管理技巧與建立領導思維，以驅策主管能引領部屬達成組織目標。
- F.語文訓練（Language Training）：透過強化外語能力培養具國際觀之人才，並有效提升業務往來之溝通效率與品質。

(2)本年度員工教育訓練實施情形：

訓練總人次	訓練總班次	訓練總時數	人均訓練時數
94,942 人次	4,295 梯次	157,323 小時	20小時

註：已納入 Future 統計數據

3.本集團與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

- (1)國際內部稽核師：1 位。
- (2)中華民國會計師：4 位。

4.退休制度與其實施情形：

勞工退休準備金監督委員會成立於 87 年 2 月，係由 9 名委員組成，資方委員 3 名，勞方委員 6 名，每四年改選一次，以複核勞工退休準備金提撥數額、存儲支用及給付等事宜，確保勞工權益。目前本公司按月給付薪資總額之 2%提撥退休準備金，並專戶儲存於台灣銀行（原名中央信託局）。

自 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部份，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

同仁符合下列退休條件時，可依據下列退休程序申請，協助與照顧同仁退休後的生活。

退休條件：

一、勞工合於下列情事之一者，得申請自願退休：

(一) 服務本公司十五年以上，年滿五十五歲者。

(二) 服務本公司二十五年以上者。

(三) 服務本公司十年以上，年滿六十歲者。

二、勞工非有下列情事之一者，不得強制其退休：

(一) 年滿六十五歲者。

(二) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者。

三、退休年齡之認定，以戶籍記載為準，自出生之日起十足計算。

退休程序：

時間軸	同仁	權責單位	說明
退休日之1個月前	提出退休申請	核准退休	勞工退休之申請，應於一個月前提具退休申請書及經辦文物清單，經負責人核准後，始得正式辦理退休。
退休日前	完成工作交接及文物歸還等程序		
退休當日	正式退休日	確認完成退休程序	
退休後30日內		核付退休金	本公司於核准勞工退休金之申請後，於三十日內給付之，若公司無法一次發給時，得報請主管機關核定後，分期給付。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本集團一向重視員工福利及權益，並積極促成勞資雙方關係和諧。公司訂有工作規則及各項人事管理辦法，將勞資雙方之權利義務及管理事項具體規範，讓員工充分瞭解，以遵守及維護自己權益。公司亦設有申訴管道，員工可透過電子郵件或公司官網之利害關係人專區，提供員工針對公司各項制度及工作環境所遇之問題與公司做雙向溝通；針對員工訓練發展、健康促進與其他公司活動定期進行滿意度調查作業，作為改善之參考。

此外，依據本公司章程規定，公司如有獲利應提撥不低於百分之一作為員工酬勞以獎勵員工士氣。

截至目前為止員工權益維護情形良好，並預期雙方在溝通良好之互動下，未來亦將持續維持和諧之勞資關係。

6. 員工工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司以提供員工安全、健康、舒適的工作環境為首要目標，推動勞資和諧、互信互助的友善工作環境，並落實環保、安全與衛生政策相關法令。113 年台灣各營運據點全年無發生失能傷害（職業災害件數 0 件、職業災害人數 0 人、職業災害比率 0%），持續以無工傷為首要目標。

本集團致力於下列事項：

(1) 門禁安全管理

除園區駐有警衛管理外，24 小時設有嚴密門禁系統監控，並於廁所加裝緊急呼叫器，同仁進出辦公室均需佩帶識別證、夜間停留辦公室人員查察登記並與保全公司簽約加強維護辦公室及倉庫安全。

(2) 設備及建築維護定期檢查

遵循國內相關法令及制度，如職業安全衛生法、防火管理制度之規定，在設備、

建築及消防器具等各項辦公室設備要求定期安全檢查及維護，以符合法規要求。

(3)危害預防

訂定安全衛生工作守則供員工遵循，以防止職業災害，保障同仁安全與健康。並編制甲種職業安全衛生業務主管及乙級衛生安全管理員，及數名現場急救人員與防火管理員，並提供相關訓練，另設置自衛消防編組，每半年執行自衛消防演習訓練。

(4)環境清潔管理

A.辦公室之中央空調每年固定保養及清洗以維持辦公室空氣清新；每年定期環境消毒與維護，如病媒蚊消毒作業、地毯清洗等以維護辦公室清潔。

B.全自動咖啡機每日清潔及保養，飲水機除定期更換濾心並作水質檢測以確保員工飲用水品質。

(5)健康管理

A.不定期舉辦健康教育講座及宣導健康衛教知識，強化員工自我健康安全管理，預防並降低意外發生之機率。

B.專職健康管理師、每月心理師及醫師臨場諮詢服務及每季物理治療師一對一健診諮詢。

C.每年定期實施員工健康檢查及落實健康分級管理追蹤。

D.主要樓層設置腕隧道血壓計，大樓入口處設置 AED，提供急救箱、額溫槍、耳溫槍、酒精消毒噴劑及備置醫療級口罩供同仁使用，並於茶水間及廁所洗手台準備除菌洗手液，預防流行性疾病，維護員工身體健康。

