

114年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站 | <https://mops.twse.com.tw>

文擘科技官網 | <https://www.wtmec.com>

中華民國115年3月31日 刊印

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：副總經理暨財務長
電 話：(02) 8226-9088
電子郵件信箱：IR@wtmec.com

代理發言人：

姓 名：蔡昀真
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：<https://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、王菘澤會計師
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：<https://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>

海外無擔保轉換公司債：新加坡交易所 (Singapore Exchange Limited)

網 址：<https://www.sgx.com/fixed-income/evaluated-fixed-income-securities-prices?isinCode=XS3224207657#XS3224207657>

六、公司網址：

<https://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.....	5
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.....	96
五、更換會計師資訊.....	96
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.....	96
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.....	96
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.....	97
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.....	98
參、募資情形	
一、資本及股份.....	102
二、公司債辦理情形.....	106
三、特別股辦理情形.....	107
四、海外存託憑證辦理情形.....	108
五、員工認股權憑證辦理情形.....	111
六、限制員工權利新股辦理情形.....	117
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	124
八、資金運用計畫執行情形.....	127

肆、營運概況

一、業務內容.....	128
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.....	167

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	168
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	168
三、其他必要補充說明事項.....	168
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所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	168

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本集團 114 年度合併營業收入淨額新台幣 1,177,948,907 仟元，較 113 年度合併營業收入淨額新台幣 959,431,897 仟元成長約 22.78%，114 年度稅後淨利約新台幣 13,566,471 仟元，較 113 年度稅後淨利新台幣 9,206,085 仟元成長約 47.36%。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。

114 年全球半導體行業雖於上半年受關稅與匯率波動等不確定因素影響，然人工智慧 (AI) 相關半導體需求明顯升溫，且歐美市場在庫存去化完成後亦逐步迎來復甦，整體市場呈現逐季轉強的發展態勢。114 年公司在資料中心、通訊等應用領域取得強勁成長，在工業與儀器領域亦取得穩健復甦。另外，在個人電腦、消費性電子、手機等領域之業績亦有所提升，在車用領域則保持平穩。整體而言，業績增長搭配各項成本、營運及財務費用控管得宜，公司得以實現良好的獲利成長。

茲將本集團 114 年度營業概況及 115 年度營業計劃概要報告如下：

一、114 年度營業報告

1. 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	959,431,897	1,177,948,907	218,517,010	22.78
營業利益	15,264,320	20,882,180	5,617,860	36.80
稅後淨利	9,206,085	13,566,471	4,360,386	47.36

2. 財務收支及獲利能力分析：

項目		113 年度	114 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)	74.82	77.64
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	5,394.15	3,339.58
償債能力	流動比率 (%)	146.46	125.43
	速動比率 (%)	78.61	54.77
獲利能力	資產報酬率 (%)	3.51	3.42
	股東權益報酬率 (%)	10.47	12.23
	純益率 (%)	0.96	1.15
	基本每股盈餘 (元) (註)	8.13	11.61

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：

隨著先進製程、先進封裝與記憶體技術持續演進，加上各類生成式 AI 在推論效率與能耗最佳化方面快速成熟，高性能運算處理器 (HPC) 與圖形處理器 (GPU) 之整體效能與性價比持續提升，帶動 AI 從雲端加速向終端與邊緣普及。AI 應用已廣泛滲透至資料中心伺服器、AI PC/筆記型電腦、智慧型手機及各類智慧終端，並進一

步推動新能源車、以及「邊緣 AI／實體 AI (Physical AI)」與機器人相關應用成為新一波成長動能。隨著感測、運動控制、機器視覺與即時決策能力整合加速，從協作型機器人、AMR／AGV、倉儲物流自動化到人形與服務型機器人等場域，皆對高性能、低延遲、低功耗且具安全性的運算平台與感測解決方案提出更高需求。

相關新興應用包含800V數位電源與AI車載智慧座艙、工業自動化與數位孿生、低軌道衛星通訊、機器視覺與多感測融合、Wi-Fi 8連接技術，以及邊緣推論運算，皆成為下一代半導體產業之亮點。因應市場趨勢，本集團持續代理並布局關鍵電子零組件與解決方案，例如：高效能 AI 加速運算處理器、AI 高速網路交換／互連處理器、類神經嵌入式系統影像／視覺處理器、高效能射頻功率元件、微機電 (MEMS) 元件、高性能微處理器、高效率功率元件與高精密類比元件等；並協助客戶降低導入高效能數位電源，提供足夠之系統設計支援與整機驗證能力，加速其在新平台上的產品開發與量產落地。

著眼於未來半導體需求長期穩定成長，本集團將持續投資並累積系統整合知識與關鍵技術，深化研發能量與技術服務之質量與深度，並持續與世界級晶片設計廠商及生態系夥伴協作，聚焦於雲端到邊緣、從感測到運算與控制的一體化方案，提供客戶高品質之技術服務與完整整體解決方案，以掌握 AI、邊緣智慧與機器人／實體 AI 所帶動之新成長機會。以下為最近三年度研究發展支出：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	114 年度
營業收入淨額	594,518,813	959,431,897	1,177,948,907
研發費用	755,450	850,587	810,436
研發費用占營收比例	0.13%	0.09%	0.07%

二、115年度營業計劃概要

1. 經營方針：

- (1) 以「深耕夥伴關係、專注本業、精益求精」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2026年，全球半導體產業預期將受人工智慧 (AI) 運算及通訊相關需求成長、車用及工業電子庫存去化之緩步復甦、及記憶體價格上漲等因素驅動。根據Gartner2025年12月報告預估，2026年全球半導體產業不含記憶體將成長約17.5%，含記憶體之整體半導體將成長約32.6%。然而，貿易及關稅政策變動、供應鏈韌性等不確定性仍可能對市場需求動能造成影響。本集團將持續密切關注全球經貿及產業環境變化，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。

3. 重要產銷政策：

- (1) 持續推進集團整合與全球布局—集團於2024年收購Future Electronics Inc.後，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，建立更完善的全球化服務網絡。未來，我們將持續推進集團資源整合，強化綜效，以進一步鞏固我們的核心競爭力及市場領先地位。
- (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利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。我們將持續提升在雲端資料中心、智慧物聯網、工業自動化、汽車電子、綠色能源、能源管理、醫療儀器等相關市場的滲透率及市占率，專注於此類高成長或高獲利之產品應用占比，持續改善產品組合和提升獲利水準。
- (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展至市場。藉由良好互動過程開發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；藉由優良的技術支援以協助客戶研發新產品、提高產品銷售之附加價值，並增加集團整體之獲利。
- (5) 有效因應總體經濟環境變化—因應全球經濟、產業及供應鏈情勢不斷變化，集團持續鑑別各重大風險因子，如科技變革與產業變化的營運風險、利率與匯率變動等財務風險、異地備援與網路安全相關的資訊安全風險、氣候變遷與能源不確定性等環境風險等。集團持續對上述各風險因子深化管控，並建立異常管理機制以降低公司營運風險，維持穩健營運。

三、未來集團發展策略

為因應全球產業鏈分工及需求變化，加強整體競爭力，持續提升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，確保集團之營運韌性。本集團以成為全球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「深耕夥伴關係、專注本業、精益求精」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



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

(一) 董事資料

1. 董事資料：

115年3月16日 單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別／年齡	選(就)任日期	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(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	持股比例	普通股股數	持股比例	普通股股數	持股比例	普通股股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	鄭文宗	男 / 61	110528	831111	25,362,112	2.26%	25,757,112	2.03%	5,035,194	0.40%	98,083,826	7.73%	東海大學工業工程系 文晔科技(股)公司 董事長	文晔科技(股)公司總經理 新像科技(股)公司董事長 茂宣企業(股)公司董事長 宣昶(股)公司董事長 紹陽投資(股)有限公司董事長 文晔科技(香港)有限公司董事 有利投資有限公司監察人 文友投資(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 WT Technology Pte. Ltd. 董事 WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd. 董事 Wintech Microelectronics Holding Limited 董事 Wintech Microelectronics Co., Ltd. 董事 WT Microelectronics (Malaysia) Sdn. Bhd. 董事 慶成企業有限公司董事 Wonchang Semiconductor Co., Ltd. 代表董事 WT Technology Korea Co., Ltd. 代表董事 WT Technology Pte. Ltd. 董事 BSI Semiconductor Pte. Ltd. 董事 Morrihan Singapore Pte. Ltd. 董事 Lacewood International Corp. 董事 Asia Latest Technology Limited 董事 Nino Capital Co., Ltd. 董事 Rich Web Ltd. 董事 Brillincs Inc. 董事 奕景科技(香港)有限公司董事 Brillincs Singapore Pte. Ltd. 董事	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	持股比例	普通股股數	持股比例	普通股股數	持股比例	普通股股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	文友投資股份有限公司	—	114 05 28	3 年	108 06 21	3,493,760	0.31%	3,493,760	0.28%	0	0%	0	0%	—	—	—	—	—	無
法人代表人	中華民國	許文紅	女 / 51 60 歲	—	—	—	4,885,194	0.44%	5,035,194	0.40%	25,757,112	2.03%	98,083,826 (註2)	7.73%	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 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 文友投資(股)公司董事長 唐業投資(股)公司監察人 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 Brillincs Inc. 董事 奕寧科技(股)公司董事 智學生技製藥(股)公司董事 晶成能源(股)公司董事 Excelpoint Systems (Pte) Ltd 董事 Planetpark Pte. Ltd. 董事 Excelpoint Systems (H.K) Limited 董事	董事長 兼 總經理	鄭文宗	配偶	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	持股比例	普通股股數	持股比例(註1)	普通股股數	持股比例(註1)	普通股股數	持股比例(註1)			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	祥碩科技股份有限公司	—	114 05 28	3 年	111 05 20	188,720,421	16.83%	188,720,421	14.87%	0	0%	0	0%	—	—	—	—	—	無
法人代表人	中華民國	林哲偉	男 / 61 歲	—	—	—	1,000	0.00%	1,000	0.00%	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 華碩開放平台事業群主機板事業處全球副總裁	祥碩科技(股)公司董事兼總經理 芯鼎科技(股)公司董事 領訊科技(股)公司董事 Applied Optoelectronics, Inc. 董事 Xinpal Pte. Ltd. 董事 Techpoint, Inc. 董事長	無	無	無	無
董事	中華民國	高新明	女 / 71 歲	114 05 28	3 年	98 06 16	4,474,434	0.4%	4,474,434	0.35%	0	0%	0	0%	臺灣大學EMBA國際企業管理碩士 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 勳威資訊(股)公司董事 宜眾資訊(股)公司董事 亞達科技(股)公司董事 億宣應用科技(股)公司董事 鋒魁科技(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	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	持股比例	普通股股數	持股比例(註1)	普通股股數	持股比例(註1)	普通股股數	持股比例(註1)			職稱	姓名	關係	
董事	加拿大	Omar Baigmirza	男 / 41 歲	114 年 05 月 28 日	3 年	113 年 05 月 30 日	0	0%	120,000	0.01%	0	0%	0	0%	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 Future Electronics Inc. SBD U 全球副總	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 LP Corp. 總裁 Future Electronics GP Corp. 總裁 Future Electronics Puerto Rico Corp. 執行長				無
獨立董事	中華民國	程天縱	男 / 71 歲	114 年 05 月 28 日	3 年	105 年 06 月 03 日	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
獨立董事	中華民國	龔汝沁	女 / 51 歲	114 年 05 月 28 日	3 年	105 年 06 月 03 日	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首席顧問 品安科技(股)公司獨立董事 擊亞電子(股)公司獨立董事 建騰創達科技(股)公司執行董事 環球睿視智能(股)公司執行董事長 台北市雜誌商業同業公會理事長				無

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114年股東常會全面改選董事，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	持股比例(%)
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

114年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
祥碩科技股份有限公司	華碩電腦股份有限公司	32.76
	華誠創業投資股份有限公司	6.59
	文晔科技股份有限公司	6.03
	花旗託管挪威中央銀行投資專戶	3.79
	新制勞工退休基金	3.52
	華敏投資股份有限公司	3.21
	安聯台灣科技基金專戶	1.61
	富邦人壽保險股份有限公司	1.45
	花旗託管新加坡政府投資專戶	1.43
	國泰人壽保險股份有限公司	1.42

3. 上述主要股東為法人者其主要股東：

114年3月30日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
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	4.34
	施崇棠	4.05
	元大台灣高股息基金專戶	2.95
	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	2.63
	新制勞工退休基金	2.42
	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	1.34
	摩根大通銀行託管JP摩根有限公司投資專戶	1.30
	摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數投資專戶	1.22
	元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶	1.12

114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

114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

114年9月30日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率 (%)
富邦人壽保險股份有限公司	富邦金融控股股份有限公司	100.00

114年9月30日

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率 (%)
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司	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：

115年3月31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

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 Omar Baigmirza	文曄科技子公司Future Electronics Inc.之董事、總裁及執行長，擁有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
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首席顧問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。	(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資深副總經理暨財務長。	(1)(2)(3)(4) (5)(6)(7)(8)(9) (10)(11)(12) (註5)	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0.03%，持股比率之總股數係以115年3月16日之已發行流通在外普通股股數1,269,148,301股計算。

註5：配偶持有普通股5,000股，持股比率約0.0004%，持股比率之總股數係以115年3月16日之已發行流通在外普通股股數1,269,148,301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) 董事會多元化政策：

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。

董事會成員落實多元化情形：

■ 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			√				
高新明	中華民國	女				√			
Omar Baigmirza	加拿大	男	√	√					
程天縱	中華民國	男				√			√
龔汝沁	中華民國	女		√					√
丁克華	中華民國	男				√		√	
張家麒	中華民國	男		√			√		

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		√		√	√	√	√	√	√		√
許文紅		√	√		√	√	√	√	√	√	√
林哲偉		√		√	√	√	√	√	√		√
高新明		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Omar Baigmirza		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
程天縱		√		√	√	√	√	√	√		√
龔汝沁	√		√		√	√	√		√	√	√
丁克華	√		√		√	√	√		√	√	√
張家麒	√		√		√	√	√		√	√	√

(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

115年3月16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	持股比例(註2)	普通股股數	持股比例(註2)	普通股股數	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	25,757,112	2.03%	5,035,194	0.40%	98,083,826 (註3)	7.73%	東海大學工業工程系 文暉科技(股)公司董事長	參閱第5-6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	5,035,194	0.40%	25,757,112	2.03%	98,083,826 (註3)	7.73%	政治大學 文暉科技(股)公司資深副總經理	參閱第6-7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	1,167,875	0.09%	213,816	0.02%	0	0%	東南工專 文暉科技(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	579,675	0.05%	19,147	0.00%	0	0%	中華工專 文暉科技(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	378,193	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 文暉科技(股)公司資深副總經理	無	無	無	無	無
副總經理暨 財務長	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 文暉科技(股)公司副總經理暨財 務長	無	無	無	無	無

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	持股比例(註2)	普通股股數	持股比例(註2)	普通股股數	持股比例(註2)			職稱	姓名	關係	
副總經理暨會計主管	中華民國	孫玉芬	女	115.01.29	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學會計學系碩士 文暉科技(股)公司副總經理 緯創軟體(股)公司會計主管 資誠聯合會計師事務所協理	無	無	無	無	無
副總經理暨財務主管	中華民國	呂勇宏	男	96.06.01	753,821	0.06%	0	0%	0	0%	臺灣科技大學財務金融研究所碩士 文暉科技(股)公司副總經理暨財務主管 日盛銀行襄理	無	無	無	無	無

註1：此為最初擔任經理人日期。

註2：持股比例總數係以115年3月16日之已發行流通在外普通股股數1,269,148,301股計算。

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，除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114年股東常會全面改選董事，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				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)		自以資母金 來公司或 領取外 子事業 公司酬 金					
		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)	A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註5)	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	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	現金金 額	股票金 額	本公司	財務報 告內所 有公司 (註4)					
一般董事	鄭文宗	0	0	25,000	0	25,000	0	50,028	0	0	0	0	75,028	214,629	0.55%	1.58%	無
	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																
	高新明																
	Omar Baigmirza																
獨立董事	程天縱																
	龔汝沁																
	丁克華	2,720	0	20,000	0	22,720	0	0	0	0	0	0	22,720	22,720	0.17%	0.17%	無
	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，再提請董事會決議行之，並報告股東會；個別董事之酬勞分配，將依其對公司營運參與程度及貢獻價值，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) 本公司(註6)	財務報告內所有公司(I) (註7)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) 本公司(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)			
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、Omar Baigmirza 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、Omar Baigmirza 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、祥碩科技(股)公司、高新明、Omar Baigmirza 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
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)			
100,000,000元以上			一般董事：Omar Baigmirza
總計	9席	9席	10席

註1：係指最近年度（114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（114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（114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（114年度）個體財務報告之稅後純益為13,543,724仟元。

註6：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7：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 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	現金 金額	股票 金額	財務報 告內所 有公司 (註4)	股票 金額	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														
資深副總經理	張嘉昌	36,897 仟元	43,312 仟元	725 仟元	725 仟元	101,197 仟元	120,397 仟元	0	0	0	0	138,819仟元 1.02%	164,434仟元 1.21%	無	
副總經理暨 財務長	林冠男														
副總經理暨 會計主管	楊幸瑜														
副總經理暨 財務主管 (註8)	呂勇宏														

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)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	楊幸瑜、呂勇宏	楊幸瑜、呂勇宏
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	許文紅、文興康、張文聰、張嘉昌、林冠男	許文紅、文興康、張文聰、張嘉昌、林冠男
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	鄭文宗	鄭文宗
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	8位	8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(114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(114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(114年度)個體財務報告之稅後純益為13,543,724仟元。

註8： 副總經理暨財務主管呂勇宏先生於114年7月1日就任。

* 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

114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 人	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				
	資深副總經理	張嘉昌	0	0	0	0%
	副總經理暨財務長	林冠男				
	副總經理暨會計主管	楊幸瑜				
	副總經理暨財務主管	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	113年度				114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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	82,645	171,591	0.91	1.88	97,748	237,349	0.72	1.75
總經理 及 副總經理	101,874	117,244	1.12	1.29	138,819	164,434	1.02	1.21
總計	184,519	288,835	2.02	3.17	236,567	401,783	1.75	2.97

註1：本公司113年度稅後純益為9,112,156仟元，114年度稅後純益為13,543,724仟元。

註2：114年度董事酬金總額較113年度增加，除因113年增額補選之董事於114年度已領取全年酬金外，另因獲利增加故董事兼任員工之酬金增加；114年度總經理及副總經理之酬金總額較113年度增加，係因獲利增加致獎金增加以及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十為員工酬勞（員工酬勞數額中以不低於百分之十為基層員工酬勞）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10%，社會績效至少佔10%；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. 本公司酬金政策係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（114年度）董事會開會10次【A】，全體董事平均實際出席率為96.7%，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	10	0	100%	114年5月28日改選連任
董事	文友投資(股)公司 代表人：許文紅	10	0	100%	114年5月28日改選連任
董事	祥碩科技(股)公司 代表人：林哲偉	7	3	70%	114年5月28日改選連任
董事	高新明	10	0	100%	114年5月28日改選連任
董事	Omar Baigmirza	10	0	100%	114年5月28日改選連任
獨立董事	程天縱	10	0	100%	114年5月28日改選連任
獨立董事	龔汝沁	10	0	100%	114年5月28日改選連任
獨立董事	丁克華	10	0	100%	114年5月28日改選連任
獨立董事	張家麒	10	0	100%	114年5月28日改選連任

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114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
114年1月14日	1. 捐贈「財團法人文晔基金會」案。 2. 民國113年度經理人年終及績效獎金給付案。 3. 民國114年度經理人薪資給付案。	鄭文宗及許文紅

民國114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
114年2月25日	1. 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。 2. 民國113年度個別董事酬勞分配案。	1. 鄭文宗及許文紅 2. 林哲偉、高新明、Omar Baigmirza、程天縱、龔汝沁、丁克華、張家麒、鄭文宗及許文紅
114年4月15日	解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案。	林哲偉、高新明、丁克華、程天縱、龔汝沁、張家麒、鄭文宗及許文紅
114年5月8日	本公司與百分之百持股之子公司志遠電子股份有限公司簡易合併案。	鄭文宗及許文紅
114年6月6日	1. 委任第六屆薪資報酬委員會成員案。 2. 委任第二屆提名委員會成員案。 3. 委任第二屆永續發展委員會成員案。	1. 龔汝沁、丁克華及程天縱 2. 丁克華、張家麒、鄭文宗及許文紅 3. 丁克華、程天縱、龔汝沁、鄭文宗及許文紅
114年7月15日	1. 由本公司新增連帶保證，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。 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。	1. 鄭文宗及許文紅 2. 鄭文宗及許文紅
114年8月6日	本公司為集團組織架構調整，擬向100%持有之子公司茂宣企業股份有限公司取得其持有之Future Electronics Inc. (Distribution) Pte. Ltd.之49%已發行之股份案。	鄭文宗及許文紅
114年10月13日	1. 訂定「民國114年度現金增資發行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。 2. 由本公司新增背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度案。 3. 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。 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。	1. 鄭文宗及許文紅 2. 鄭文宗及許文紅 3. 鄭文宗及許文紅 4. 鄭文宗及許文紅
114年11月4日	1. 第一次發行114年度限制員工權利新股暨員工獲配名單及股數核定案。 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。	1. 鄭文宗、許文紅及Omar Baigmirza 2. 鄭文宗及許文紅

民國114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
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	114.1.1-12.31	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。	4.96分
每年執行一次	114.1.1-12.31	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

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
每年執行一次	114.1.1-12.31	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	114.1.1-12.31	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	114.1.1-12.31	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	114.1.1-12.31	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114年度董事會及功能性委員會績效評估，業於民國115年3月31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114年度所有董事（9人）均有參與進修，總計84小時，平均每位董事進修時數達9.33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114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、取得或處分資產處理程序及資金貸與及背書保證作業程序。
- (3) 內部控制制度有效性之考核。
- (4) 稽核計畫執行情形。
- (5) 重大之資金貸與、背書或提供保證交易。
- (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) 企業併購計畫與交易之公平性、合理性。
- (11) 審核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。
- (12) 審核限制員工權利新股發行股數及非具本公司經理人身分之員工獲配名單及股數。

3. 最近年度（114年度）審計委員會開會9次【A】，獨立董事出席及運作情形如下

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	9	0	100%	114年5月28日改選續任
獨立董事	程天縱	9	0	100%	114年5月28日改選續任
獨立董事	龔汝沁	9	0	100%	114年5月28日改選續任
獨立董事	張家麒	9	0	100%	114年5月28日改選續任

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：

期別及召開日期	議案內容	證券交易法第14條之5所列事項
第二屆第三十二次 114年1月14日	捐贈「財團法人文擘基金會」案。	√
第二屆第三十三次 114年2月25日	1. 民國113年度營業報告書及財務報告案。	√
	2. 民國114年第一季簡式合併財務預測案。	
	3. 簽證會計師委任、報酬暨獨立性及適任性評估案。	√
	4. 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. 本公司與百分之百持股之子公司誠擘投資股份有限公司簡易合併案。	√
	6. 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。	√
第二屆第三十四次 114年4月15日	1. 民國113年度盈餘分派案。	√
	2. 解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案。	√
	3. 辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。	√
	4. 發行限制員工權利新股案。	√
	5. 「取得或處分資產處理程序」修正案。	√
	6. 「資金貸與及背書保證作業程序」修正案。	√
第二屆第三十五次 114年5月8日	1. 民國114年第一季合併財務報告案。	√
	2. 民國114年第二季簡式合併財務預測案。	
	3. 本公司與百分之百持股之子公司志遠電子股份有限公司簡易合併案。	√

期別及召開日期	議案內容	證券交易法第14條之5所列事項
<p>第三屆第一次 114年6月6日</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司為集團組織調整，向51%持股之子公司Future Electronics Inc.取得其100%持股之子公司Future Electronics Inc.(Distribution) Pte. Ltd.之51%已發行之股份，使其成為本公司51%直接持股之子公司案。 2. 本公司為集團組織架構調整，處分100%持股之子公司WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.予另一100%持股之子公司WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd.案。 3. 本公司對子公司WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd.增資案。 4. 本公司對重要子公司茂宣企業股份有限公司現金增資案。 	<p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p>
<p>第三屆第二次 114年7月15日</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司以增資發行新股之方式作為受讓日電貿股份有限公司新發行股份之對價，進行股份交換合作案。 2. 由本公司新增連帶保證，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。 3. 由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。 	<p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p>
<p>第三屆第三次 114年8月6日</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國114年第二季合併財務報告案。 2. 民國114年第三季簡式合併財務預測案。 3. 本公司「稅務政策」訂定案。 4. 本公司為集團組織架構調整，向100%持有之子公司茂宣企業股份有限公司取得其持有之Future Electronics Inc. (Distribution) Pte. Ltd.之49%已發行之股份案。 	<p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p>
<p>第三屆第四次 114年10月13日</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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. 本公司發行第一次海外無擔保轉換公司債案。 3. 由本公司新增背書保證，提供子公司向供應商取得購貨信用額度案。 4. 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。 5. 由本公司續予連帶保證，提供子公司向金融機構取得往來額度案。 	<p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">V</p>

期別及召開日期	議案內容	證券交易法第14條之5所列事項
第三屆第五次 114年11月4日	1. 民國114年第三季合併財務報告案。	√
	2. 民國114年第四季簡式合併財務預測案。	
	3. 「內部控制制度」修正案。	√
	4. 民國115年度稽核計畫案。	√
	5. 第一次發行114年度限制員工權利新股及非具本公司經理人身分之員工獲配名單及股數案。	√
	6. 民國113年度員工認股權憑證第二次發行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。	√
	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。	√
<p>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。</p>		

(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114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
114年4月15日	解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案。	丁克華、程天縱、龔汝沁、張家麒
<p>利益迴避原因：以上議案內容因與迴避董事有自身利害關係，謹依本公司「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獨立董事全體無異議照案通過，並提請董事會討論。</p>		

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，114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
114年01月14日	審計委員會	113年11月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年02月25日	座談會	113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. 113年12月稽核業務報告。 2. 113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。
114年04月15日	審計委員會	114年1月至2月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年05月08日	座談會	114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	114年3月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年06月06日	審計委員會	114年4月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年07月15日	審計委員會	114年5月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年08月06日	座談會	114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	114年6月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年10月13日	審計委員會	114年7月及8月稽核業務報告。	無意見，轉陳董事會報告。
114年10月15日	電子郵件	115年度內部稽核計劃提案之溝通。	無意見。
114年11月04日	座談會	114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. 114年9月稽核業務報告。 2. 115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。

(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，114年度歷次溝通情形摘述如下表：

日期	溝通重點	獨董建議
114年2月25日	<ul style="list-style-type: none"> ●就113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。
114年5月8日	<ul style="list-style-type: none"> ●就114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。
114年8月6日	<ul style="list-style-type: none"> ●就114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。
114年11月4日	<ul style="list-style-type: none"> ●就114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？	V	<p>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/)</p>	依守則規定運作，無差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	<p>(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股東關係(發言人或代理人)、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟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。</p>	無差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	<p>(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。</p>	無差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	<p>(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辦法」、「關聯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。</p>	無差異。

與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	運作情形		評估項目
	摘要說明	是 否	
無差異。	<p>(三) 本公司已於民國105年8月10日董事會決議通過訂定「董事會績效董事會整體方式」，並於民國109年8月7日修正，評估之範圍包括估之、專家估、委員評、董事會外部專業機構之量項目，含或下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會品質。 3. 董事會之結構。 4. 董事會之選任及持續進修。 5. 內部控制。 <p>本公司於年度結束後由股務單位負責執行對全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會成員之參考依據之一。</p> <p>本公司業於民國115年初分別完成民國114年度全體董事會、個別董事會、審計委員會、提名委員會、永續發展委員會及個別委員「貳」之治理報告之三項評估結果。各項評估內容請參閱本會執行情形。</p>	<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其進行之個別董事會之參考？</p> <p>評估項目：董事會績效評估並定每年將績效運用於個別董事會及提名董事會，並提報薪酬及薪資。</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、公司是否委任專業股務代理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) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√	(一) 本公司設有公司網站 (www.wtmec.com)，揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人查閱。	無差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程置公司網站等)？	√	(二) 本公司已架設繁體中文、簡體中文及英文三種語言之網頁，並提供各相關業務之專用電子郵件信箱；此外，本公司大資訊處理程序及重大資訊處理程序，平時由各權責單位依上述併業程序，及相關法令發布重大訊息，本公司除每月自結合併各季財務預測，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。	無差異。
(三) 公司是否於會計年度結束後兩個月內公告並定期限前提早公告，及於規定期限前三季財務報告與各月份營運情形？	√	(三) 本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告均依法令規定期限內完成公告及申報。	無差異。
八、公司是否有助於瞭解公司其他重要之權益、僱員關係、利害關係人之情事及風險之量、標準及執行責任之情形？	√	(一) 有關員工權益及僱員關懷等，請參閱本報「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運作情形，請參閱本報「貳、誠信經營與守則」、「誠信經營與守則」、「誠信經營與守則」及「誠信經營與守則」等資訊 (五) 推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展則差異情形及原因。	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>(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，請參閱本報「肆、營運概況之一、業務內容」。</p> <p>(六) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司民國114年度投保美金5,000萬元額之董事暨重要職員責任保險，截至年報刊印日止尚未到期，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。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。			<p>本公司已連續五屆（自第七屆起至第十一屆）獲得公司治理評鑑評核結果上市排名前5%之佳績，本公司將針對尚未得分項目，持續評估可能改善之方案。</p>

(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114年6月6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六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114年度實際召開4次會議。

薪資報酬委員會成員資料：

115年3月31日

身分別	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
	姓名				
獨立董事 (召集人)	龔汝沁		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。

工作重點：

- (1) 檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- (3) 審核員工認股權憑證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。
- (4) 審核限制員工權利新股具本公司經理人或董事身分之員工獲配名單及股數。

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114年6月6日至民國117年5月27日，最近年度（民國114年度）薪資報酬委員會開會4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	4	0	100%	114年6月6日委任連任。
委員	丁克華	4	0	100%	114年6月6日委任連任。
委員	程天縱	4	0	100%	114年6月6日委任連任。

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 第十一次 114年1月14日	1. 民國113年度經理人年終及績效獎金給付案。 2. 民國114年度經理人薪資報酬給付案。
第五屆 第十二次 114年2月25日	1. 民國113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 民國113年度個別董事酬勞分配案。
第六屆 第一次 114年10月13日	訂定「民國114年度現金增資發行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。
第六屆 第二次 114年11月4日	1. 第一次發行114年度限制員工權利新股具本公司經理人或董事身分之員工獲配名單及股數案。 2. 民國113年度員工認股權憑證第二次發行授予具本公司經理人或董事身分之員工名單、授予憑證單位數與所得認購股數案。
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：提請董事會討論，並經全體出席董事決議通過。	

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。目前本屆成員計三位，由董事長及二名獨立董事組成，由張家麒獨立董事擔任召集人及主席。

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114年6月6日至民國117年5月27日，最近年度（民國114年度）提名委員會開會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	張家麒	註	4	0	100%	獨立董事
委員	鄭文宗		4	0	100%	董事長
委員	丁克華		4	0	100%	獨立董事

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（一）董事資料相關內容。

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 第四次 114年2月25日	民國113年度董事會及功能性委員會績效評估案。
第一屆 第五次 114年4月15日	提名並審查第十一屆董事及獨立董事候選人名單案。
第二屆 第一次 114年7月15日	民國114年度董事進修計畫案。
第二屆 第二次 114年8月6日	註

註：本場會議無討論案，僅報告新任獨立董事專業資格及獨立性情形。

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：提請董事會討論，並經全體出席董事決議通過。

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，目前本屆成員計五位，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，現行分別由永續長孫萬力先生及財務長林冠男先生擔任組長，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114年6月6日至民國117年5月27日，最近年度（民國114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	<ul style="list-style-type: none"> 熟悉淨零排放與國際永續趨勢，具備規劃企業能力。 具備董事會永續治理觀念，熟悉公司治理及法令遵循。 轉型趨勢與永續策略，具備監督企業與供應鏈永續管理之能力。 理解應利害關係人議題，能就永續風險與轉型議題進行溝通與 具備董事會永續治理與法遵能力，能監督永續策略落實並與利害關係人有溝通。 精通企業永續變遷與ESG風險管理知識，能將氣候變遷與永續議題納入董事會決策。 具備規劃企業轉型策略之能力，且結合AI與自動化技術，推動企業永續發展。 掌握永續議題溝通與供應鏈管理能流，能與管理層及利害關係人有效交流，並監督企業策略落實。 具備企業永續與ESG風險管理知識，能評估氣候變遷及淨零轉型對企業營運之影響，並納入董事會決策。 精通優化財務稅務企業在永續經營過程承接，能確保企業在永續經營過程長遠中，兼顧財務穩健與利害關係人利益。 	4	0	100%	董事
委員	鄭文宗	<ul style="list-style-type: none"> 轉型趨勢與永續策略，具備監督企業與供應鏈永續管理之能力。 理解應利害關係人議題，能就永續風險與轉型議題進行溝通與 具備董事會永續治理與法遵能力，能監督永續策略落實並與利害關係人有溝通。 精通企業永續變遷與ESG風險管理知識，能將氣候變遷與永續議題納入董事會決策。 具備規劃企業轉型策略之能力，且結合AI與自動化技術，推動企業永續發展。 掌握永續議題溝通與供應鏈管理能流，能與管理層及利害關係人有效交流，並監督企業策略落實。 具備企業永續與ESG風險管理知識，能評估氣候變遷及淨零轉型對企業營運之影響，並納入董事會決策。 精通優化財務稅務企業在永續經營過程承接，能確保企業在永續經營過程長遠中，兼顧財務穩健與利害關係人利益。 	4	0	100%	董事長
委員	丁克華	<ul style="list-style-type: none"> 具備董事會永續治理與法遵能力，能監督永續策略落實並與利害關係人有溝通。 精通企業永續變遷與ESG風險管理知識，能將氣候變遷與永續議題納入董事會決策。 具備規劃企業轉型策略之能力，且結合AI與自動化技術，推動企業永續發展。 掌握永續議題溝通與供應鏈管理能流，能與管理層及利害關係人有效交流，並監督企業策略落實。 具備企業永續與ESG風險管理知識，能評估氣候變遷及淨零轉型對企業營運之影響，並納入董事會決策。 精通優化財務稅務企業在永續經營過程承接，能確保企業在永續經營過程長遠中，兼顧財務穩健與利害關係人利益。 	4	0	100%	獨立董事
委員	程天縱	<ul style="list-style-type: none"> 具備董事會永續治理與法遵能力，能監督永續策略落實並與利害關係人有溝通。 精通企業永續變遷與ESG風險管理知識，能將氣候變遷與永續議題納入董事會決策。 具備規劃企業轉型策略之能力，且結合AI與自動化技術，推動企業永續發展。 掌握永續議題溝通與供應鏈管理能流，能與管理層及利害關係人有效交流，並監督企業策略落實。 具備企業永續與ESG風險管理知識，能評估氣候變遷及淨零轉型對企業營運之影響，並納入董事會決策。 精通優化財務稅務企業在永續經營過程承接，能確保企業在永續經營過程長遠中，兼顧財務穩健與利害關係人利益。 	4	0	100%	獨立董事
委員	龔汝沁	<ul style="list-style-type: none"> 具備董事會永續治理與法遵能力，能監督永續策略落實並與利害關係人有溝通。 精通企業永續變遷與ESG風險管理知識，能將氣候變遷與永續議題納入董事會決策。 具備規劃企業轉型策略之能力，且結合AI與自動化技術，推動企業永續發展。 掌握永續議題溝通與供應鏈管理能流，能與管理層及利害關係人有效交流，並監督企業策略落實。 具備企業永續與ESG風險管理知識，能評估氣候變遷及淨零轉型對企業營運之影響，並納入董事會決策。 精通優化財務稅務企業在永續經營過程承接，能確保企業在永續經營過程長遠中，兼顧財務穩健與利害關係人利益。 	4	0	100%	獨立董事