E.辦公室內全面禁止吸煙，保障員工於無菸害之工作環境上班。

(6)運動活動推廣

設置多功能教室安排運動課程，並與運動中心配合開設一系列運動課程，鼓勵同仁踴躍參加，讓同仁養成良好的運動習慣。

(7)教育訓練及宣導

A.新進員工需參加新進員工教育訓練，認識工作環境並宣導員工工作安全。

B.推動節能省碳，減少資源浪費，推行辦公室環保活動；文宣教育員工養成節能減碳習慣，共同落實愛地球行動。

(8)資源再生應用及節能減碳措施

面對全球重視的 ESG 重大議題，本公司的永續追求即日常，持續進行溫室氣體盤查，並透過 ISO 14064 認證標準推動溫室氣體排放管制並建立減量措施，達到減碳企業及環保責任。

A.施行垃圾分類鼓勵可回收物再生利用，以減少垃圾產生，降低對環境的負荷。

B.台灣區新增紙袋及塑膠袋回收計畫，將可重複利用之紙袋及塑膠袋等資源供同仁自由取用。

C.推動辦公室電子化資訊管理，紙張雙面列印或回收紙張空白背面再利用，宣導對內公文袋重複使用，並增設掃描功能影印機以減少列印紙張之產生。

D.各項活動減少提供一次性餐具如免洗碗、免洗杯等，響應垃圾減量及減塑。

E.進貨紙箱及包材回收再利用。

F.實施 IC 廢棄物集中管理。

G.辦公室陸續更換 LED 燈。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無發生因勞資糾紛遭受損失之相關情事。

本公司一向重視員工福利及權益，並積極促成勞資雙方關係和諧。依據勞動基準法及相關法令訂有工作規則及各項管理規章，亦訂有「永續發展實務守則」，將勞資雙方之權利義務及管理事項具體規範，讓員工充分瞭解，以遵守及保障員工合法權益並維護社會公益。本公司堅守對於原廠、客戶、員工、股東及社會的承諾，將持續盡我們最大的努力兼顧所有關係人的權益，使文晔成為更值得信賴的優質企業。

本公司亦提供良好的溝通平台，讓所有關係人可透過公司官方網站之利害關係人專區，以及內部員工可透過電子郵件、電話或書面方式反映意見，針對公司各項制度及工作環境所遇到之問題及所關切的議題與公司做雙向溝通，而公司也能妥適處理並提供回饋或改善方案以達有效之溝通。同時內部亦定期召開主管會議及部門相關會議，並透過公告等方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。截至目前為止員工權益維護情形良好，無重大勞資糾紛或勞資協議情事，並預期雙方在溝通良好之互動下，未來亦將持續維持和諧之勞資關係。

六、資通安全管理

- (一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

1. 資通安全風險管理架構

由資安長擔任團隊召集人組建資安團隊，團隊包含策略小組、技術小組及查核小組，負責統籌、計畫、執行及分析資安事件並定期向董事會彙報資安相關議題及執行方向。

2. 資通安全政策

- (1) 策略小組負責研擬規劃及推動各項資訊安全政策、管理暨實施辦法及產品或服務導入計畫。
- (2) 技術小組負責管理辦法施行及產品及服務 POC、導入及後續維運支援。
- (3) 查核小組負責協助內部獨立稽核單位定期審核資訊安全政策及各流程是否有確實執行，並依稽核單位提出之查核報告提出改善計畫及追蹤後續執行情況。
- (4) 定期執行資安風險評估，依據風險影響的大小、發生機率，以及改善風險所需成本以設定處置之優先順序，採用規劃、執行、查核與行動（Plan-Do-Check-Act, PDCA）的方法，架構多層的資安防禦，藉由縱深防禦的概念，建立資訊安全關鍵績效指標，完成 PDCA 循環