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 第五次 114年2月25日	註
第一屆 第六次 114年5月8日	註
第二屆 第一次 114年8月6日	2024年度永續報告書案。
第二屆 第二次 114年11月4日	註

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與國際財務報導準則（IFRS）永續揭露準則導入計畫執行情形。

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：提請董事會討論，並經全體出席董事決議通過。

(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	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>一、公司是否建立治理架構專職專人推動永續發展並由管理層處處理導情形？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>無差異。</p>
		<p>摘要說明</p>	<p>環境於業於董 全公司目標，業於董 健全發展目標，業於董 經營理念，以達永續發展 永續經營體制，以達永續 發展委員會」，係隸屬於 董事會至少三名董事及三 名獨立董事組成，半數以 上為獨立董事，由董事長 及「風險管理小組」兩組 成員擔任小組長，以落實 永續發展委員會之職責， 本公司為落實永續經營理 念，健全發展目標，業於 董 事會決議通過設立「永 續發展委員會」，係隸屬 於董事會至少三名董事及 三名獨立董事組成，半數 以上為獨立董事，由董事 長及「風險管理小組」兩 組成員擔任小組長，以落 實永續發展委員會之職責 ，本公司為落實永續經營 理念，健全發展目標，業 於董事會決議通過設立 「永續發展委員會」，係 隸屬於董事會至少三名 董事及三名獨立董事組 成，半數以上為獨立董 事，由董事長及「風險 管理小組」兩組成員擔 任小組長，以落實永續 發展委員會之職責。</p> <p>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，健全發展目標，業於董事會決議通過設立「永續發展委員會」，係隸屬於董事會至少三名董事及三名獨立董事組成，半數以上為獨立董事，由董事長及「風險管理小組」兩組成員擔任小組長，以落實永續發展委員會之職責。</p> <p>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、研發、物流、資訊、文暉教育基金會及福委會等，再加上擔綱專業認證機構、永續發展輔導等單位，以便完善落實ESG台灣體制及接軌國際規範。</p> <p>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、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。</p> <p>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。</p> <p>5. 永續發展小組已於114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，且視需要訂定檢討方案，以落實公司永續發展之理念與推動。</p>

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形									
評估項目	是否	摘要說明									
		是	否	<p>6. 本公司已於114年8月發行「2024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。</p>							
二、公司是否依重大性原則，進行與社會及公司營運相關之風險管理政策或策略？	V	<p>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。</p> <p>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：</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>重大議題</td> <td>風險評估項目</td> </tr> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全</td> </tr> </tbody> </table> <p>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2024永續報告書P.125~128。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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、標準的及方案，並由各權責單位執行，於管理審查討論成效，確保持續改善。 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。 持續執行職業安全衛生政策，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。 	風險管理政策		重大議題	風險評估項目	環境	氣候變遷	社會	職業安全
風險管理政策											
重大議題	風險評估項目										
環境	氣候變遷										
社會	職業安全										
			無差異。								

與上市企業永續發展守則差異情形及原因	運作情形		
	摘要說明		
評估項目	是 否		
公司治理 社會經濟法規遵循 利害關係人溝通	是	<p>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。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 <p>本公司致力於保障客戶、股東及合作夥伴的權益，提供安全可靠之產品及服務。在架構設計上，我們針對核心服務採用在叢集化與多點式服務，消除單點失效風險（SPOF），確保在面臨突發狀況或不可抗力因素時，服務仍能維持不間斷運作。</p> <p>為保護資產免於受到危害並落實資訊安全的三要素（機密性、完整性、可用性），建立了多面向的防禦：</p> <ol style="list-style-type: none"> 深耕資安：藉由定期社交工程訓練、針對生成式AI等新興威脅的專項宣導與不定期社交工程演練提升全員工資安全意識，並嚴格執行《資安守則》與標準通報流程。 端點與邊界防護：全面部署端點偵測與應變（EDR）機制，並結合具備應用程式辨識與整合功能的次世代防火牆，主動抵禦外部入侵，並逐步導入零信任（Zero Trust）網路架構，強化存取控制。 <p>詳細資訊請參考本公司網站 (https://www.wtmec.com/corporate-governance/risk-management/information-risk/)。</p>	

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形										
評估項目	是	摘要說明										
		否										
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？	V	<p>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。針對貪腐的採取零容忍政策，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。</p> <p>公司內部要求落實誠信道德培訓，本集團於114年進行「誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies)」訓練，共計7,723位員工完成課程。</p> <p>此外，新人到職教育訓練時進行有關「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為守則」、「誠信經營守則」、「供應發展」、「道德行為守則」、「誠信經營守則」及「供應發展」之重要管理規章課程宣導。</p> <p>114年度誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies) 教育訓練總時數7,723小時，受訓人員達7,723人次；另文暉科技承攬商員工計23人完訓。</p> <table border="1" data-bbox="884 595 1023 1301"> <thead> <tr> <th></th> <th>應訓人數</th> <th>完訓人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>正職人員</td> <td>7,723</td> <td>7,723</td> </tr> <tr> <td>承攬商人員</td> <td>23</td> <td>23</td> </tr> </tbody> </table>		應訓人數	完訓人數	正職人員	7,723	7,723	承攬商人員	23	23	
	應訓人數	完訓人數										
正職人員	7,723	7,723										
承攬商人員	23	23										
		<p>(一) 本公司114年起正式採用世界企業永續發展協會 (WBCSD) 與世界資源研究所 (WRI) 共同發布之《溫室氣體盤查標準：企業核算與報告標準》(GHG Protocol Corporate Standard) 進行盤查，組織邊界擴大至母公司及合併財務報表範圍內所有子公司，相關數據預計於115年4月由第三方BSI英國標準協會台灣分公司依據ANAB認可之程序完成確信，其中範疇一、二及範疇三類別3 (燃料與能源相關活動) 為有限保證等級 (Limited Assurance)。</p>	無差異。									

與上市櫃公司永續發展守則差異情形及原因		運作情形										
評估項目	是	摘要說明										
		否										
(二) 公司是否致力於提升能源效率及減少對環境之衝擊？	V	<p>(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用比率、優先採購綠色產品及提高效率、加裝各項設備節電控制器、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。</p> <p>1. 114年單位營業額用電量密集度為21.36度/百萬元，因114年查證範圍擴大至全集團，用電密集度查證範圍與113年不同，不具直接可比性。115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。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用電 (度)</th> <th>營業額用電量 (度/百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>2,927,311</td> <td>3.051</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>25,163,054</td> <td>21.36</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：113年度查證範圍為台灣區、香港、新加坡物流中心，114年度查證範圍擴大至全集團營運據點，已委由BSI英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan) 查證</p> <p>2. 114年台灣區綠色採購申報總金額為新台幣5,099萬元，相較113年度(新台幣1,428萬元)增加257%，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1,431萬元，相較113年度(新台幣1,048萬元)增加136%。</p> <p>3. 提供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。</p> <p>4. 113年度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持續運作，114年度計發電115,840度，所發電力以自發自用為主。</p>	年度	總用電 (度)	營業額用電量 (度/百萬元)	113	2,927,311	3.051	114	25,163,054	21.36	無差異。
年度	總用電 (度)	營業額用電量 (度/百萬元)										
113	2,927,311	3.051										
114	25,163,054	21.36										
(三) 公司是否評估氣候變遷的潛在風險與機會，並採取在氣候相關議題之因應措施？	V	<p>(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，相關資料請參閱本年報「貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之上市櫃公司氣候相關資訊」。</p>	無差異。									

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形																										
評估項目	是否	摘要說明																										
		是	否																									
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、溫室氣體總量、溫室氣體減量、溫室氣體其他廢棄物或少用水之政策？</p>	V	<p>(四) 本集團個體公司及合併報表子公司各營運據點業依GHG Protocol Corporate Standard規範，完成溫室氣體範疇一、二、三之盤查，並通過BSI英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan Branch, BSI Taiwan) 外部查證。</p> <p>1. 最近2年溫室氣體排放量 (市場別) 如下：</p> <table border="1"> <thead> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>113 (查證地區)</td> <td>101.7286</td> <td>1,388.7021</td> <td>0.0017</td> <td>19,956.2623</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1,490.4307</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114 (查證地區)</td> <td>1,048.6029</td> <td>6,481.1154</td> <td>0.0064</td> <td>2,948.1183</td> </tr> <tr> <td></td> <td>7,529.7183</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 114年因擴大盤查邊界至全集團營運據點，故溫室氣體範疇一、二排放量 (7,529.7183公噸CO₂e) 較113年度增加6,039.2876公噸CO₂e；惟與113年度全集團自主盤查數據 (7,446.02 CO₂e-t) 相比，增幅增加約0.99%。</p> <p>3. 另範疇三部分，114年度已完成7個類別之盤查，盤查範圍依不同類別盤查不同國家及地區，包含「燃料及能源相關活動」(類別3)、「資本貨物」(類別2)、「上游運輸及配送」(類別4)、「營運中產生之廢棄物」(類別5)、「商務旅行」(類別6)、「員工通勤」(類別7)及「下游運輸及配送」(類別9)，排放量合計86,167.3494公噸CO₂e，較113年度增加62,976.5102公噸CO₂e，主因組織邊界擴大致運輸配送量大幅增加，另員工通勤擴大盤查邊界所致。其中全集團「燃料及能源相關活動」(類別3)已納入第三方BSI查證，排放量為2,948.1183公噸CO₂e；其餘盤查類別為內部自主盤查。</p> <p>4. 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</p>	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)	113 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623		1,490.4307				114 (查證地區)	1,048.6029	6,481.1154	0.0064	2,948.1183		7,529.7183				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)																								
113 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623																								
	1,490.4307																											
114 (查證地區)	1,048.6029	6,481.1154	0.0064	2,948.1183																								
	7,529.7183																											

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展實踐情形及原因
	是	否	
			<p>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，114年度起溫室氣體盤查外部查證範圍擴大至集團個體公司及合併報表子公司各營運據點。</p> <p>5. 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，114年度擴大查證範圍至集團個體公司及合併報表子公司各營運據點，後續年度將持續追蹤盤查，以確認是否落實集團減量目標。</p> <p>6. 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量改善方案作參考，並承諾致力於以下事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 提高營運設施的能源效率。 (2) 投資可再生能源和其他替代性可再生能源憑證。 (3) 調查評估和購買綠色能源或採購綠電憑證。 (4) 鼓勵外包運輸車隊採用電動卡車。 (5) 與供應商和其他利益相關者合作，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。 <p>7. 文晔台灣區於2025年度與能源公司簽約購買綠電297,493度，可宣告抵用市場別碳排放量141.0117t-CO₂e，美國區2025年度計採購綠電憑證200張（200MWh），另美國地區114年度計採購綠電憑證200張（200MWh），另美國地區114年度計採購綠電憑證200張（200MWh），可宣告抵減美國地區47,4400 CO₂e-t之碳排放量，將再逐步提升再生能源使用比例，以達2050年淨零排放目標。</p>

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因									
	是	否										
		<p>摘要說明</p> <p>8. 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%，114年完成用水量盤查地區之取水量總計108.83ML（盤查地區為：台灣區、香港、韓國、中國、美國、加拿大），其中台灣區中和總部113年與114年均經外部查證，114年取水量為11.2080ML，相較113年（12.28 ML）減少8.74%，將持續與管理委員會溝通，並持續進行員工宣導，進行相關之節水改善措施。</p> <p>最近2年台灣中和查證地區用水量如下：</p> <table border="1"> <thead> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>12.281</td> <td>0.0007235</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>11.208</td> <td>0.0006603</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：114年查證範圍與113年相同，為台灣區中和總部辦公室，因114年數據未經BSI確信，實際數據以ESG報告為準。</p> <p>9. 2025年文晔集團廢棄物盤查統計範圍除台灣據點、香港及新加坡物流中心外，亦擴大至涵蓋中國之所有營運據點，民生廢棄物總量為213.18公噸；在資源回收方面，台灣區包含IC、硬碟及南崁倉儲之回收廢棄物總計約5.08公噸，100%請合格廠商進行循環再生利用。同時也針對廢棄物處理所產生之間接溫室氣體排放進行計算。本年度台灣、中國、香港及新加坡據點因民生廢棄物產生範疇三碳排放量總計為72.4771公噸CO₂e。在文晔臺灣各營運據點及香港、新加坡物流中心統計之廢棄物部分，民生廢棄物由2024年之125.07公噸增加至2025年之128.72公噸，主要因統計範圍內員工人數增加所致；未來將持續追蹤分類管理與數據追蹤，透過提升資源利用率，持續改善集團廢棄物處理的環境保護績效，最近3年廢棄物數量如下：</p>	年度	總用水量 (百萬公升)	單位面積用水量 (百萬公升/m ²)	113	12.281	0.0007235	114	11.208	0.0006603	
年度	總用水量 (百萬公升)	單位面積用水量 (百萬公升/m ²)										
113	12.281	0.0007235										
114	11.208	0.0006603										

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因																				
	是	否																					
摘要說明	<table border="1"> <thead> <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>再生利用有害廢棄物 (IC廢棄物)</th> <th>合計 (公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>125.444</td> <td>6.98</td> <td>0.09</td> <td>132.47</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>125.0673</td> <td>21.5088</td> <td>0.87</td> <td>147.4461</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>213.168</td> <td>4.2039</td> <td>0.88</td> <td>218.2519</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：113年度盤查範圍為台灣區及香港物流中心、新加坡物流中心，114年度盤查範圍擴大增加中國區營運據點。</p> <p>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、114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。</p> <p>註3：113年度再生利用量增加，主因為當年度集中執行紙張水銷作業後進行再利用。因該類廢棄物係累積達一定數量後始統一處理，故114年度未達處理週期，再生利用量相應減少。</p> <p>114年廢棄物總計為218.26公噸，較113年增加48.0%，主因114年盤查範圍擴大增加中國區營運據點（新增約84.4473公噸）。扣除新增邊界後，原統計範圍據點之民生廢棄物由125.07公噸增至128.72公噸，係因統計範圍內員工數量人數增加所致，將持續追蹤減量及分類管理措施成效。</p> <p>10. 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，並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。</p>		年度	員工生活非有害廢棄物	再生利用非有害廢棄物	再生利用有害廢棄物 (IC廢棄物)	合計 (公噸)	112	125.444	6.98	0.09	132.47	113	125.0673	21.5088	0.87	147.4461	114	213.168	4.2039	0.88	218.2519	
年度	員工生活非有害廢棄物	再生利用非有害廢棄物	再生利用有害廢棄物 (IC廢棄物)	合計 (公噸)																			
112	125.444	6.98	0.09	132.47																			
113	125.0673	21.5088	0.87	147.4461																			
114	213.168	4.2039	0.88	218.2519																			

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形								
評估項目	是否	摘要說明								
		四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法律法規及國際人權公約，制定與人權管理之程序？	是	否	<p>本集團致力於促進和諧的勞動環境，善盡企業社會責任，支持並遵守循「世界人權宣言」、「聯合國全球契約」及「國際勞工公約」等國際人權公約所揭露之原則，再加上「勞動基準法」及「勞工保險法」等相關法律，以保障勞工之基本權益。如有應承攬戶簽訂之合約，均符合當地法令，並維護社會公益。此外，與承攬戶簽訂之合約，亦承諾保障勞工之安全、健康及福利。本集團並設有專人負責處理勞工之投訴，並確保其得到公正、公平的處理。此外，本集團亦設有專人負責處理承攬戶之投訴，並確保其得到公正、公平的處理。</p> <p>112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文暉學院，員工可隨時瀏覽相關線上課程。</p> <p>114年實際推動之人權教育訓練：本集團於114年進行全體員工「誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies)」訓練，內容涵蓋人權議題，共計7,723人次完成課程。</p> <table border="1"> <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
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										

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形															
評估項目	是	V	<p>(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。</p> <p>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47.0%，女性主管佔主管職的比例亦達42.2%，落實友善職場之女性力賦能。</p> <p>主管人員占比（依性別）</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>性別</th> <th>占比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女</td> <td>42.2%</td> </tr> <tr> <td>男</td> <td>57.8%</td> </tr> </tbody> </table> <p>主管人員占比（依年齡別）</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年齡別</th> <th>占比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>30歲以下</td> <td>4.6%</td> </tr> <tr> <td>31~49歲</td> <td>61.6%</td> </tr> <tr> <td>50歲以上</td> <td>33.8%</td> </tr> </tbody> </table>	性別	占比	女	42.2%	男	57.8%	年齡別	占比	30歲以下	4.6%	31~49歲	61.6%	50歲以上	33.8%
	性別	占比															
女	42.2%																
男	57.8%																
年齡別	占比																
30歲以下	4.6%																
31~49歲	61.6%																
50歲以上	33.8%																
否																	
摘要說明																	

與上市企業永續發展守則差異情形及原因	運作情形		
	是	否	摘要說明
評估項目	是	否	<p>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。</p> <p>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，不僅達到留才目的，更協助同仁透過小額儲蓄、累積財富，照顧員工未來退休生活。</p> <p>2. 本集團員工福利措施： 請參閱本報「肆、營運概況之五、勞資關係」。</p> <p>(三) 本集團2025年依據 Occupational Safety and Health Administration (OSHA) 職業安全指標計算方式，可記錄職業傷害比率 (TRIR) 為0.16、損失工時之失能傷害發生頻率 (LTIR) 為0.12，嚴重率 (SR) 為17.51天 (每百萬工時損失天數)。本年度共記錄12起可記錄職業傷害案件，其中主要發生原因為以墜落傷害 (如跌倒) 與人因工程傷害 (如抬舉搬運)，事故主要發生於倉儲區及操作現場。追求零災害 (Zero Harm) 為集團長期目標。我們將持續加強通報機制與加強安全措施，同時通過宣導增強員工自主辨識風險的能力，116年的管理目標為TRIR小於0.15；LTIR小於0.10；SR小於15.00。</p> <p>1. 職場安全管理與消防安全措施： 職場環境與安全管理：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。實施嚴格門禁識別與訪客實名登記制，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；每夜間執行電源安全巡查，確保能源節約與電安設施維護與安全申報；每半年定期進行各項安全檢查及維護。法</p>
			無差異。

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因									
	是	否										
評估項目	<p>摘要說明</p> <p>消防安全預防與演練：劃分責任區域並落實每月定期點設備巡檢；每年3月及7月實施自衛消防編組演習，並派員參與園區逃生疏散機制，以強化員工緊急應變與逃生能力。</p> <table border="1"> <tr> <td>每日</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 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> <ul style="list-style-type: none"> 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 心理師諮詢服務 </td> </tr> <tr> <td>每季</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 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> <ul style="list-style-type: none"> 實施自衛消防演練 地毯環境清潔工程 </td> </tr> <tr> <td>每年</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 測試、保養、維護各項消防安全設備 召開職業安全衛生會議，審議、協調及建議相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 空調設備保養 辦公室消毒 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 檢查建物公共安全 </td> </tr> </table>		每日	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 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 心理師諮詢服務 	每季	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 實施自衛消防演練 地毯環境清潔工程 	每年	<ul style="list-style-type: none"> 測試、保養、維護各項消防安全設備 召開職業安全衛生會議，審議、協調及建議相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 空調設備保養 辦公室消毒 	<ul style="list-style-type: none"> 檢查建物公共安全 	<p>員工健康防護與安全管理：</p> <p>本公司致力於建構全方位的員工健康管理體系，亦設置專職健康管理師以協助同仁進行專業諮詢。透過健康數據分析，我們能掌握員工整體健康狀況，並依據風險程度實施分級管理。針對高風險員工，我們主動安排醫師進行一對一的關懷。為提升員工的健康意識，我們須與專業人士合作，提供包含心理師、物理治療師及心理師等專業諮詢管道。我們適時給予有需求的員工協助、關懷及情緒支持，以提升職場環境的健康與善程度。</p>
每日	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 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 心理師諮詢服務 										
每季	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> 實施自衛消防演練 地毯環境清潔工程 										
每年	<ul style="list-style-type: none"> 測試、保養、維護各項消防安全設備 召開職業安全衛生會議，審議、協調及建議相關安全衛生事項，制定年度安全衛生計畫 空調設備保養 辦公室消毒 	<ul style="list-style-type: none"> 檢查建物公共安全 										

與上市企業永續發展守則差異情形及原因	運作情形		
	<p>摘要說明</p>	<p>否</p>	<p>是</p>
	<p>在緊急應變方面，本公司各辦公室均已建立完善的救護通報窗口及培訓救護種子人員。大樓內設置有自動體外心臟電擊去顫器（AED）並加強宣導，確保緊急狀況發生時能啟動有效的救護引導機制。此外，各工作場所定點配置血壓計，鼓勵同仁隨時關心自身健康，落實職場安全防護與健康監測。</p> <p>3. 員工眷屬照護與健康促進： 為落實全方位員工照護並延伸至家庭支持系統，本公司高度重视員工眷屬之健康福祉，提供眷屬比照在職員工享有健康檢查自費優惠方案，以期員工能無後顧之憂地投入工作。針對每年秋冬流感高峯期，本公司除定期宣導並鼓勵同仁接種流感疫苗外，亦積極推動早期防治觀念，以有效降低感染併發重症之風險。此外，我們透過多元管道調查員工需求，規劃家庭接種東洋流感疫苗。此外，我們透過與回饋調查，結合時事與健康趨勢持續優化課程內容，致力於提升員工及其家庭之身心健康知能。</p> <p>4. 健康多元活動推廣 本公司致力於打造活力職場，設置員工專屬多功能教室，並與專業講師合作開設多元體適能課程。除積極推廣各類運動社團外，定期舉辦全國性路跑、健行集點及健康護照等活動，藉此鼓勵員工培養規律運動習慣，有效提升自我健康管理意識。</p> <p>5. 勞工健康保護四大計畫及專用哺乳室： (1) 異常工作負荷促進發疾病預防計畫 落實各級主管對員工身心狀況之主動關懷機制，倘發現員工有健康疑慮或異常工作負荷情形，即時通報健康管理師介入協助。並結合每月臨場醫師服務，安排專業健康諮詢及負荷風險評估，以預防過勞相關疾病發生。</p> <p>(2) 執行職務遭受不法侵害預防計畫 於工作場所張貼宣導海報，並於工作規則中明訂申訴專線及電子信箱，建立完善的職場暴力、性騷擾及跟蹤騷擾防治機制。除正</p>		

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	<p>式訴管道外，本公司亦提供專業心理諮詢服務，針對因顧慮而尚未正式申訴之同仁，若於諮詢中發現疑似遭受不法侵害案例，亦將納入紀錄並進行後續追蹤與當面溝通。為保障申訴人權益，本公司嚴格執行保密原則，絕不洩露當事人身分資訊。針對申訴案件，均依循「執行職務遭受不法侵害預防指引」詳實記錄處理歷程，相關書面紀錄確實保存三年，以建構友善安全之職場環境。</p> <p>(3) 因人因性危害預防計畫 鑑於久坐式座椅、立式掃地機、智慧導勢固定等物可能引發之肌肉骨骼疾病，本公司配置升降辦公桌與可調式座椅，讓員工依需求調整工作姿勢，維持正確清潔姿勢；另設置有智慧掃地機，減少長時間重複動作之危害。此外，定期透過健康專欄宣導與舒緩運動，並聘請專業物理治療師提供一對一諮詢，指導正確姿勢與物理治療協助。</p> <p>(4) 母性健康保護計畫 本公司採正常工時制，無輪班或夜間工作。除依法提供產檢假、產後及育嬰留停外，為協助女性同仁兼顧工作與育兒，針對懷孕、產後及哺乳期間，提供專業健康安全諮詢、優先停車位等友善措施，圖書區亦有育兒相關書籍。符合法規之溫室（集乳室），設有門禁管制、全天候空調與完善消毒設施，確保隱私與安全；室內配備母乳專用冰箱、冷凍櫃及消毒器等貼心設備，全力支持母性健康保護。</p> <p>(四) 本集團由專責單位建立訓練發展藍圖 (Training & Development Roadmap) 據以發展年度訓練計畫，依照功能屬性與職級別設計課程，提升員工專業能力及知識技能。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 	無差異。

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形	
評估項目	是	摘要說明	
		否	
(五) 針對產品與服務之顧客隱私、安全、銷售及國際保護政策及人權相權？	是	否	<p>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，以驅策主管引領部屬達成組織目標。</p> <p>(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擊元礦產政策，作為永續供應鏈之政策，並且公司強化綠色生產環境保護產品之推廣，使客戶能兼具前瞻及永續的概念，設計與客戶對產品之耗、高服務提出之訴求，由權責單位分析原因，以進行後續之改善與追蹤。</p>
(六) 公司是否訂定供應商在或供應商衛生或安全等議題及其人權、職權、勞動規範，及環境、勞工、消費者、誠信經營、環境、健康與安全等不重大缺失或違法情形？	是	否	<p>(六) 本公司的目標是與持有共同理念的供應商進行長遠合作，因此在商企管理層面下，針對供應商訂有「供應商行為守則」並要求簽回「供應過重業社會責任承諾書」及填寫「實務、勞工、消費者、誠信經營、環境、健康與安全等不重大缺失或違法情形」，採購單位透過自評表，採購單位與安評同等面向中的相關風險，進而規劃提升庶務供應商永續認知，避免出現大為保持採購品質，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級評核廠商進行追蹤改善。113年評鑑範圍由台灣及中國區，以確保供應穩定性及採購品質。114年評鑑範圍由台灣及中國區，(含香港)進一步擴大至新加坡區，評鑑供應商總數達176間供應商，合格(C級以上)比率達100%，其中A級供應商占73.9%。有三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。未來相關評鑑規範亦將</p>

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因														
	是	否															
摘要說明	<p>逐步推廣並納入其他海外營運據點，以強化供應鏈管理與永續經營基礎。</p>																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>評鑑等級</th> <th>供應商家數</th> <th>後續管理作為</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A級 (80分以上)</td> <td>130</td> <td>優先採購</td> </tr> <tr> <td>B級 (70~79分)</td> <td>43</td> <td>維持正常採購</td> </tr> <tr> <td>C級 (60~69分)</td> <td>3</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。若仍無法達到要求時，取消供應商資格。</td> </tr> </tbody> </table>			評鑑等級	供應商家數	後續管理作為	A級 (80分以上)	130	優先採購	B級 (70~79分)	43	維持正常採購	C級 (60~69分)	3	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
評鑑等級	供應商家數	後續管理作為															
A級 (80分以上)	130	優先採購															
B級 (70~79分)	43	維持正常採購															
C級 (60~69分)	3	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。若仍無法達到要求時，取消供應商資格。															

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形	
評估項目	摘要說明		與上市企業永續發展守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參照國際通用之報告編製或指引人員編製永續報告書？公司非財務報告是否取得獨立方意見？	是	<p>期能透過具體的監督機制，帶動供應鏈上下游共同提升競爭力。供應商大會將推動永續發展效益的最大化。對承攬商安全衛生承諾書，同時要求施工安全須遵守本公司「道德價值與從業行為規範」，並要求其派駐本集團之工作人員確實受過相關道德教育訓練。</p> <p>本集團於採購貨物時，皆需遵循環保法規及衝突礦產等產業規定；此外，與本公司往來之大型國際性供應商之官方網站，亦有揭露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、社會面向及治理面向的要求，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。</p>	無差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有文彙科技股份有限	否	<p>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。</p> <p>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114年8月31日前上傳至公開資訊觀測站及公司網站。</p>	本公司永續發展實務守則，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。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	是	<p>1. 公益願景與組織運作</p> <p>文晔集團致力於整合企業資源，落實社會參與。以「文晔科技」及「財團法人文晔基金會」為核心平台，在追求本業誠信經營、客戶服務與股東權益之餘，積極投入社會回饋。為確保公益資源有效配置，基金會執行長定期向董事會彙報營運成效，2025年度會務執行情形業於2026年1月29日向董事會完成報告，建立透明且具公信力的治理架構。</p>	

評估項目	運作情形		與上市企業永續發展守則差異情形及原因
	是	否	
策略轉型：深化文化永續與多元共融			
文暉基金會由董事長楊明記領導，深耕偏鄉弱勢群體教育等。隨ESG永續意識提升，為進一步將影響力擴及多元包容、文化韌性及國際化發展，基金會於2024年度啟動戰略轉型：			
(1) 組織調整：2024年5月2日經董事會通過改隸案。			
(2) 行政核准：2024年8月12日獲教育部許可改隸屬文化部。			
(3) 更名登記：2024年9月18日經法院准予法人變更登記，正式更名為「財團法人文暉基金會」。			
此次轉型指標性地結合了「文化」與「教育」雙支柱，期許透過資源整合，為社會創造更豐富的文化價值與永續動能。			
3. 社會參與成果與績效			
2025年度，文暉科技與基金會之社會投入總金額達新台幣1,838萬元。透過自辦活動與策略性捐贈，深耕四大領域，持續創造社會價值：			
(1) 人文素養培育與美學扎根：文暉深信文化與藝術是翻轉教育的關鍵。透過「遠鄉閃閃—文暉校園攝影深耕計畫」，帶領偏鄉學子藉由鏡頭捕捉在地視角，從攝影藝術中建立自我認同；同時投入「遠鄉視訊伴讀計畫」，以深度閱讀縮短城鄉知識落差。此外，支持均一國際教育實驗學校—人文藝術文化素養計畫，致力於在正規教育中植入美學基因。			
(2) 在地文化傳承、社區關懷與共榮：文暉關注地方永續與文化脈絡的連結，透過贊助雲林縣拯民國小公辦民營計畫，將創新教學與地方文化保存並重。在跨區域社區關懷方面，本年度針對香港大埔宏福苑火災提供專案捐助，協助居民災後重建及優化社區環境，落實深耕在地承諾。同時，設立「政大社科院文暉青年領袖培育基金」，致力拓展學子國際視野，淬煉新世代領袖。			
(3) 藝術永續與跨界文化交流：呼應基金會改隸文化部之願景，積極驅動藝術與土地的對話。透過支持台灣好基金會「神農計劃」落實土地與校園的連結，並贊助Taiwan Connection「音樂家至偏鄉推廣音樂講堂計畫」，將古典音樂帶進偏鄉校園。同時，協助財團法人江賢二藝術文化基金會維運「台東江賢二藝術園區」，並贊助「台北大師星秀音樂節」，打造接軌國際的藝術與文化交流平台。			
(4) 健康文化推廣與社會共融：在關懷大眾健康與支持競技精神層面，文暉支持臺大醫學院發展基金及好心肝基金會診間服務經費，提升醫療服務韌性。此外，亦贊助彰化平和國小合唱團代表台灣爭取國際藝術榮耀，並支持中華民國超級馬拉松運動協會選手張家鈞征戰2025法國世錦賽，展現台灣堅毅的體育精神。			
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/ 。			

與上市企業永續發展守則差異情形及原因	運作情形	
	是	否
評估項目	摘要說明	
<p>(二) 環保：</p> <p>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。</p>		
<p>本集團屬於無工廠之電子零件通路商，主要以辦公室及倉庫推動環保為重點。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日至116年10月14日。</p> <p>本集團秉持循環經濟理念，針對營運特性規劃各項環保措施，涵蓋物流包材循環、IC廢棄物管理、辦公室減廢、廚餘回收、紙袋塑膠袋回收及綠色會議等面向，致力降低營運活動對環境之影響，各項措施推動情形說明如下：</p>		
<p>1. 物流包材循環 積極執行進貨空箱回收再利用，物流作業選用之包材皆為可回收再生物料或可自然分解材質，減少使用非環保物料，降低對環境生態之影響。</p>		
<p>2. IC廢棄物管理 因公司營運過程中產生之廢棄物主要為樣品IC廢棄物及一般事務性廢棄物，為有效落實廢棄物管理與資源循環，114年於台灣地區實施IC廢棄物集中管理制度，確保廢棄物經由合格業者妥善處理。114年度共處理0.88公噸IC廢棄物，較113年度(0.87公噸)略為提升。</p>		
<p>3. 辦公室減廢措施 辦公室推動電子化作業，宣導同仁以電子郵件傳遞、文件掃描存檔等方式減少紙張使用，加速邁向無紙化目標。日常管理方面，持續減少採購一次性消費品、優先使用耐久性產品，並加強對同仁之減廢減碳宣導，落實垃圾分類及資源回收。可再利用之辦公室傢具、電器及資訊設備等資源，捐贈予社福團體或交由合法廢棄物處理機構回收再利用，避免資源浪費。</p>		
<p>4. 廚餘回收計畫 為減少垃圾量、降低環境污染並促進資源循環，本公司於台灣中和總部推動廚餘回收計畫。於蔬食活動及外燴活動期間，各樓層垃圾間設置廚餘及餐盤回收桶供同仁使用，活動結束後統一集中回收處處理，落實廚餘資源化再利用。</p>		
<p>5. 紙袋塑膠袋回收計畫 持續推動紙袋及塑膠袋回收計畫，將可重複利用之紙袋及塑膠袋供同仁自由取用，並規劃與新北中和總部大樓管理委員會合作推廣。未來亦將此措施擴展至海外據點，共同達成資源循環與減少廢棄物之目標。</p>		
<p>6. 綠色會議 本集團將減廢計畫延伸至公司內各式會議活動，採行無塑且無一次性用品之會場佈置原則，不使用免洗餐具及塑膠袋；場地佈置採用仿真花飾品以增加重複使用性，並以玻璃水杯取代寶特瓶裝水，逐步邁向塑膠零使用之目標。</p>		

與上市企業永續發展守則差異情形及原因		運作情形
評估項目	是 否	摘要說明
7. 社區環境參與	否	<p>本集團持續投入社區環境綠化、生態保護及資源循環共享等活動。114年度認養新北市石門區白沙灣、麟山鼻、麟山鼻漁港旁沙灘、麟山鼻步道及金山區中角沙珠灣等海灘，定期辦理淨灘活動，全年度投入新台幣約80萬元於海灘認養及環境保育。</p> <p>除響應新北市政府淨灘號召外，本集團亦擴大邀請供應商、客戶等合作夥伴，以及金山區里民、文暉員工與眷屬共同參與，114年度累計853人次投入淨灘公益行動。</p> <p>(三) 人權：</p> <p>本集團重視利害關係人之權益，在公司網站設置利害關係人專區以提供良好之溝通平台，藉以瞭解利害關係人之合理期望及需求，不論是經濟面、社會面與環境面之提問、申訴或建議等內外議題，本集團都秉持誠信原則妥適處理並提供回饋或改善方案以達有效之溝通。</p>

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年起推動相關管理機制與運作、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、獨立董事故能性委員會，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	由財務長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）與敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：

2025年依據IFRS永續揭露準則，將財務衝擊期間定義短期為1年內、中期2-5年、長期則為5年以上，並且定義衝擊可能性與財務級距，依據重大風險機會矩陣鑑別風險與機會，主要實體風險為平均溫度上升、主要轉型風險為強化排放量報導義務、主要機會則為開發和／或增加低碳商品和服務，列為須持續關注的關鍵風險與機會。

關鍵風險:

風險因子	財務衝擊	因應策略與方案
<p>平均氣溫上升</p>	<p>● 高溫導致日常間空調運轉導致電費上升</p> <p>● 高溫造成跳電或停電可能影響日常營運</p> <p>● 為因應此風險的設施，設備採購支出增加</p>	<p>短期：空調溫度設置在26至28°C，搭配風扇進行散熱，且通過電力分區管控優化能源管理、空調能源轉換為冷水系統、優先採購節能設備、導入倉儲自動化以降低成本、空源使用、建置太陽能發電系統、導入內部碳排放定價機制，將碳排放納入採購決策考量，優先選用低碳排放之設備與材料，從源頭降低營運碳足跡。</p> <p>中長期：空調設備的保養及不定期巡檢、推動各物流中心使用冷水系統，定期檢查設備管線、評估新設立營運據點導入綠建築、導入倉儲自動化系統，且提高無人化作業比例，以降照需求與用電量。另持續透過建置再生能源發電系統、採購具節能標準的電器或事務機具、持續擴大使用再生能源，提升永續採購比例。</p>
<p>強化排放量報導義務</p>	<p>● 人力投入時間增加</p> <p>● 教育訓練支出增加</p> <p>● 查證費用支出增加</p>	<p>短期：碳盤查相關教育訓練、集團營運據點範疇一及範疇二之溫室氣體盤查，且取得第三方查證、舉辦庶務供應商大會，且實施碳盤查相關教育訓練。</p> <p>中長期：持續進行營運據點溫室氣體盤查與取得認證、合併財報子公司陸續新增範疇三部分類別進行碳盤查、每年舉辦供應商大會，宣導供應商提供採購資本財相關碳盤查數據，協助供應商進行碳盤查，並運用可行的方式達成共同減量。</p>

變遷機會：

機會因子	財務衝擊	因應策略與方案
開發和/或增加低碳產品和服務	效能更高、對排放的需求增加、拓展包含低效產品、低排放產品、低耗產品、低系統產品、低趨勢產品（如綠色相關產品/儲能元件）之訂單增加與營收成長。	<p>短期：持續與各供應商合作與投入人力進行開發，提出(1)新能源車、(2)人工智能伺服器、(3)寬能隙半導體之數位電源等等共20項綠色設計方案、引進新產品線、拓展新市場、優先推薦具有綠色設計理念的產品或有提出綠色產品廣告之供應商。</p> <p>中期：與供應商合作及分析，針對高能耗、低效率及新興產業提出最佳解決方案、持續投資在研發人力及設備以符合開發進度及方案競爭力、與學校及研究單位進行產學合作，培養人才並提升學界實務能力、以文暉核心價值及發展方向擴展為系統級、生態系的解決方案、積極合作與開發模組化產品組合，強化再利用及可回收的設計。</p> <p>長期：積極對客戶行銷低碳產品，提升低碳產品銷售比重。</p>

3. 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2025年召開5次會議，邀請各功能／事業單位針對IFRS S2永續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，且定期向永續發展委員會與董事會報告，作為治理參考。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IFRS S2永續揭露準則、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。	依據發生時間區間、風險發生可能性、風險程度、風險位置、財務衝擊與識別。將分析結果以量化方式進行排序，挑選前兩項風險與前一項機會項目為關鍵風險。	風險／機會發生的可能性、影響營運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。依照內外部管理流程進行報告，且定期於永續報告中揭露執行成果。

4. 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：依據IFRS S2永續揭露準則要求，本公司選用氣候模型中符合國際協定的最新情境NGFS (Network for Greening the Financial System) 當前政策情境 (Current policies) 作為假設之情境，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。
5. 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) 以2025年為基準年，每年減少4~6%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2025年，將溫室氣體範疇1和2，在2030年前降低20%，在2035年前降低40%，在2038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。
 - (7) 推動內部碳定價，採購設備時納入耗能及減碳成本考量，將企業資源引導至低碳項目。
- 公司身為半導體通路領導者，致力於為全球數萬客戶與廣大終端使用者，提供頂尖產品、卓越方案並克服各項挑戰。然而面對日益嚴峻的氣候變遷，公司勇於承擔責任，積極應對氣候風險，並掌握隨之而來的機會。我們將持續深耕綠色設計，開發節能產品與解決方案，提升能源效率，降低客戶及終端使用者的碳足跡。同時我們將攜手供應鏈夥伴，響應各項倡議行動，共同實踐節能、減廢、韌性、高效四大綠色設計目標。
6. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎：因應各國別 (地區) 之碳管理政策、減碳作為、碳稅各有所異，故依據各國別 (地區) 主要減碳成本，以影子價格 (Shadow Pricing) 的方式制定集團內部碳定價為每公噸美金 72 元 (US\$72/tCO₂e)，在進行大型採購案中如需對同等規格之不同產品進行詢比價流程時，採購人員除考量採購成本外，亦須將減碳成本納入計算，以總成本作為產品採購評選之依據。

7. 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；

113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。

114年依照GHG Protocol Corporate Standard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子公司各營運據點排放源盤查，並由第三方BSI英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan）依據ANAB（美國國家標準協會認證委員會）認可之程序完成確信，預計於115年4月取得查證證書。

114年因擴大盤查邊界至全集團營運據點，故溫室氣體範疇一、二排放量較113年度增加6,039.2876公噸CO₂e，另範疇三部分，114年度已完成7個類別之盤查，盤查範圍依不同類別盤查不同國家及地區，包含「燃料及能源相關活動」（類別3）、「資本貨物」（類別2）、「上游運輸及配送」（類別4）、「營運中產生之廢棄物」（類別5）、「商務旅行」（類別6）、「員工通勤」（類別7）及「下游運輸及配送」（類別9），排放量合計86,167.3494公噸CO₂e，較113年度增加62,976.5102公噸CO₂e，主因組織邊界擴大致運輸配送量大幅增加。其中全集團「燃料及能源相關活動」（類別3）已納入第三方BSI查證，排放量為2,948.1183公噸CO₂e；其餘盤查類別為內部自主盤查。

本集團台灣地區自113年起逐年採購綠電。114年度計購買綠電297,493度（含綠電憑證152張，註冊機構為國家再生能源憑證中心），將宣告作為抵減本公司台灣地區114年期間耗用傳統電力297,493度（相當約141.0117噸CO₂e排放）。

美國地區114年度計採購再生能源憑證200張（200 MWh），已宣告作為抵減本公司美國地區114年期間耗用47.4400公噸CO₂e排放。

未來本集團將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。

因文晔集團與Future Electronics於113年4月合併，營運範疇與組織邊界顯著擴大，本集團為確實反映因應氣候變遷的管理成效，決定調整溫室氣體盤查基準年為114年，集團減碳目標亦更新以114年為基準年，逐年減少4~6%的溫室氣體排放，在2030年前範疇一、二減量達20%，在2035年前範疇一、二減量達40%，在2038年前溫室氣體範疇一、二減量達50%；2050年前實現淨零排放。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。

8. 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CO₂e）、排放量密集度（公噸CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍

114年依GHG Protocol Corporate Standard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子公司各營運據點重大性間接排放源之鑑別及盤查，並由第三方BSI英國標準協會台灣分公司（BSI Taiwan）依據ANAB（美國國家標準協會認證委員會）認可之程序完成確信，預計於115年4月取得查證證書。

114年因擴大盤查邊界至全集團營運據點，故溫室氣體範疇一、二排放量較113年度增加6,039,2876公噸CO₂e，另範疇三部分，114年度已完成7個類別之盤查，盤查範圍依不同類別盤查不同國家及地區，包含「燃料及能源相關活動」（類別3）、「資本貨物」（類別2）、「上游運輸及配送」（類別4）、「營運中產生之廢棄物」（類別5）、「商務旅行」（類別6）、「員工通勤」（類別7）及「下游運輸及配送」（類別9），排放量合計86,167,3494公噸CO₂e，較113年度增加62,976,5102公噸CO₂e，主因組織邊界擴大致運輸配送量大幅增加。其中全集團「燃料及能源相關活動」（類別3）已納入第三方BSI查證，排放量為2,948,1183公噸CO₂e；其餘盤查類別為內部自主盤查。

年度 (查證地區)	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)
2024 (查證地區)	101.7286	1,388.7021	0.0017	19,956.2623
合計	1,490.4307			
2025 (查證地區)	1,048.6029	6,481.1154	0.0064	2,948.1183
合計	7,529.7183			

備註：114年度「燃料及能源相關活動」、「上游運輸及配送」及「下游運輸及配送」盤查範圍為全集團營運範圍；「營運中產生之廢棄物」盤查範圍為臺灣、香港倉庫、新加坡倉庫、中國；「商務旅行」盤查範圍為臺灣、中國、香港、印度、馬來西亞、泰國、馬來西亞、新加坡；「員工通勤」盤查範圍為台灣、日本、中國、南亞、韓國。

本集團自113年已啟動海外據點之自主盤查程序，於114年度進行全集團個體公司及合併報表子公司之確信程序，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對環境的衝擊，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113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。

另於 114 年起溫室氣體正式採用世界企業永續發展協會 (WBCSD) 與世界資源研究所 (WRI) 共同發布之《溫室氣體盤查議定書：企業核算與報告標準》(GHG Protocol Corporate Standard) 進行盤查，組織邊界並擴大至母公司及合併財務報表範疇內所有子公司。相關數據預計於 115 年 4 月，由第三方 BSI 英國標準協會台灣分公司 (BSI Taiwan) 依據 ANAB (美國國家標準協會認證委員會) 認可之程序完成確信，其中範疇一、二及範疇三 (類別3: 燃料與能源相關活動) 為有限保證等級 (Limited Assurance)。

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。

114年因擴大盤查邊界至全集團營運據點，故溫室氣體範疇一、二排放量較113年度增加6,039.2876公噸CO₂e，另範疇三部分，114年度已完成7個類別之盤查，盤查範圍依不同類別盤查不同國家及地區，包含「燃料及能源相關活動」(類別3)、「資本貨物」(類別2)、「上游運輸及配送」(類別4)、「營運中產生之廢棄物」(類別5)、「商務旅行」(類別6)、「員工通勤」(類別7)及「下游運輸及配送」(類別9)，排放量合計86,167.3494公噸CO₂e，較113年度增加62,976.5102公噸CO₂e，主因組織邊界擴大致運輸配送量大幅增加。其中全集團「燃料及能源相關活動」(類別3)已納入第三方BSI查證，排放量為2,948.1183公噸CO₂e；其餘盤查類別為內部自主盤查。溫室氣體排放資料詳列於表二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。

114年查證地區溫室氣體範疇一、二排放量合計7,529.7183公噸 CO₂e，密集度為0.0064公噸 CO₂e/百萬元，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。

因文晔集團與Future Electronics合併，營運範疇與組織邊界顯著擴大，本集團為確實反映因應氣候變遷的管理成效，決定調整溫室氣體盤查基準年為114年，集團減碳目標亦更新以114年為基準年，每年減少4~6%的溫室氣體排放，在2030年前範疇一、二減量達20%，在2035年前範疇一、二減量達40%，在2038年前溫室氣體範疇一、二排放降低50%；2050年前實現淨零排放。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) 113年度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持續運作，114年度計發電115,840度，所發電力以自發自用為主。
- (2) 本集團台灣地區自113年起逐年採購綠電。114年度計購買綠電297,493度（含綠電憑證152張，註冊機構為國家再生能源憑證中心），宣告作為抵減本公司台灣地區114年期間耗用傳統電力297,493度（相當約141.0117噸CO₂e排放）。
- (3) 美國地區114年度計採購再生能源憑證200張（200 MWh），已宣告作為抵減本公司美國地區114年期間耗用傳統電力約47.4400噸CO₂e排放。
- (4) 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°C，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。

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，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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經營政策，並於規章及對外公告中，明示誠信經營政策？</p>	V	<p>本公司誠信經營政策及方案，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信經營政策及方案，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信經營政策及方案，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信經營政策及方案，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。</p>	無差異。
<p>(二) 公司是否建立誠信風險評估機制，定期分析誠信風險？</p>	V	<p>本公司誠信風險評估機制，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信風險評估機制，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信風險評估機制，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司誠信風險評估機制，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。</p>	無差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為、違規及申訴制度、並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>本公司防範不誠信行為、違規及申訴制度，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司防範不誠信行為、違規及申訴制度，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司防範不誠信行為、違規及申訴制度，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。本公司防範不誠信行為、違規及申訴制度，係由董事會擬定，並經股東會決議通過。</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 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對誠信契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 本公司在與客戶、供應商往來時，應先了解其過往誠信狀況，評估後有對其必要對象，將與交易對象簽訂誠信條款、購物信守之原則，如正當利益、業務活動、金融誠信往來之公司約定書，雙方信守契約，落實誠信經營政策。
(二) 公司是否設置專責單位，並定期向董事會報告其誠信經營情形？	V		(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」，隸屬於單位工作職掌及範疇，擔任該小組最高負責人，依據各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董事會報告上一年度誠信經營執行結果，協助董事會評估公司所建立之誠信經營防範措施是否有效運作，114年度誠信經營執行情形如下： 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。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因									
	是	否										
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	<p>(五) 1. 本公司訂有之「誠信經營守則」及「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，每年定期針對全體員工進行回訓，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「道德價值觀」資訊，提供全體員工參與「防範內線交易或誠信經營之理念」；此外，亦委派相關人員參與公會或專業團體所舉辦之講習與座談會，藉以強化集團誠信經營政策。</p> <p>2. 本公司一位董事參與2025年5月由證交所委請證基會舉辦之「114年度防範內線交易宣導會」，並取得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。</p> <p>3. 本集團每年定期針對在職員工進行「誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies)」訓練，訓練內容涵蓋自我道德把關、智慧財產權、資料保護、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亦安排有關「誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies)」之重要宣導。</p> <p>114年度誠信經營與道德規範 (Code of Conduct and Ethics Policies) 教育訓練總時數7,723小時，受訓人員達7,723人次；另文暉科技承攬商員工計23人完訓。</p> <table border="1" data-bbox="1216 526 1353 1232"> <thead> <tr> <th></th> <th>應訓人數</th> <th>完訓人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>正職人員</td> <td>7,723</td> <td>7,723</td> </tr> <tr> <td>承攬商人員</td> <td>23</td> <td>23</td> </tr> </tbody> </table>		應訓人數	完訓人數	正職人員	7,723	7,723	承攬商人員	23	23	無差異。
	應訓人數	完訓人數										
正職人員	7,723	7,723										
承攬商人員	23	23										

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	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉管道，並建立便利檢舉對象指派適當之受管理專責人員？</p>	V	<p>「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條為檢舉制度之相關規定，應主動向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員檢舉，負責將案件轉發相關單位最高主管調查。</p> <p>(一) 本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條為檢舉制度之相關規定，應主動向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員檢舉，負責將案件轉發相關單位最高主管調查。</p>	無差異。
<p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p>	V	<p>「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條之規定，對於檢舉人身份、如經調查應確實保密。本公司受理事務或電子方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> <p>(二) 依據本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條之規定，對於檢舉人身份、如經調查應確實保密。本公司受理事務或電子方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	無差異。
<p>(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？</p>	V	<p>「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條之規定，對於檢舉人身份及內容確實保密，不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p> <p>(三) 依據本公司「誠信經營守則」第23條及「誠信經營守則」第21條之規定，對於檢舉人身份及內容確實保密，不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	無差異。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V	<p>「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價值及经营理念，員工需恪守正確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。</p> <p>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價值及经营理念，員工需恪守正確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。</p>	無差異。
<p>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」，</p>		<p>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。</p>	無差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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。		摘要說明	

(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114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	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
資深副總經理	許文紅	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
		114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時
		114/02/21	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-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
副總經理暨會計主管	楊幸瑜	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/12/01- 114/12/02	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

註：副總經理暨會計主管楊幸瑜小姐於115年1月29日解任。

4.民國114年度公司治理主管進修情形：

進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
114/02/21	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-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3小時
114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時
114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時

5.民國114年度董事進修情形：

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	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
董事	許文紅	114/02/21	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-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3小時
		114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3小時
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
董事	林哲偉	114/08/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3小時
		114/08/22	社團法人中華公司治理協會	薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	3小時
董事	高新明	114/05/07	ESG世界公民數位治理基金會	2025新變局下的企業永續經營策略及ESG公司治理下的資訊安全的挑戰	3小時
		114/11/06	社團法人台灣投資人關係協會	科技與趨勢-AI創新應用與風險管理	3小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	Omar Baigmirza	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
獨立董事	程天縱	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
獨立董事	龔汝沁	114/05/16	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理AI相關議題-生成式AI的商業價值與數位風險	3小時
		114/06/13	社團法人中華公司治理協會	川普2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
獨立董事	丁克華	114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/08/08	社團法人中華公司治理協會	生成式AI的趨勢與風險管理	3小時
		114/08/08	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略—以AI協助創新技術智財布局	3小時
獨立董事	張家麒	114/04/11	社團法人中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業永續之風險管理與策略分析	3小時
		114/08/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與AI應用	3小時
		114/11/14	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3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
114年1月14日	<ol style="list-style-type: none">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年度營運計劃案。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	<ol style="list-style-type: none">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. 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擘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。

日期	重要決議事項
114年4月15日	<ol style="list-style-type: none"> 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。 12. 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5月8日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過民國114年第一季合併財務報告案。 2. 通過民國114年第二季簡式合併財務預測案。 3. 通過本公司與百分之百持股之子公司志遠電子股份有限公司簡易合併案。
114年5月28日	通過選任第十一屆董事長案。
114年6月6日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過委任第六屆薪資報酬委員會成員案。 2. 通過委任第二屆提名委員會成員案。 3. 通過委任第二屆永續發展委員會成員案。 4. 通過訂定本公司「114年度限制員工權利新股發行辦法」案。 5. 通過本公司為集團組織調整，向51%持股之子公司Future Electronics Inc.取得其100%持股之子公司Future Electronics Inc.(Distribution) Pte. Ltd.之51%已發行之股份，使其成為本公司51%直接持股之子公司案。 6. 通過本公司為集團組織架構調整，處分100%持股之子公司WT Semiconductor Holdings Pte. Ltd.予另一100%持股之子公司WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd.案。 7. 通過本公司對子公司WT Microelectronics Singapore Pte. Ltd.增資案。 8. 通過本公司對重要子公司茂宣企業股份有限公司現金增資案。
114年7月15日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司以增資發行新股作為受讓日電貿股份有限公司新發行股份之對價方式，進行股份交換合作案。 2. 通過香港分公司2024年度財務報表案。 3. 通過民國114年度董事進修計畫案。