3. 具體管理方案

- (1) 落實個人電腦及伺服器防毒軟體端點防護並啟用行為分析模組保護端點安全。
- (2) 外網防火牆設備具有應用程式辨識能力、入侵防護及進階威脅防護等機制

，強化外部攻擊行為的偵測與防禦能力。

- (3) 內網防火牆，正向表列可存取服務阻隔風險暴露。
- (4) 身份識別模組區分員工及訪客的身份，隔離存取路徑。
- (5) 垃圾郵件防護除了基本垃圾郵件辨識外，另增加進階威脅防護模組，強化釣魚信件內容辨識能力以防護機敏資料騙取行為。
- (6) 導入人工智慧機器學習之端點回應防護機制(EDR)，自主學習建立正常行為模型進而從中發現並阻斷異常行為。
- (7) 委外 MDR 服務 7x24 全天候監控分析端點威脅情事。
- (8) 弱點掃描系統隨時掌握系統漏洞並持續追蹤及改善。
- (9) 導入二次驗證並定期執行弱密碼檢測，降低帳密及暴力破解的遭竊風險。
- (10) 持續社交工程演練及教育訓練提升員工資訊安全意識。
- (11) 持續提升資安人員專業培訓，確保資安人員皆具備專業能力並取得相應國際資安證照。
- (12) 加入 TWCERT/CC、CISA 等資安聯防組織，強化資安聯防體系與威脅情資共享。
- (13) 已通過並取得 ISO/IEC 27001:2013、CNS 27001:2014 驗證，每年定期持續驗證，維持證書有效性，證書效期（2022-12-13～2025-10-31）。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 本集團已投入資安團隊共計 8 人，專責資安事件調查與回應、威脅情報分析、風險與漏洞管理、資安意識訓練及資安新技術暨架構的評估和導入等。
 - (2) 每週定期檢視資安漏洞，每月定期審查矯正狀況，每半年定期召開管理審查會議。
 - (3) 透過防毒端點防護及行為分析模組成功攔截端點威脅事件 28,782 次。
 - (4) 透過垃圾郵件防護及威脅防護模組成功攔截垃圾郵件 39,553,348 封及威脅郵件 1,576,611 封。
 - (5) 持續社交工程演練及教育訓練，113 年度社交工程演練信件 278,037 封，全集團數位教育訓練 2 次及核心系統相關人員、主管強化訓練 1 場。
 - (6) 專業訓練與資安證照: 113 年度取得 4 張資安相關證照；超過 200 小時專業訓練時數
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實: 集團最近年度及截至年報刊印日止，未因重大資通安全事件造成財務損失。
- (三) 有關本集團資訊安全管理更詳盡內容及未來規劃，請參考集團 ESG 網站。
(<https://esg.wtmec.com/>)。

七、重要契約（截至年報刊印日 114 年 4 月 15 日止）

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文晔】	ON Semiconductor Trading Sarl	2020/6/1-2025/5/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	STMicroelectronics Asia Pacific Ltd.	2011/1/1-2011/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Marvell Asia Pte. Ltd.	2017/9/28-2018/9/27，若無終止通知按月自動續約	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Ambarella Inc.	2005/10/1-2006/9/30，若終止後繼續履約，自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	MagnaChip Semiconductor, Ltd.	2010/5/1-2011/4/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Micron Semiconductor Asia Pte.	2012/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Nuvoton Technology Corporation	2011/4/2起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	U-blox AG	2010/9/6-2011/9/5，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Silicon Laboratories International Pte. Ltd.	2019/1/1-2019/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Philips Lumileds Lighting Company	2012/12/20-2013/12/19，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Sanken Electric, Co., Ltd.	2013/1/1-2016/5/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	NXP Semiconductors Netherlands B.V.,	2016/7/4-2017/7/3，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Silergy Corp.,	2016/3/7-2017/3/6，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	DIGITALPERSONA, INC	2019/7/1-2020/6/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	台灣半導體股份有限公司	2017/6/2-2018/6/1，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Skyworks Solutions, Inc.,	2018/10/1-2019/9/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Integrated Device Technology Malaysia Sdn. Bhd.	2017/10/2-2019/10/1，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	IDT Europe GmbH	2017/10/2-2019/10/1，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Synaptics Incorporated	2021/8/11-2022/8/10，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	新唐科技股份有限公司	2018/2/1-2019/1/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	MPS International Ltd.	2021/3/6-2025/3/5，經雙方書面同意後可再續約	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Dialog Semiconductor Operations Services Limited, Dialog Semiconductor GmbH and Dialog Semiconductor US Inc	2021/9/9起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文晔】	TE CONNECTIVITY CORPORATION	2024/9/16-2025/9/15，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Qorvo International Pte. Ltd.,	2021/9/10起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	AP Memory Technology Corporation	2021/2/1-2023/1/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	南亞科技股份有限公司	2024/1/1-2024/12/31，若無終止通知，僅續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Microsemi Corporation	2018/3/16起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Avago Technologies International Sales Pte. Limited	2008/1/20-2025/6/30	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	OmniVision Technologies Singapore Pte. Ltd.	2019/7/20-2020/7/19，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Semtech (International) AG	2018/9/1-2019/8/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Microchip Technology Ireland	2018/10/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Wolfspeed, Inc.	2019/11/26-2021/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Amlogic Co., Limited	2019/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Renesas Electronics Corporation	2019/11/8起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Allegro MicroSystems, Inc.	2020/5/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	祥碩科技股份有限公司	2019/7/1-2024/6/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	晶豪科技股份有限公司	2019/7/1-2020/6/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	DIODES TAIWAN S.A R.L., TAIWAN BRANCH (LUXEMBOURG) / DIODES HONG KONG LIMITED	2018/5/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	INTEL SEMICONDUCTOR (US) LLC,	2019/3/30-2019/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	AMPLEON NETHERLANDS B.V.	2019/4/1-2019/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Efinix, Inc.	2022/4/20-2023/4/19，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	QUALCOMM TECHNOLOGIES INTERNATIONAL, LTD.	2022/5/15-2023/5/14，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	NAVITAS SEMICONDUCTOR LIMITED	2018/3/28起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	InvenSense, Inc.,	2022/5/22起，若無終止通知則一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文晔】	Analog Devices International U.C.,	2022/7/31-2023/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	AnDAPT Technology Ltd	2022/9/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	韋爾半導體香港有限公司	2023/2/21-2024/2/20，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	蘇州納芯微電子股份有限公司	2023/1/1-2024/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	沃福仕股份有限公司	2022/10/1/-2023/9/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	強茂股份有限公司	2022/6/10-2023/6/9，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Elevation Semiconductor Inc	2022/6/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	立錡科技股份有限公司	2022/7/1-2025/6/30，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	廣州慧智微電子有限公司、Smarter Microelectronics (Hong Kong) Limited	2022/1/1-2025/12/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Ambiq Micro, Inc.	2023/12/21-2024/12/20，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	上海琪埔維半導體有限公司	2023/10/27-2024/10/26，若無終止通知自動續約	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	VISHAY INTERTECHNOLOGY ASIA PTE LTD	2023/8/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	芯唐電子科技（香港）有限公司	2024/4/22-2025/4/21	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	歐姆龍香港有限公司	2024 /4 /1 -2026/3/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TAIWAN TAIYO YUDEN CO., LTD.	2024/9/1 -2025/8/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	晶藝半導體有限公司	2025/1/1-2025/12/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Bourns, Inc.	2025/1/8起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Thundercomm Technology Co., Ltd	2023/5/23-2024/5/22，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【文晔新加坡】	Gaia Converters	2025/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	歐姆龍香港有限公司	2025/4/1-2026/3/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【新像】	瑞昱半導體股份有限公司	2017/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	合肥沛睿微電子股份有限公司	2022/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【茂宣】	Avago Technologies International Sales Pte. Limited	2008/1/20-2025/6/30	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	芯馳科技有限公司	2022/1/4-2027/1/3	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文晔深圳】	ASR Microelectronics (Shenzhen) Co., Ltd.	2019/11/25起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	湖北芯擎科技有限公司	2023/11/10-2024/11/9，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【文晔上海】	ASR Microelectronics Co., Ltd.、ASR SMART TECHNOLOGY CO., LTD.	2021/3/25起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	歐姆龍電子部件貿易(上海)有限公司	2025/4/1 -2026/3/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【Excelpoint】	Analog Devices International U.C.	2003/3/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	NXP Semiconductors Netherlands B.V.	2016/7/4-2017/7/3，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Ams AG	2021/12/15起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Samsung Electro-Mechanics Pte. Ltd.	2013/11/15-2014/11/14，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Xilinx, Inc.	2016/8/17起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	SHANGHAI SIMCOM WIRELESS SOLUTIONS LIMITED	2017/8/9起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TRINAMIC Motion Control GmbH & Co. KG	2018/2/1-2019/1/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TDK Singapore (Pte) Ltd.	2017/7/1-2022/6/30，經雙方同意可續約五年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	EPSON SINGAPORE PET LTD.	2013/1/1-2013/12/31，無終止通知自動續約	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Power Integrations International Ltd.	2015/7/1-2016/12/31，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Rohm Semiconductor Singapore Pte. Ltd.	2015/10/19-2016/10/18，若無終止通知自動續約一年	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	STACKPOLE TECHNOLOGY, INC.	2014/1/1起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	歐姆龍電子部件貿易(上海)有限公司	2025/4/1 -2026/3/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	歐姆龍香港有限公司	2025/4/1 -2026/3/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	上海晶豐明源半導體股份有限公司	2023/8/25起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	NAVITAS SEMICONDUCTOR LIMITED	2023/4/18起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
Distributor Agreement 【Future】(註)	STMicroelectronics International N.V	自2012/1/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	STMicroelectronics K.K.	自2010/9/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	STMicroelectronics ,Inc.	自2013/7/9起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	STMicroelectronics ,Inc.	自2004/1/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【Future】(註)	STMicroelectronics Asia Pacific Pte Ltd	自 2010/1/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	ON Semiconductor	自 2001/7/12起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Semiconductor Components Industries LLC & ON Semiconductor Trading Sarl	自 2016/9/23起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Microchip Technology Inc.	自 1989/6/16起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Infineon Technologies Asia Pacific Pte., Ltd.	自 2016/4/14起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Infineon Technologies AG	自 2020/11/10起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Infineon Technologies Americas Corp.	自 2015/9/28起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	NXP Semiconductors Netherlands B.V.	自 2016/9/13起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Renesas Electronics Corporation	自 2020/7/30起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Diodes Inc.	自 2008/12/8起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Vishay Americas, Inc.	自 2018/8/10起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Vishay Precision Foil Inc. & Powertron GmbH	自 2010/6/28起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Littelfuse Europe GmbH	自 2005/10/15起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Littelfuse Inc.	自 2005/10/15起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Nexperia B.V.	自 2018/2/27起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TE Connectivity Corporation	自 2013/10/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Lumileds LLC	自 2012/12/19起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Murata Electronics Europe B.V.	自 2017/6/15起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Murata Electronics North America Inc.	自 2004/12/22起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Panasonic Industry Europe GmbH	自 2016/6/20起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Panasonic Industry Europe GmbH	自 2015/12/8起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Panasonic Industrial Devices Sales Co of America	自 2009/10/15起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Kyocera AVX Components (Asia) Ltd	自 2011/4/1起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Kyocera AVX Components Corporation	自 2020/5/13起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【Future】(註)	Kyocera AVX Components Ltd	自 1996/1/2 起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Kyocera AVX Components Limited	自 2018/3/29 起，有效至今	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Samsung Electro-Mechanics Pte., Ltd.	自 2008/8/11 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Samsung Electro-Mechanics GmbH.	自 2005/6/30 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Samsung Electro-Mechanics America Inc.	自 2005/1/1 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Semtech Corporation	自 2006/1/15 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Melexis Technologies NV	自 2005/3/30 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Abracon LLC	自 2004/9/28 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Yageo America Corp.	自 2008/8/18 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Yageo Europe B.V.	自 2014/5/27 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	u-blox AG	自 2019/7/29 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	ams-OSRAM AG	自 2022/10/13 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Rohm Semiconductor GmbH	自 1999/12/22 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Rohm Semiconductor Singapore Pte., Ltd	自 2004/1/1 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Rohm Semiconductor USA, LLC & Kionix Inc	自 2022/5/23 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TAIYO YUDEN (USA) INC.	自 2017/4/18 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Taiyo Yuden Singapore Pte. Ltd	自 2014/1/29 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	MaxLinear Asia Singapore Private Ltd.	自 2023/9/15 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Hirose Electric U.S.A. Inc.	自 2007/10/4 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Micro Commercial Components	自 2001/4/19 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Inventronics (Hangzhou) Inc.	自 2010/10/21 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Eaton Electronics	自 2003/1/14 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
聯合授信合約 及股份質權設 定合約	聯合授信合約 借款人： 文晔科技股份有限公司、茂宣企業股份有限公司 聯合授信銀行： 兆豐國際商業銀行股份有限公司、第一商業銀行股份有限公司、星展(台灣)商業銀行股份有限公司、台北富邦商業銀行股份有限公司、香港商香港上海滙豐銀行股份有限公司台北分行、滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司、華南商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、台灣中小企業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、新加坡商新加坡華僑銀行股份有限公司台北分公司、台新國際商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、台中商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司	聯合授信合約： 2024/2/2起，至清償完畢	聯合授信合約： 為支應收購 Future Electronics Inc.之全部股份所需支付之現金對價，向聯合授信銀行團申請融資額度總額新臺幣陸佰億元 (NT\$60,000,000,000) 整之授信	
	股份質權設定合約 出質人： 文晔科技股份有限公司、茂宣企業股份有限公司 質權人： 聯合授信銀行 質權代理人： 第一商業銀行股份有限公司	股份質權設定合約：2024/9/12起，至聯合授信合約清償完畢時自動終止	股份質權設定合約： 為擔保向聯合授信銀行團申請融資額度總額新臺幣陸佰億元 (NT\$60,000,000,000) 整之授信，將所持有之 Future Electronics Inc. 股份設定質權予質權代理人。	