日期	重要決議事項
114年8月6日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過2024年度永續報告書案。 2. 通過民國114年第二季合併財務報告案。 3. 通過民國114年第三季簡式合併財務預測案。 4. 通過本公司「稅務政策」訂定案。 5. 通過本公司為集團組織架構調整，向100%持有之子公司茂宣企業股份有限公司取得其持有之Future Electronics Inc. (Distribution) Pte. Ltd.之49%已發行之股份案。 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10月13日	<ol style="list-style-type: none"> 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. 通過本公司發行第一次海外無擔保轉換公司債案。 3. 通過訂定「民國114年度現金增資發行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。 4. 通過甲種特別股於115年6月30日前按原實際發行價格全部收回並終止上市案。
114年11月4日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過民國114年第三季合併財務報告案。 2. 通過民國114年第四季簡式合併財務預測案。 3. 通過「內部控制制度」修正案。 4. 通過民國115年度稽核計畫案。 5. 通過第一次發行114年度限制員工權利新股暨員工獲配名單及股數核定案。 6. 通過民國113年度員工認股權憑證第二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。 7. 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。 8. 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。
115年1月29日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過會計主管任免案。 2. 通過捐贈「財團法人文晔基金會」案。 3. 通過民國114年度經理人年終及績效獎金給付案。 4. 通過民國115年度經理人薪資給付案。 5. 通過定義基層員工範圍案。 6. 通過民國115年度營運計畫案。 7. 通過補選第十一屆董事一席案。 8. 通過召開本公司民國115年股東常會相關事宜案。 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。

日期	重要決議事項
115年3月3日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過民國114年度營業報告書及財務報告案。 2. 通過民國115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. 通過民國114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 6. 通過民國114年度個別董事酬勞分配案。 7. 通過民國114年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案。
115年3月31日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過民國114年度盈餘分派案。 2. 通過民國114年度盈餘分派現金股利案。 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。 4. 通過發行認股價格低於市價之員工認股權憑證案。 5. 通過提名並審查第十一屆補選董事候選人名單案。 6. 通過解除董事競業禁止限制案。 7. 通過「公司章程」修正案。 8. 通過增列民國115年股東常會召集事由與相關事宜案。 9. 通過民國114年度董事會及功能性委員會績效評估案。

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
114年5月28日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承認民國113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113年度盈餘分派案。 執行情形：決議通過，民國113年度盈餘分派已全數分配完畢，訂定民國114年7月6日為除息基準日，同年7月23日為現金股利發放日；甲種特別股股息每股配發新臺幣2元，普通股現金股利每股配發新臺幣5.99800066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114年11月20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388,800,000美元，每單位發行價格21.60美元，計發行海外存託憑證18,000,000單位，共表彰普通股90,000,000股，每股價格折合新臺幣134.59元。並於民國114年12月5日取得經濟部核准增資發行新股變更登記在案。 4. 發行限制員工權利新股案。 執行情形：決議通過，已於民國114年11月14日發行限制員工權利新股4,334,000股，並於同年11月26日取得經濟部核准增資發行新股變更登記在案，及經證交所核准於同年12月18日發放上市。 5. 「公司章程」修正案。 執行情形：決議通過，已依修正後之章程運作且揭示於本公司網站；並於民國114年7月3日取得經濟部核准修正章程變更登記在案。 6. 「取得或處分資產處理程序」修正案。 執行情形：決議通過，已依修正後之處理程序辦理相關作業並揭示於公開資訊觀測站及本公司網站。 7. 「資金貸與及背書保證作業程序」修正案。 執行情形：決議通過，已依修正後之作業程序辦理相關作業並揭示於公開資訊觀測站及本公司網站。 8. 第十一屆董事選舉案。 執行情形：第十一屆董事當選名單如下 五席董事：鄭文宗、文友投資（股）公司代表人：許文紅、祥碩科技（股）公司代表人：林哲偉、高新明、Omar Baigmirza 四席獨立董事：丁克華、程天縱、龔汝沁、張家麒 已於民國114年7月3日取得經濟部核准董事改選變更登記在案。 9. 解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案。 執行情形：決議通過，解除鄭文宗、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、高新明、丁克華、程天縱、龔汝沁、張家麒之競業禁止限制。

(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	114/1/1-114/12/31	12,490仟元	11,517仟元	24,007仟元	(註)
	王菘澤	114/1/1-114/12/31				

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

115年3月16日（停止過戶日）

姓名	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		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		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	188,720,421 0	14.87 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	153,087,471 0	12.06 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 25,757,112	6.82 2.03	0 5,035,194	0 0.40	0 98,083,826	0 7.73	鄭文宗	代表人	無
日電質股份有限公司 代表人：周煒凌	58,428,000 0	4.60 0	0 0	0 0	0 0	0 0	無	無	無
元大台灣高股息基金專戶	50,510,194	3.98	0	0	0	0	無	無	無
群益台灣精選高息ETF基金專戶	44,920,000	3.54	0	0	0	0	無	無	無
富邦人壽保險股份有限公司(富邦分紅03) 代表人：林福星	32,800,000 0	2.58 0	0 0	0 0	0 0	0 0	無	無	無
鄭文宗	25,757,112	2.03	5,035,194	0.40	98,083,826	7.73	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	1.69	0	0	0	0	無	無	無
新制勞工退休基金	19,581,982	1.54	0	0	0	0	無	無	無

註：持股比率係以115年3月16日已發行流通在外普通股股份總數1,269,148,301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

114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	31	100.00	—	—	31	100.00
新像科技股份有限公司	28,227	100.00	—	—	28,227	100.00
茂宣企業股份有限公司	923,760	100.00	—	—	923,760	100.00
宣昶股份有限公司	70,220	100.00	—	—	70,220	100.00
BSI Semiconductor Pte. Ltd.	7,544	100.00	—	—	7,544	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.	—	—	19,900	100.00	19,900	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 Microelectronics Singapore Pte. Ltd.	156,698	100.00	—	—	156,698	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
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
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

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(%)
Joy Capital Ltd.	—	—	1,200	17.65	1,200	17.65
Rainbow Star Group Limited	—	—	19	24.65	19	24.65
日電貿股份有限公司	102,000	35.47	—	—	102,000	35.47
Brillnics Inc.	—	—	49,337	60.03	49,337	60.03
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.	—	—	0.5	100.00	0.5	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.	—	—	165,739	100.00	165,739	100.00
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.	—	—	0.1	100.00	0.1	100.00
Excelpoint Systems (India) Private Limited	—	—	50	100.00	50	100.00
Excelpoint Systems (USA) Inc.	—	—	1	100.00	1	100.00
WT Microelectronics 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
Future Electronics Distribution CR (FEDCR), S.A.	—	—	0.1	100.00	0.1	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 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 (富昌電子(香港)有限公司)	—	—	8,389	100.00	8,389	100.00
Future Advanced Electronics Limited (富昌龍躍電子有限公司)	—	—	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 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. (台灣創先電子有限公司)	—	—	(註2)	100.00	(註2)	100.00
Future Electronics (Shanghai) Co., Ltd (富昌電子(上海)有限公司)	—	—	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	99.9995	200	99.9995
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	99.913	29	99.913
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

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 Kabushiki Kaisha	—	—	0.8	100.00	0.8	100.00
Future Electronics Naamloze vennootschap	—	—	62	100.00	62	100.00
Future Electronics ApS	—	—	0.5	100.00	0.5	100.00
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 SPÓŁKA Z 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：

115年3月31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
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
114.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	普通股 1,121,250,651股 特別股 135,000,000股	12,562,506,510	註銷限制員工權利新股減少股本 \$175,000 認股權憑證轉換股份增加股本 \$41,215,000	—	114.6.9 經授商字第 11430073870號
114.09	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,121,621,401股 特別股 135,000,000股	12,566,214,010	註銷限制員工權利新股減少股本 \$90,000 認股權憑證轉換股份增加股本 \$3,797,500	—	114.9.3 經授商字第 11430130110號
114.10	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,169,049,401股 特別股 135,000,000股	13,040,494,010	股份交換發行新股增加股本 \$474,280,000	—	114.10.13 經授商字第 11430160610號
114.11	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,173,383,401股 特別股 135,000,000股	13,083,834,010	發行限制員工權利新股增加股本 \$43,340,000	—	114.11.26 經授商字第 11430187440號
114.12	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,263,383,401股 特別股 135,000,000股	13,983,834,010	現金增資發行新股參與發行海外存託憑證增加股本 \$900,000,000	—	114.12.5 經授商字第 11430191250號
115.02	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,264,585,901股 特別股 135,000,000股	13,995,859,010	註銷限制員工權利新股減少股本 \$15,000 認股權憑證轉換股份增加股本 \$12,040,000	—	115.2.6 經授商字第 11430197890號
115.03	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,265,430,751股 特別股 135,000,000股	14,004,307,510	認股權憑證轉換股份增加股本 \$8,448,500	—	115.03.05 經授商字第 11530018460號
115.03	10	3,000,000,000	30,000,000,000	普通股 1,265,430,751股	12,654,307,510	註銷收回甲種特別股減少股本 \$1,350,000,000	—	115.03.23 經授商字第 11530030290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	1,269,148,301	1,730,851,699	3,000,000,000	無
特別股	—			
合計	1,269,148,301			

註：屬上市公司股票，普通股含執行員工認股權憑證股本計3,719,050股及已收回待註銷之限制員工權利新股1,500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	股份	持有股數	持股比例
祥碩科技股份有限公司		188,720,421	14.87%
大聯大控股股份有限公司		153,087,471	12.06%
紹陽投資股份有限公司		86,590,066	6.82%
日電貿股份有限公司		58,428,000	4.60%
元大台灣高股息基金專戶		50,510,194	3.98%
群益台灣精選高息ETF基金專戶		44,920,000	3.54%
富邦人壽保險股份有限公司(富邦分紅03)		32,800,000	2.58%
鄭文宗		25,757,112	2.03%
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	1.69%
新制勞工退休基金		19,581,982	1.54%

(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：

文曄科技股份有限公司 盈餘分派表 民國114年度		單位：新臺幣元
民國114年度稅後淨利	\$	13,543,723,757
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		896,889,340
減：確定福利計畫再衡量數		(10,541,576)
減：非控制權益變動		(254,349,296)
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		14,175,722,225
減：提列10%法定盈餘公積		(1,417,572,223)
減：提列特別盈餘公積		(1,737,516,161)
民國114年度當期可分配盈餘		11,020,633,841
加：以前年度未分配盈餘		18,667,917,288
截至民國114年底累積可分配盈餘		29,688,551,129
分配項目：（註一）		
特別股股息（註二）		(285,888,760)
普通股現金股利（註三）（每股7.8元）		(9,899,356,748)
分派項目合計		(10,185,245,508)
期末未分配盈餘	\$	19,503,305,621

註一：優先分派民國114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；114年10月15日至114年12月31日，特別股股息按重設後年利率5.1015%計算。

註三：股利配發係以民國115年3月31日董事會決議時已發行可參與權利分派股數1,269,148,301股計算之。

董事長：鄭文宗



經理人：鄭文宗



會計主管：孫玉芬



(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（員工酬勞數額中以不低於百分之十為基層員工酬勞）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：新臺幣149,700,000元。

b. 員工股票酬勞：無。

c. 董事酬勞：新臺幣45,000,000元。

上述擬議分派之金額與民國114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113年度估列員工酬勞計新台幣109,000,000元，董事酬勞計新台幣42,950,820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：

115年3月31日

公司債種類		114年第一次海外無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		民國114年11月24日
面額		美金20萬元
發行及交易地點		新加坡交易所
發行價格		依面額100%發行
總額		美金350,000,000元
利率		票面利率為年利率0%
期限		二年期，民國116年11月24日到期
保證機構		無
受託人		Citicorp International Limited
承銷機構		Citigroup Global Markets Limited
簽證律師		常在國際法律事務所
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 徐聖忠、王崧澤
償還方法		除已贖回、購回並經註銷或本公司債之持有人行使轉換權利外，本公司債於到期日，將由發行公司依面額加計年利率1.125%（每半年計算一次）之收益率（以下簡稱為「到期贖回金額」），以美金將本公司債贖回。 到期贖回金額將按固定匯率換算為新台幣，並以該新台幣金額按當時匯率（參考上午十一時 Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率）換算為美金償還。
未償還本金		美金350,000,000元
贖回或提前清償之條款		1. 超過90%之本公司債已被贖回、購回並經註銷或經債券持有人行使轉換權利時，發行公司得以提前贖回金額（定義如後）將尚流通在外之本公司債全部而非部分贖回。 2. 當中華民國或其他國家稅務法令變更，致使發行公司於發行日後因本公司債而稅賦負擔增加或必須支付額外之利息費用或增加成本時，發行公司得以提前贖回金額將本公司債全部而非部分贖回。本公司債持有人得選擇不由發行公司提前贖回其持有之本公司債，但做此選擇之本公司債持有人即不得請求發行公司負擔任何額外之稅賦或費用。 所謂「提前贖回金額」係指公司依本公司債之債券面額加計年利率1.125%之收益率（每半年計算一次）。上開提前贖回金額將按固定匯率換算為新台幣，並以該新台幣金額按當時匯率（參考上午十一時 Taipei Forex Inc.所顯示之定盤匯率）換算為美金償還。 發行公司將於受託契約所訂之付款日就尚未被贖回、購回並經註銷或轉換之本公司債以現金支付提前贖回金額，以提前贖回本公司債。
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換（交換或認股）普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	0元
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請至公開資訊觀測站查閱完整發行辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次所發行之海外無擔保轉換公司債若於今年度全數轉換，股本稀釋比率約為4.5%，對原股東股權稀釋比例效果尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		無

(二) 轉換公司債資料：

公司債種類		114年第一次海外無擔保轉換公司債	
年度		114年	當年度截至115年3月31日
項目			
轉換公司債市價	最高	美金101.972元	美金139.724元
	最低	美金97.066元	美金97.102元
	平均	美金99.734元	美金109.689元
轉換價格		新臺幣181.7元	新臺幣181.7元
發行(辦理)日期及發行時 轉換價格		民國114年11月24日發行 發行時轉換價格新臺幣181.7元	
履行轉換義務方式		無	無

(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：無。

四、海外存託憑證辦理情形：

項目	民國111年4月22日	民國113年4月12日	民國114年11月20日
發行日期	民國111年4月22日	民國113年4月12日	民國114年11月20日
發行及交易地點	盧森堡證券交易所	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	388,800,000美元
單位發行價格	每單位12.18美元	每單位20.08美元	每單位21.60美元
發行單位總數	15,600,000單位	17,000,000單位	18,000,000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	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。海外存託憑證持有之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約內容如下：	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。海外存託憑證持有之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約內容如下：	每單位存託憑證表彰本公司普通股5股，共計表彰90,000,000股普通股。海外存託憑證持有之權利義務，應依中華民國相關法令及存託契約內容如下：
存託憑證持有之權利與義務	(1) 表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有者得依存託契約及中華民國法令規定，行使其在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，海外存託憑證持有者得依存託契約及發行公司普通股股東之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託憑證持有者得依存託契約之規定，按海外存託憑證持有者原持有之單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有者，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，	(1) 表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有者得依存託契約及中華民國法令規定，行使其在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，海外存託憑證持有者得依存託契約及發行公司普通股股東之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託憑證持有者得依存託契約之規定，按海外存託憑證持有者原持有之單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有者，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，	(1) 表決權之行使 除法令另有規定外，海外存託憑證持有者得依存託契約及中華民國法令規定，行使其在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，海外存託憑證持有者得依存託契約及發行公司普通股股東之權利。如發行公司於未來發放股票股利時，存託憑證持有者得依存託契約之規定，按海外存託憑證持有者原持有之單位數比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有者，或提高每單位海外存託憑證所表彰之發行公司普通股，

項目	發行日期	民國111年4月22日	民國113年4月12日	民國114年11月20日
存託憑證持有者之權利與義務	<p>或代售 該票出 金額將 按扣除 比例與 外存 人。理 發時， 認海 有華 關於 與令 優行 存公 圍認 原契 定約 該海 持利 所出 捐價 憑後 證持 人。</p> <p>不適用</p>	<p>或代售 該票出 金額將 按扣除 比例與 外存 人。理 發時， 認海 有華 關於 與令 優行 存公 圍認 原契 定約 該海 持利 所出 捐價 憑後 證持 人。</p> <p>不適用</p>	<p>或代售 該票出 金額將 按扣除 比例與 外存 人。理 發時， 認海 有華 關於 與令 優行 存公 圍認 原契 定約 該海 持利 所出 捐價 憑後 證持 人。</p> <p>不適用</p>	<p>或代售 該票出 金額將 按扣除 比例與 外存 人。理 發時， 認海 有華 關於 與令 優行 存公 圍認 原契 定約 該海 持利 所出 捐價 憑後 證持 人。</p> <p>不適用</p>
受託人	美商花旗銀行股份有限公司	美商花旗銀行股份有限公司	美商花旗銀行股份有限公司	美商花旗銀行股份有限公司
存託機構	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	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115年3月31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115年3月31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115年3月31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115年3月31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。
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 國外主辦外，有約定憑證發行成 本及費用，包括法律費用、上市掛	(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 國外主辦外，有約定憑證發行成 本及費用，包括法律費用、上市掛	(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 國外主辦外，有約定憑證發行成 本及費用，包括法律費用、上市掛	(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 國外主辦外，有約定憑證發行成 本及費用，包括法律費用、上市掛

項目	發行日期	民國111年4月22日	民國113年4月12日	民國114年11月20日
		牌費用、財務顧問費用、承銷費用、承銷費用及支出等，由發行公司負擔。 (2) 海外存託憑證存續期間之費用上關及或有發行公司負擔。	牌費用、財務顧問費用、承銷費用、承銷費用及支出等，由發行公司負擔。 (2) 海外存託憑證存續期間之費用上關及或有發行公司負擔。	牌費用、財務顧問費用、承銷費用、承銷費用及支出等，由發行公司負擔。 (2) 海外存託憑證存續期間之費用上關及或有發行公司負擔。
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	請參閱本公司公開說明書
最高			USD 25.60	
最低			USD 12.30	
平均			USD 20.02	
最高			USD 40.20	
最低			USD 22.20	
平均			USD 28.92	