註：本年報所揭露之 Future 重要代理協議係以2024年交易額排名前30者為準。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況分析比較表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	差 異	
			金 額	%
現金及約當現金	39,727,726	22,747,549	16,980,177	74.65
應收帳款淨額	142,094,108	111,636,650	30,457,458	27.28
存貨	160,927,874	95,715,497	65,212,377	68.13
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	11,662,725	18,833,048	(7,170,323)	(38.07)
無形資產	40,847,105	3,339,635	37,507,470	1,123.10
短期借款	35,412,779	19,821,848	15,590,931	78.66
應付帳款	186,740,851	147,955,015	38,785,836	26.21
長期借款	63,366,390	12,644,242	50,722,148	401.15
資本公積	47,673,484	25,680,674	21,992,810	85.64
未分配盈餘	27,052,694	14,300,632	12,752,062	89.17
1.增減比例變動分析說明（前後期變動達20%以上，且變動金額達總資產1%者）： (1)現金及約當現金、應收帳款淨額、存貨及應付帳款： 主係併購海外子公司取得其資產負債致期末現金、應收帳款、存貨及應付帳款增加所致。 (2)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動： 主係上市櫃之權益投資隨公允價值變動評價影響。 (3)無形資產： 主係併購海外子公司之併購價款與淨資產差額產生之無形資產。 (4)短期借款、長期借款： 主係本年度併購海外子公司資金籌措及公司配合集團其他融資工具而調整支應營運週轉所需資金，增加動撥銀行短期借款所致。 (5)資本公積： 主係本年度辦理現金增資發行新股產生之資本公積發行溢價所致。 (6)保留盈餘： 除當年度損益外，主係處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產獲利，致保留盈餘增加。 2.重大變動項目之未來因應計畫： 本集團整體表現尚無重大異常，故尚無需擬訂因應計畫。				

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年度	112年度	增（減）金額	變動比例 %
營業收入	959,431,897	594,518,813	364,913,084	61.38
營業成本	(921,829,827)	(576,112,549)	(345,717,278)	60.01
營業毛利	37,602,070	18,406,264	19,195,806	104.29
營業費用	(22,337,750)	(10,206,341)	(12,131,409)	118.86
營業利益	15,264,320	8,199,923	7,064,397	86.15
營業外收入及支出	(3,429,536)	(3,004,558)	(424,978)	14.14
稅前淨利	11,834,784	5,195,365	6,639,419	127.80
所得稅費用	(2,628,699)	(1,216,531)	(1,412,168)	116.08
本期淨利	9,206,085	3,978,834	5,227,251	131.38
增減比例變動分析說明（前後期變動達20%以上，且變動金額達五仟萬以上者）： 1.營業收入及營業成本： 主係因受惠於AI伺服器應用成長及併購子公司，致營業收入及成本增加。 2.營業毛利： 主係因受惠於AI伺服器應用成長及併購子公司，致產品組合變動所致。 3.營業費用： 主係因本年度併購海外子公司自取得日合併相關損益之營業費用所致。 4.所得稅費用： 受本年度公司營業規模持續擴張致稅前淨利增加，致當年度所得稅費用增加。				

(二) 預計銷售數量與其依據，對集團未來財務業務之可能影響及因應計畫

本集團主要銷售產品為各種電子零組件，因產品種類繁多且各項產品銷售單價差異頗大，故不適宜以銷售量作為衡量基礎。展望2025，全球半導體產業庫存去化持續推進，根據 Gartner2024年12月報告預估，全球半導體產業2025年將成長12.7%，市場需求持續回溫。然而，貿易及關稅政策變動所帶來的不確定性仍可能對全球供應鏈與市場需求動能造成影響。本公司將持續密切關注全球經貿環境變化，靈活調整營運策略、提升產品組合與市場布局，深化與上游原廠及下游客戶的合作關係，以因應外部環境變化。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

113年 期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動 之淨現金流量 (2)	全年來自非營業活動 之淨現金流量 (3)	113年12月31日 現金餘額 (1)+(2)+(3)
22,747,549	42,427,646	(25,447,469)	39,727,726
增減變動分析說明： 1.營業活動：			

主係因 113 年度應收帳款排除併購取得數後較去年減少，以致本期營業活動產生淨現金流入。

2.非營業活動：

係 113 年度長短期借款較去年增加、事業合併現金淨支付、現金增資及發放現金股利，綜合前述影響致本期非營業活動產生淨現金流出。

(二) 流動性不足之改善計畫：無流動性不足情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (A)	全年來自營業活動淨現金流量 (B)	全年非營業活動淨現金流量 (C)	現金剩餘(不足)數額 (A) + (B) + (C)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
39,727,726	(16,429,574)	4,367,712	27,665,864	0	0