五、員工認股權憑證辦理情形：
(一) 員工認股權憑證辦理情形

115年3月31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	第八次發行
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	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	民國114年11月4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	發行總額 1,870,000單位
尚可發行單位數	0單位	0單位	7,151,000單位	5,281,000單位
發行時已發行股份總數比率	1.29558%	2.02%	1.8263%	0.1434%
認股存續期間	六年	五年	六年	六年
履約方式	一、由本公司撥發，並採先發後交方式，在民國110年3月16日以前，本公司已發行股份總數比率為1.29558%。 二、本公司依新發對員工之認股權憑證，在民國110年3月18日以前，本公司已發行股份總數比率為1.29558%。	一、由本公司撥發，並採先發後交方式，在民國110年12月2日以前，本公司已發行股份總數比率為2.02%。 二、本公司依新發對員工之認股權憑證，在民國110年12月2日以前，本公司已發行股份總數比率為2.02%。	一、由本公司撥發，並採先發後交方式，在民國113年10月22日以前，本公司已發行股份總數比率為1.8263%。 二、本公司依新發對員工之認股權憑證，在民國113年10月22日以前，本公司已發行股份總數比率為1.8263%。	一、由本公司撥發，並採先發後交方式，在民國113年10月22日以前，本公司已發行股份總數比率為0.1434%。 二、本公司依新發對員工之認股權憑證，在民國113年10月22日以前，本公司已發行股份總數比率為0.1434%。

員工認股權憑證種類	第五次發行	第六次發行	第七次發行	第八次發行
	票，不得從事其他證券買賣交易。	票，不得從事其他證券買賣交易。	票，不得從事其他證券買賣交易。	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%	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	10,635,500股	13,445,650股	0股	0股
已執行認股金額	新台幣405,389,950元	新台幣831,869,980元	新台幣0元	新台幣0元
未執行認股數量	887,000股	3,942,350股	22,044,000股	1,870,000股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣34.5元	新台幣58.6元	新台幣108.9元	新台幣148.1元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) (註)	0.0701%	0.3115%	1.7420%	0.1478%
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2年行使比例，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2年行使比例，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2年行使比例，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。	本認股權憑證於發行日屆滿2年後使可行使，累計最高2年行使比例，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1,265,430,751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	1,810,000	0.14%	1,810,000	41.0	68,598,750	0.14%	0	34.5	0	0.00%
	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				36.5						
	資深副總經理	張嘉昌				/						
	副總經理暨財務主管	呂勇宏				34.8						
員工	市場及行銷主管	王典祝	3,000,000	0.24%	2,654,500	41.0	102,119,500	0.21%	345,500	34.5	11,919,750	0.03%
	永續主管	孫萬力				/						
	後勤主管	楊幸瑜				/						
	後勤主管	吳彥廷				/						
	工程主管	王波				37.5						
	後勤主管	吳華閔				/						
	市場及行銷主管	李明旭				37.2						
	業務主管	林志恩				/						
	工程主管	林學典				36.5						
	業務主管	施莉娜				/						
	市場及行銷主管	柯承助				34.8						
	業務主管	徐榮鑫				/						
	後勤主管	曾奴如				34.7						
	業務主管	鄒仕宇				/						
	業務主管	劉永熙				34.5						
	業務主管	劉旭東										
	業務主管	蘇睿誠										
海外子公司主管	YOO HYUNG JIN											

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1,265,430,751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	2,320,000	0.18%	1,720,000	63.9 / 62.2 / 58.6	106,898,000	0.14%	600,000	58.6	35,160,000	0.05%
	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										
	副總經理暨財務主管	呂勇宏										
員工	市場及行銷主管	王典祝	3,900,000	0.31%	2,892,700	63.9 / 63.5 / 62.2 / 59.2 / 58.6	178,652,420	0.23%	1,007,300	58.6	59,027,780	0.08%
	永續主管	孫萬力										
	後勤主管	楊幸瑜										
	後勤主管	吳彥廷										
	工程主管	王波										
	後勤主管	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	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										
	海外子公司主管	YOO HYUNG JIN										
	市場及行銷主管	王建榮										
	後勤主管	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											

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1,265,430,751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	0.20%	0	0	0	0.00%	2,550,000	108.9	277,695,000	0.20%
	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										
	副總經理暨財務長	林冠男										
	副總經理暨財務主管	呂勇宏										
員工	後勤主管	吳彥廷	5,150,000	0.41%	0	0	0	0.00%	5,150,000	108.9	560,835,000	0.41%
	後勤主管	吳華閔										
	後勤主管	曾姝如										
	後勤主管	Chin, YeowHon										
	海外子公司主管	Baigmirza, 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	Arora, Sunny										
	海外子公司主管	Alberga, Anthony										
	海外子公司主管	Tapley, Matthew										
	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, Geoffrey											

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1,265,430,751股計算。

第八次發行	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	副總經理暨財務主管	呂勇宏	200,000	0.02%	0	0	0	0.00%	200,000	148.1	29,620,000	0.02%
	副總經理暨會計主管	孫玉芬										
員工	業務主管	林志恩	1,240,000	0.10%	0	0	0	0.00%	1,240,000	148.1	183,644,000	0.10%
	業務主管	劉旭東										
	後勤主管	王又仙										
	業務主管	王建燾										
	業務主管	朱奕學										
	後勤主管	江月枝										
	後勤主管	江佩菱										
	後勤主管	李洋新										
	業務主管	林立挺										
	後勤主管	施輝志										
	業務主管	蘇睿誠										
	後勤主管	馬文茜										
	業務主管	王亭鈞										
業務主管	徐中輔											

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1,265,430,751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：

115年3月31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)	第三次發行(114年)
申報生效日期及總數	民國109年7月28日 3,000,000股	民國110年7月27日 3,000,000股	民國114年7月15日 6,000,000股
發行日期	民國110年1月18日	民國110年7月28日	民國114年11月14日
已發行限制員工權利新股數	2,992,000股	2,788,000股	4,334,000股
尚可發行限制員工權利新股數	0股	0股	1,666,000股
發行價格	每股新台幣0元	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數占發行日已發行股份總數比率	0.38%	0.35%	0.37%
員工限制權利新股之既得條件	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>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。</p> <p>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</p>	<p>1. 員工自獲配限制員工權利新股（即增資基準日）後，至屆滿下述時程時仍在職，且達成公司營運成果指標，各年度可分別既得之股份比例如下： 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。</p>

<p>限制員工權利新股種類</p>	<p>第一次發行(110年)</p> <p>達成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。</p>	<p>第二次發行(110年)</p> <p>達成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。</p>	<p>第三次發行(114年)</p> <p>本公司營運成果指標，以本公司前於各既得日前一年度經會計師查核簽證之合併財務報告為依據，達成以下兩條件其中之一：</p> <p>(1)公司每股盈餘 (EPS) 不低於新臺幣5元</p> <p>(2)公司每股盈餘 (EPS) 不低於三個月間同業之每股盈餘平均值</p> <p>前述之三個月間同業之每股盈餘平均值係指大聯國際股份有限公司、至電子公司、聯強國際股份有限公司(以下簡稱「同業公司」)，於各既得日前一年度經會計師查核簽證之合併財務報告為依據，以簡單平均法計算每股盈餘平均值。前述同業公司如遇同業每股盈餘為負值，則該公司當期不列入每股盈餘平均值之計算範圍。前述同業如於本限制員工權利新股存續期間有減資、股權分割之事實，將自事實發生日起不列入每股盈餘平均值之計算範圍。</p> <p>2. 自獲配限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約或工作規則等故重重大過失時，就其獲配但尚未達成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。</p>
-------------------	--	--	---

限制員工權利新股種類	<p>第一次發行(110年)</p> <p>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、設定或作其他之處分。</p> <p>股東選舉權、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行股票之信託保管契約執行之。</p> <p>其他權利包括：股息、股利、現金增資、認股權、新股發行之優先權等，與本公司發行之新股應依本公司章程之規定辦理。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p>	<p>第二次發行(110年)</p> <p>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、設定或作其他之處分。</p> <p>股東選舉權、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行股票之信託保管契約執行之。</p> <p>其他權利包括：股息、股利、現金增資、認股權、新股發行之優先權等，與本公司發行之新股應依本公司章程之規定辦理。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p>	<p>第三次發行(114年)</p> <p>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、設定或作其他之處分。</p> <p>股東選舉權、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行股票之信託保管契約執行之。</p> <p>其他權利包括：股息、股利、現金增資、認股權、新股發行之優先權等，與本公司發行之新股應依本公司章程之規定辦理。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p> <p>本公司發行之新股，其權利與本公司發行之新股無異。</p>
------------	--	--	--

限制員工權利新股種類	第一次發行(110年)	第二次發行(110年)	第三次發行(114年)
限制員工權利新股之情形	<p>6. 獲配限制員工權利新股之應信託以還工權者，指工請限籍者，則以委由併購相關契約或計畫變更。</p> <p>7. 併購相關契約或計畫變更。</p>	<p>6. 獲配限制員工權利新股之應信託以還工權者，指工請限籍者，則以委由併購相關契約或計畫變更。</p> <p>7. 併購相關契約或計畫變更。</p>	<p>5. 過戶期間除解除或限制外，其餘依其所訂發給之程序及規定執行之。</p> <p>7. 併購相關契約或計畫變更。</p>
限制員工權利新股之認購或收購或收回或解除限制之數量	<p>231,500股</p>	<p>259,500股</p>	<p>0股</p>
限制員工權利新股之除限制之數量	<p>2,759,500股</p>	<p>2,526,000股</p>	<p>0股</p>
限制員工權利新股之除限制之數量占已發行股份總數比率(%)	<p>0.0001%</p>	<p>0.0002%</p>	<p>0.3425%</p>
對股東權益影響	<p>對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。</p>	<p>對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。</p>	<p>對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。</p>

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1,265,430,751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份總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		
					已解除之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數	發行價格	發行金額
經理人	資深副總經理	文興康	116,000	0.01%	116,000	0	0	0	0.00%	
	資深副總經理	張文聰								
	資深副總經理	張嘉昌								
	副總經理暨財務主管	呂勇宏								
員工	工程主管	王波	400,000	0.03%	400,000	0	0	0.03%		
	永續主管	孫萬力								
	後勤主管	楊幸瑜								
	後勤主管	吳彥廷								
	後勤主管	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	曾奴如								
	業務主管	鄒仕宇								
	業務主管	劉旭東								
	海外子公司主管	YOO HYUNG JIN								

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1,265,430,751股計算。

第二次發行	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制新股之發行股份總數(註)	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股份總數(註)	未解除之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股份總數(註)
經理人	資深副總經理	文興康	120,000	0.01%	120,000	0	0	0	0.01%	0	0	0.00%
	資深副總經理	張文聰										
	資深副總經理	張嘉昌										
	副總經理暨財務主管	呂勇宏										
員工	工程主管	王波	404,000	0.03%	404,000	0	0	0	0.03%	0	0	0.00%
	永續主管	徐萬力										
	後勤主管	楊幸瑜										
	後勤主管	吳彥廷										
	後勤主管	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	曾姣如										
	業務主管	鄒仕宇										
	業務主管	劉旭東										
	業務主管	劉永熙										

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1,265,430,751股計算。

第三次發行	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份總數(註)	已解除限制權利			未解除限制權利					
					已解除之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數	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	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		0.04%	0	0	0	512,000	0	0	0	512,000	0.04%
	資深副總經理	張嘉昌											
	副總經理暨財務長	林冠男											
	副總經理暨財務主管	呂勇宏											
	副總經理暨會計主管	孫玉芬											
	後勤主管	吳彥廷											
	後勤主管	曾姣如											
員工	業務主管	劉旭東											
	後勤主管	許弼淳											
	業務主管	鄭紹禹											
	業務主管	王亭鈞											
	後勤主管	Chin,YeowHon											
	海外子公司主管	Baigmirza,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	Arora,Sunny		0.10%	0	0	0	1,288,000	0	0	0	1,288,000	0.10%
	海外子公司主管	Li,Ting											
	海外子公司主管	Alberga,Anthony											
	海外子公司主管	Tapley,Matthew											
	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	Annesi,Geoffrey												
海外子公司主管	Perlman,Michael												
海外子公司主管	Platter,Robert												
海外子公司主管	Haustr,Stephen												

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1,265,430,751股計算。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露下列事項

最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：

文晔科技股份有限公司

114年度受讓他公司股份發行新股

主辦承銷商對發行人財務、業務及股東權益影響之評估意見

一一四年第四季

福邦證券股份有限公司

中華民國 115 年 1 月 8 日

文曄科技股份有限公司受讓他公司股份發行新股

主辦承銷商評估意見書

文曄科技股份有限公司（以下簡稱文曄科技）114年度受讓日電貿股份有限公司（以下簡稱日電貿）新發行股份而發行新股，業經金融監督管理委員會於114年9月25日以臺證上一字第1140017210號函申報生效在案，雙方以114年10月1日為股份交換基準日，業經114年10月13日經授商字第11430160610號函核准完成變更登記。茲依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第九條第一項第八款規定，文曄科技洽本主辦證券承銷商就文曄科技發行新股作為受讓日電貿發行新股事項，截至114年第四季止，對文曄科技財務、業務及股東權益之影響出具評估意見。

一、對財務之影響

文曄科技為電子零組件專業通路商，因產業特性需維持一定水準之庫存備貨，致營運資金需求相對較高。隨著近年業務規模持續擴張帶動營運資金需求增加，該公司遂透過銀行融資方式以充實營運資金，致負債比率逐年提升，114年6月底個體負債比率已達67.23%。本次透過與日電貿辦理股份交換，藉由發行新股受讓其股份，有效擴充股東權益規模並優化資本結構，進而強化整體財務體質；就個體財務報表觀之，其負債比率已由114年6月底之67.23%下降至114年11月底之63.06%，顯示本次交換案已確實降低負債比率，並達成優化財務結構之效益。此外，於本次受讓發行新股交易完成後，文曄科技對日電貿持股比率上升至35.47%具重大影響力，加以日電貿營運表現穩健，且歷年股利政策具穩定性，後續該公司將依權益法認列投資利益，分享日電貿之營運獲利，有助於整體獲利提升。

二、對業務之影響

該公司與日電貿於產品線、客戶結構及市場布局等面向具高度互補性，透過本次股份交換合作案，文曄科技可有效擴展其在被動元件領域之佈局，使原以半導體元件為主的產品線更加多元與完整，提供客戶一站式購足之服務，提升服務整合價值。此外，日電貿長期深耕台灣被動元件通路市場，具備堅實之國內製造業與系統端客戶基礎，雙方展開合作後，預期可擴大整體產品組合與市場觸角，強化區域市場滲透率，有助於爭取更多國際大型OEM、ODM及系統整合商之長期合作機會，並強化文曄科技對上游原廠的議價能力，提升擴充代理新產品線與深化策略合作之可能性。由於本案股份交換基準日訂於114年10月1日，現階段雙方仍處於合作初期與營運協同規劃階段，通路資源整合與代理產品線之實質擴展，尚需經一定時間逐步推進，待後續合作計畫逐步落實，預期可進一步強化全球供應鏈韌性、提升市場需求變動之應變速度，增進該公司於全球電子零組件通路產業之競爭優勢，綜上所述，本次股份交換案對文曄科技整體業務發展具正面助益。

三、對股東權益之影響

本次文曄科技發行新股47,428,000股受讓日電貿股份，所增發之股數占文曄科技目前已發行股份總數1,398,383,401股之3.39%，整體稀釋幅度相對有限，對原有股東之持股比例應不致產生重大不利之稀釋效果。本次受讓發行新股交易完成後，文曄科技對日電貿之持股比率上升至35.47%，已具重大影響力，並以權益法認列投資，使日電貿成為具長期策略價值及穩定貢獻潛力之策略投資夥伴，有助於文曄整體投資組合之多元化與長期收益布局。此外，雙方係以換股方式而非併購形式深化合作關係，雙方仍得各自專注於原有核心專長領域，並透過採購、技術支援及行銷資源之互補共享及充分合作下，進而擴大營運規模及提升營運績效，強化雙方產業競爭力，為股東創造更高企業價值。整體而言，本次換股對文曄科技之股東權益應能有正面之影響。

四、受讓之效益是否顯現

文曄科技及日電貿均為專業之電子零組件通路商，雙方在產品結構與市場布局具高度互補性，藉由本次股份交換發行新股，文曄科技得以進一步強化產品線完整度，提升品牌影響力、客戶黏著度，及提高產品導入效率與市場滲透率，對業務拓展具正面助益。此外，日電貿整體營運及獲利表現穩健，本次受讓發行新股交易完成後，文曄科技對日電貿之持股比率上升至35.47%，已具重大影響力，並得依權益法分享其營運成果，對文曄科技之財務、業務及股東權益應有正面挹注效果。就短期財務面觀察，依114年11月底之自結個體財務報表，文曄科技負債比率為63.06%，相較交易前已確實降低，顯示本次股份交換對於降低財務槓桿並優化資本結構已產生實質效益。整體而言，雖雙方現階段仍處於合作初期，相關整合效益尚待時間逐步發酵，惟隨著各項合作規劃陸續落實，預期股份交換所帶來之整體效益將逐步顯現。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露執行情形及被併購或受讓公司之基本資料

1. 最近年度截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股之執行情形：

本公司於民國114年7月15日經董事會決議通過，以增資發行普通股47,428,000股方式，受讓日電貿股份有限公司（下稱「日電貿」）新發行之普通股71,000,000股（下稱「本案」）。換股比例以日電貿普通股1股換發本公司普通股0.668股，前揭換股比例業已取具獨立專家建拓聯合會計師事務所之合理性意見書。本案股份交換基準日為民國114年10月1日，業經證券交易所民國114年9月25日申報生效在案，並於民國114年10月13日取得經濟部核准增資發行新股變更登記在案。