1.未來一年(114年度)現金流量變動情形分析：

(1)營業活動淨現金流量：通路商營業特質通常需較長之營運周轉天期，在營收成長預期下，營業活動產生淨現金流出。

(2)非營運活動現金流量：因應營業活動流出將透過金融機構舉債或直接金融市場籌資來支應。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本集團無流動性不足情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大資本支出。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司之轉投資係以長期策略為主要原則；113年度採用權益法投資之轉投資獲利為新台幣5,738,694仟元，未來本公司持續此轉投資原則，若與集團有互補或加乘作用者，均不排除任何投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析及評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本集團融資活動主要以銀行借款及應收帳款賣斷預支價金，公司持續密切關注金融市場及利率走勢，並根據每日資金需求動態調整融資規模，以優化資金運用並有效控制利息支出。自111年3月聯準會啟動升息循環後，至113年8月美元聯邦資金利率達5.50%高點，隨後逐步回落至4.75%~4.50%區間。本集團因應利率變動，提升資金運用的效率並強化與銀行的議價能力，確保財務成本維持在可控範圍內。市場預測美國經濟在通膨與失業率受控情況下，聯準會可能啟動新一輪降息，若此趨勢成真，將進一步降低本集團的融資成本。113年度本集團營收成長61%，財務成本較112年度有所上升，但仍控制在合理範圍內，佔營收比重維持穩定。

在匯率方面，隨著本集團營運規模擴大及併購跨國企業，交易貨幣種類日益多元，使匯率風險管理更具挑戰性。為降低匯率波動對營收與獲利的影響，本集團以美元作為主要交易幣別，確保計價基礎一致，簡化財務管理並提升資金調度效率。同時，針對多幣別交易環境，本集團透過幣別匹配策略（natural hedging），依據業務模式與資金流向，調整不同幣別的資產與負債配置，降低淨暴險部位，減少匯率變動對財務報表的影響。公司亦持續監控市場匯率走勢，適時運用外匯避險工具（如遠期外匯合約），進一步管控匯率風險，降低外匯損益波動對整體財務表現影響。113年度全年淨外幣兌換損失為新台幣201,667仟元，佔整體營收比重低於0.021%，財務處同時操作外匯避險交易降低外幣淨暴險部位之兌換損失，兩者損益互抵後仍為兌換收益，顯示匯率風險控管得宜。

通貨膨脹方面，本集團密切監測市場價格波動，並透過穩定的供應鏈管理與靈活的客戶策略，確保商品價格能適時調整，避免通膨對營運造成重大影響。

整體而言，本集團將持續秉持穩健且審慎的風險管理策略，對於利率、匯率及通膨變動進行即時評估，並適時採取應對措施，以確保營運穩定及財務健全，維持集團的長期競爭優勢。

（二）從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本集團營運專注本業之經營，無從事高風險、高槓桿投資之行為，各項投資皆經過謹慎評估後執行。從事資金貸與他人及背書保證，皆依照「資金貸與及背書保證作業程序」之規定辦理；集團從事任衍生性商品交易皆以降低帳上外幣金融資產或金融負債波動風險為目的。

（三）未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本集團主要屬電子零組件之專業行銷通路商，為因應半導體產業快速之變化，惟有透過專業之分工提供客戶技術支援方案，才能創造產品之附加價值及商機；本集團未來仍將持續培養高素質的研發技術工程團隊（FAE），推動營運供貨之順暢性並提升產業競爭力。

未來主要研發計畫及預計投入之研發費用

單位：新台幣元

計畫名稱	目前進度	預計再投入開發經費	完成時間	未來關鍵影響因素
適用於新一代 AI 伺服器之模組化可插拔冗餘電源供應器	>硬體架構完成 >軟體模擬部份完成	NT\$ 10,000,000	114/12/31	1.寬能隙半導體的使用及其控制方式 2.系統的成本考慮 3.模組化的通信/連接的標準化及互通信

(四) 國內外重要政策及法律變動對集團財務業務之影響及因應措施：

本集團之法務、財會及股務人員，隨時注意並負責蒐集國內外重要市場資訊及法律變動，並適時諮詢法律及財會專家之意見，以對國內外重要政策及法律變動提出因應措施。

(五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

1. 本集團由研發單位及業務單位隨時注意科技及產業改變所可能帶來對集團的影響，同時研發單位也加強開發高附加價值及高利潤之產品，促使集團產品更加多元化及高階化，以穩定獲利來源；截至目前為止並無發生科技改變及產業變化有對集團財務業務發生影響之情事。

2. 資通安全風險與因應措施：本集團已建立全面的網路與資訊系統相關資安防護措施，但仍無法保證重要企業功能之資訊系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的入侵攻擊。在遭受嚴重的入侵事件下，系統可能無法運作，將導致無法出貨造成營運中斷或延誤出貨而需賠償客戶的損失，故迅速恢復系統運作會是重中之重，本集團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，這些措施包含：

(1) 本地資料快照，在硬體未受損壞的狀況下得以最快的方式復原遭受破壞的資料。

(2) 異地抄寫，在30公里以外的地點建立備援中心即時抄寫資料，同時建立異地快照雙重防護。

(3) 資料備份異地存放，每日全備份並將備份資料取出存放到異地。

(4) 定期演練將主資料中心切換到異地運作，藉由以上措施讓意外發生時能夠在最短時間恢復公司營運。

(5) 強化持續運營，針對已識別高風險事件（停電、空調失效..等），每年不定期進行相關 DR 演練。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本集團之經營理念係以「專業誠信、永續經營」為要旨，秉持正派之企業形象，落實良好的風險控管，更擁有優異之績效表現。多年來獲頒國際貿易局進出口績優廠商獎、中華徵信所台灣地區大型企業排名、天下雜誌之標竿企業獎、商業周刊1000大營收排名及營收成長獎等。本公司連續四年（2020年~2023年）名列公司治理評鑑上市公司排名前5%，董事長鄭文宗連續三屆（2020年~2024年）入列台灣《哈佛商業評論》台灣企業領袖100強調查，2024年排名第13。2024年入榜天下永續公民獎（大型企業服務業類別）。企業形象之累積與維護取決於各項指標實踐成果及風險控管得宜所成，截至目前為止，並未發生企業形象不良衝擊企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

1. 以現金收購加拿大商 Future Electronics Inc.全部股份：

為進入歐美半導體經銷市場，完整全球化佈局，以擴大營運規模，提升經營績效，於112年9月14日董事會通過並簽訂正式協議，以美金38億元之現金收購加拿大商 Future Electronics Inc.（下稱“Future”）全部股份。本案業於113年1月9日經本公司及重要子公司茂宣企業（股）公司之董事會通過/董事同意合資新設加拿大商 WT Morrihan Investment Limited，由該公司收購 Future 100%股權，並已於113年4月2日完成交割。

本次併購效益：

- 打造一家世界級的全球電子元件通路商：合併後的公司將能（1）為全球客戶提供不間斷的跨境服務，（2）實現地域多元化以及（3）提供全方位的產品、應用工程專業以及卓越的物流管理服務。
- 提高供應鏈韌性，使供應商和客戶受益：合併後公司能透過本交易，提供更完整的產品種類、更廣的客戶覆蓋範圍和豐富的市場情報，進一步提升供應鏈解決方案的實力，並有利於提升整體產業鏈韌性。
- 藉由相同企業文化、雙總部架構，打造更強大的全球團隊：本交易將結合兩家擁有相同創業精神、長期留任員工、並致力於為全球合作夥伴提供卓越供應鏈服務的公司。憑藉在台北和蒙特婁的雙總部架構，雙方公司的員工都將擁有更多更好的成長機會。
- 創造優異的財務表現：通過產品種類的多元化、更均衡的地域組合和更高的營業利潤率來增強本公司的長期財務表現。此併購案交割後的第一個完整會計年度，文晔科技之每股盈餘預估將立即增加。

2.與百分之百持股之子公司誠曄投資股份有限公司簡易合併：

本公司為整合集團資源，提升營運績效，依據「企業併購法」第19條之規定，與本公司百分之百持股之子公司誠曄投資股份有限公司（下稱「誠曄公司」）進行簡易合併（下稱「本合併案」）。本合併案無涉及換股比例約定或配發股東現金或其他財產之行為，合併後不影響股東權益，對本公司每股淨值及每股盈餘亦無影響。本合併案之合併基準日為民國114年3月1日，自該日起，本公司為存續公司，誠曄公司為消滅公司，誠曄公司之帳列資產、負債及截至合併基準日止仍為有效之一切權利及義務，均由本公司依法概括承受。

（八）擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本集團主要為電子通路業，無廠房設備。

（九）進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本集團主要為專業半導體零組件通路商，進銷貨客戶多屬國內外知名廠商，且本集團除與既有之客戶及供應商保持良好關係外，亦積極尋求新客源及發展新的產品代理線，力求客戶及供應商客戶之分散。

（十）董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

無董事及持股超過百分之十之大股東對於本公司之股權有大量移轉或更換之情事。

（十一）經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

無經營權變動之情事。

（十二）訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他主要風險及因應措施：

全球地緣政治風險、貿易保護主義的興起及關稅相關措施的不確定性對資訊科技產品供應鏈產生了影響，且或將加速供應鏈轉移與分散的趨勢。人工智慧（AI）技術的快速發展及相關供應鏈及法規的演變亦是要面對的新情勢。本集團將持續緊密關注大環境變化，彈性調整組織與業務，同時加強資金管理、風險控管及建立異常管理機制以因應各種變化。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二) 各關係企業基本資料

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(三) 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，其股東之資料： 無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本集團所經營之業務，主要係電腦週邊設備電子零組件買賣業務及控股業務，請參閱第(二)項。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(六) 關係企業營運概況

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(七) 關係企業合併財務報告聲明書及合併財務報表：

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(八) 關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：請參閱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。

文曄科技股份有限公



董事長暨總經理：鄭文宗





WT MICROELECTRONICS Co., Ltd.



公開資訊觀測站



文曄科技官網

本年報使用環保紙印刷