2. 受讓公司之基本資料表：

單位：新臺幣仟元，惟每股盈餘為元

公司名稱	日電貿股份有限公司	
公司地址	新北市新店區中正路四維巷一弄四號一樓	
負責人	周煒凌	
實收資本額	2,875,672	
主要營業項目	電子零組件之進出口貿易	
主要產品	陶瓷電容、固態電容、電解電容及其他	
最近年度財務資料	資產總額	20,174,471
	負債總額	6,303,955
	股東權益總額	13,870,516
	營業收入	15,727,845
	營業毛利	2,585,565
	營業損益	1,587,539
	本期損益	1,275,493
	每股盈餘	5.48

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	114年度	營業比重
特定應用積體電路	327,696,447	27.80%
特定應用標準產品—有線連接	223,466,819	19.00%
特定應用標準產品—無線連接	194,880,113	16.50%
類比積體電路	126,534,974	10.70%
微元件積體電路	65,381,314	5.60%
記憶體	59,615,964	5.10%
分散式元件	42,552,004	3.60%
特定應用標準產品—其他	36,566,395	3.10%
光電子元件	30,322,853	2.60%
被動元件、連接器及機電元件	35,937,785	3.10%
其他	34,994,239	2.90%
總 計	1,177,948,907	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、Lumileds、Marvell、Maxlinear、sMediaTek、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、連接器及機電元件、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）AI伺服器與供電系統（2）機器人（3）電動車。

（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，以致提供給下游電子產品製造商之銷售、產品資訊及技術支援服務有其限制。

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效率。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。

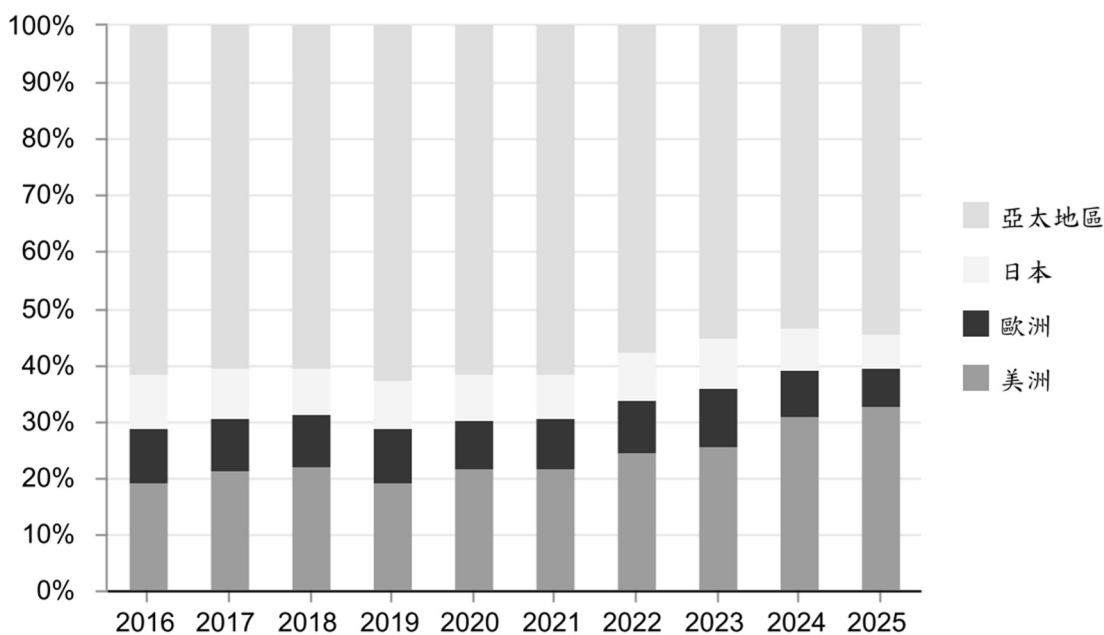
隨著電子產業變動加速，產品生命週期縮短，上游原廠為求增加競爭力，更專注於新產品開發及製程改善，陸續將原來向客戶提供產品資訊及技術支援等業務行銷工作轉由通路商代為提供服務。同樣的，下游電子產品製造商為求掌握商機，加速產品上市流程，也專注於產品及應用的研發，進而更倚賴通路商所提供的供應鏈物流服務，以縮短零組件供貨時程、減輕庫存壓力。

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增值服務提供者，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）2025年12月報告的預估，2025年亞太地區半導體市場規模達4,214億美元，占全球市場約55%；若與日本市場448億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),2025/12

2021-2025年全球半導體市場銷售統計

單位：億美元

地區	2021		2022		2023		2024		2025	
美洲	1,215	22%	1,411	25%	1,344	26%	1,951	31%	2,519	33%
歐洲	478	9%	539	9%	558	11%	513	8%	541	7%
日本	437	8%	482	8%	468	9%	467	7%	448	6%
亞太地區	3,430	62%	3,309	58%	2,900	55%	3,374	54%	4,214	55%
全球市場	5,569	100%	5,741	100%	5,269	100%	6,305	100%	7,722	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；根據世界半導體貿易統計組織2025年12月報告同步更新2024年數字。

資料來源：世界半導體貿易統計組織(WSTS),2025/12

4. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

本集團代理的產品線2025年依照應用領域分析，汽車電子約占6.6%、工業與儀器約占11.1%、通訊產品約占12.7%、資料中心及伺服器產品約占41.2%、消費性電子及其他領域約占6%、個人電腦及週邊約占6.8%、手機約占15.6%。

(1) 汽車電子

近年來，汽車持續電子化，平均每輛車的半導體搭載率持續提升。例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 2025年12月的預估報告，2025年車用半導體市場的規模超過893億美元，年成長約11%，2025-2029年的年複合成長率約8%，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）等。其中先進駕駛輔助系統2025-2029年的年均複合成長率將達14%以上，駕駛艙高性能電腦的年均複合成長率將達16%，電子化動力總成的年均複合成長率將達11%。Gartner預估，汽車產量復甦已於2023年見頂，未來十年內將無法回升至2018年的水準，但高階自動駕駛系統的加速普及仍將推動汽車半導體市場保持增長態勢至2034年。

(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，2025-2029年工業自動化半導體產值的年均複合成長率將達14%。

2025年隨著人工智慧（AI）與邊緣分析、雲端與物聯網（IoT）整合等技術的推進，以及城市化與公共安全需求持續上升，安防監控市場明顯回溫，並結束前兩年的收縮。根據Gartner 2025年12月的預估報告，安防監控相關半導體2025年成長約13%，2025-2029年的年均複合成長率將約達11%。

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，2025-2029年交通運輸半導體產值的年均複合成長率將達12%。

根據Gartner 2025年12月的預估報告，2025-2029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、醫療健康、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，加上工業智慧機器人的應用和發展，都將為工業電子的長期成長提供動能。

(3) 通訊產品

根據Gartner 2025年12月預估報告，2025-2029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10%，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，企業區域網路（Enterprise LAN，按本集團應用分類調整）半導體產值的年均複合成長約23%，光纖寬頻存取（Fiber Broadband Access）半導體產值的年均複合成長率亦將約達11%。

(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，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 2026年2月的報告，2026年資料中心相關半導體營收預計強勁成長56%，2025-2029年年均複合成長率超過25%。

(5) 消費性電子

2025年消費性電子市場繼續復甦，根據Gartner 2025年12月的報告，2025年消費性電子半導體產值由2024年的下滑約0.5%轉為成長約11%，Gartner預期消費性電子半導體產值2026及2027年將分別成長約21%和5%，成長動能主要來自於諸如AR眼鏡的頭戴式顯示器（Head Mounted Display like AR Glasses），掌上遊戲機（Video Game Handhelds），智慧手錶（Smart Watches），消費級無人機（Consumer Drone）以及個人機器人（Personal Robots）等。

(6) 電腦及週邊

根據Gartner 2025年12月的預估報告指出，全球個人電腦（不包括平板電腦）2025年全年出貨量約為2.64億台，較2024年成長約6.8%，平板電腦在2025年出貨量為1.39億台，較2024年成長約1.6%。

Gartner表示，全球個人電腦市場在經歷2022年與2023年連續兩年大幅衰退，以及2024年僅微幅成長之後，市場出現了顯著轉折。成長動能主要來自Windows 11升級潮，以及為應對預期的記憶體價格上漲與短缺而增加的庫存備貨。2025年成長的另一個因素，是廠商全力推廣人工智慧（AI）個人電腦（PC）以爭取換機需求。2025年，AI PC的全球出貨量約達7,289萬台，在全球PC市場中的份額約為28%，年成長約91%。

Gartner預估，2026年記憶體市場的波動將導致全球個人電腦市場下滑約1.2%，平板電腦下滑約0.3%。人工智慧（AI）個人電腦（PC）仍將成為市場重要動能，預計在2026年將成長約75%，達到1.27億台，佔全球個人電腦總出貨量約49%。

(7) 手機

2025年手機市場繼續小幅成長，根據Gartner 2025年12月的統計，2025年全球手機銷售量總計約為13.4億支，較2024年成長約2.5%，其中智慧型手機占了12.3億支，較2024年成長約3.2%，表現略優於整體手機市場，占整體銷售量

的比率約95%。2025年生成式人工智慧（GenAI）智慧型手機出貨量達3.86億支，年成長約48%，佔整體手機出貨的29%。

Gartner預估2026年整體手機市場將與2025年持平，儘管記憶體價格上漲，高端智慧型手機仍將持續成長並超越整體市場表現，這得益於其需求市場之低價格敏感度，以及能驅動換機需求的新人工智慧功能。因此，預計生成式人工智慧（GenAI）智慧型手機在2026年將佔據高端手機出貨量的71%，以及智慧型手機總銷量的44%。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2026及2027年將分別成長22%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114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9件，申請中共9件，詳見下表：

已註冊商標共9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
香港	WT	2024/10/2~2034/10/2
英國	WT Microelectronics	2024/10/2~2034/10/2
歐盟	WT	2024/10/2~2034/10/2
歐盟	WT Microelectronics	2025/5/23~2035/5/23

申請案共9件		申請日期
加拿大	WT	2024/10/1
美國	WT Microelectronics	2024/10/15
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
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5件，申請中共0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. 114年11月4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) AI伺服器與供電系統(2) 機器人(3) 電動車。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	114年度 IFRSs合併資訊	115年3月31日止 IFRSs合併資訊
營業收入淨額	1,177,948,907	494,272,920
研發費用	810,436	211,910
研發費用佔營收比例	0.07%	0.04%

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
家用閘道器	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

產 品 名 稱	應 用 領 域
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
高效能伺服器散熱方案	伺服器

(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的整合強化全球布局：

合併Future Electronics後，集團的市場覆蓋已由亞洲拓展至全球，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，建立更完善的全球化服務網絡。

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，比如雲端資料中心、智慧物聯網、高速傳輸相關應用、汽車電子、工業自動化、綠色能源、能源管理、醫療儀器等市場。集團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，為上游零組件供應商面臨的一大挑戰。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，提供及時且高效率的服務系統，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，完善全球之客戶佈局：

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，提供客戶更好的產品解決方案，協助解決部份缺乏研發資源客戶之需求，與客戶形成更緊密的合作關係。集團亦將持續佈建各地區的營業據點，以積極擴展銷售網路，進一步完善全球佈局。

(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供應趨勢是一個重點。集團藉由全方位的服務能力，高效地滿足客戶大量且對功能持續要求改善的零組件需求，協助減少系統廠商研發人力的投資與調配，進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持續成長。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，以領先趨勢來滿足設計終端產品應用的需求。

(3) 財務策略

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、衡量與管理市場風險、信用風險、流動性風險及現金流風險。透過穩健的內部控管制度與作業流程，考量經濟環境、競爭狀況及市場價值風險等影響，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線，充實產品種類，因應相關應用領域，提供國內外電子產業客戶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之資訊交流，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者之重要角色，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才組合，並由集團內部及外部挑選接班人才（Successor），予以長期培養，促進全球化的布局，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	113年度		114年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
美國		332,847,298	34.69	428,027,269	36.34
台灣		281,511,098	29.34	302,733,062	25.70
中國大陸		219,128,997	22.84	280,044,255	23.77
其他		125,944,504	13.13	167,144,321	14.19
合計		959,431,897	100.00	1,177,948,907	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 2026年所出具之半導體通路商市場調查報告指出，本集團2025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。2025年、2024年在全球半導體通路商市場市佔率分別為15.1%和13.5%，而在亞太區（不含日本）半導體通路商市場市佔率分別為17.0%和15.5%。

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）2025年12月之預估報告，2025年全球半導體製造設備銷售總額預估將達1,330億美元，與2024年總額1,170億美元相比成長約13.7%。SEMI預估2026年全球半導體製造設備總銷售額將達到1,450億美元，2027年則將進一步成長至1,560億美元。

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）2025年預估將達1,157億美元，年增約11%。這比SEMI於2025年年中給出的預估值1,108億美元有所增加。預估值上調主要反映了為支援人工智慧（AI）運算需求，DRAM 與高頻寬記憶體（HBM）的投資規模超出預期。此外，中國持續擴張產能，亦是WFE（前段設備）需求的主要來源之一。展望未來，隨著元件製造商增加對先進邏輯與記憶體技術的支出，WFE銷售額預估在2026年和2027年分別增長9.0%和7.3%，並於2027年達到1,352億美元。

半導體後段製程設備，包括測試設備和組裝及封裝設備，預計將延續自2024年以來的強勁復甦。根據SEMI預估，2025年全球半導體測試設備的銷售額將大幅增長約48.1%至112億美元，而組裝和封裝設備的銷售額則預估將增長19.6%至60億美元。此外，後段製程設備市場預估將持續成長，測試設備銷售額在2026年和2027年將分別增長12.0%和7.1%，而組裝和封裝設備銷售額預估在2026年和2027年將分別增長9.2%和6.9%。

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應可持續擴增。

(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2026年1月發布的最新《全球經濟展望》（World Economic Outlook）報告，IMF預估2026年全球經濟將成長3.3%，其中已開發市場將成長1.8%，而新興及發展中市場成長4.2%。就個別國家2026年經濟成長率的預估數，美國成長2.4%、中國大陸成長4.5%、印度成長6.4%、日本成長0.7%、德國成長1.1%。IMF此次對全球經濟的預估較2025年10月微幅上修，主要是因為科技領域投資、財政與貨幣政策支持、寬鬆的金融環境，抵消了貿易政策轉向帶來的衝擊。2027年全球經濟增速預估為3.2%，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，Gartner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Gartner 2025年12月的統計，AI PC佔2025年整體PC份額將達到28%，並可望於2029年成為市場主流。根據Gartner 2025年12月的統計，生成式AI（GenAI）智慧型手機在2025年和2026年分別增長48%和45%，分別達到3.86億支和5.60億支，並在2029年全面滲透到高階機種。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. 專業的技术支援能力

本集團深信，除了具備完整而多元產品外，擁有專業的技术支援能力，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」為導向的技术支援能力，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

半導體需求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、改良，使得半導體需求持續增加。

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日益吃重；對上游供應商而言，通路商為其提供行銷拓展市場、產品整合及客戶服務之功能；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）約佔整體半導體營收的6成多，透過通路商銷售約佔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，一直以來深受客戶及供應商的肯定。隨全球數位化加速將持續帶來潛在客戶數量快速增加，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，亦可降低客戶庫存風險和節省採購時間及成本。

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及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維持領先地位。

(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，除傳統的通路服務外，亦爭取提供更多的加值服務，如技術應用設計服務，協助客戶能以更快速度完成設計，以利掌握市場先機及市場佔有率、確保較高利潤。

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

隨著本集團因營運規模擴大及併購、營運範圍涵蓋至全球，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的損益波動。

(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、連接器及機電元件	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；%

	113年度			114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	469,414,949	47.50	無	A	723,304,768	58.82	無
2	其他	518,801,538	52.50	—	其他	506,319,700	41.18	—
	進貨淨額	988,216,487	100.00	—	進貨淨額	1,229,624,468	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、個人電腦及週邊等；因114年度營收成長23%，致114年度向供應商進貨金額較113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；%

	113年度				114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	A	243,756,027	25.41	無	A	310,740,986	26.38	無
2	其他	715,675,870	74.59	—	其他	867,207,921	73.62	—
	銷貨淨額	959,431,897	100.00	—	銷貨淨額	1,177,948,907	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114年度營收較113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		113年度	114年度	當年度截至 115年3月31日
員 工 人 數	業務行銷	6,620	6,108	6,103
	行政管理	1,010	991	988
	研 發	340	498	489
	合 計	7,970	7,597	7,580
平均年歲		42.3	42.8	42.7
平均服務年資		9.3	9.6	9.5
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.3%	0.3%	0.3%
	碩 士	8.3%	10.4%	10.7%
	大 專	80.4%	76.3%	76.1%
	高 中	10.7%	12.0%	12.0%
	高中以下	0.3%	1.0%	0.9%

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。由於行業性質屬非製造業，並無直接環境污染情事，惟本集團仍與供應商共同致力於綠色環保科技之開發與應用，齊力因應地球能源逐漸匱乏之環境議題。

本公司參加新北市政府環境保護局輔導之民間企業綠色採購計畫，連續6年榮獲「推動民間企業與團體綠色採購計畫」新北市綠色消費暨環保志工績優企業。

114年度台灣地區綠色採購申報總金額為新台幣5,099萬元，較113年度（新台幣1,428萬元）提升約257%；中國及海外地區採購具環保標誌之筆記型電腦及伺服器，金額合計新台幣1,431萬元，較113年度（新台幣1,048萬元）提升約136%。

未來本集團將持續優先選用可回收、低污染、省資源之綠色環保商品，落實綠色消費。

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) 福利制度與日常關懷

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。此外，文擘書屋以推動閱讀習慣為主軸，每月定期新增各類領域書籍，讓同仁在工作閒暇之餘培養人文素養、調劑身心、拓展知識視野。公司設有寬敞明亮舒適的休憩空間，提供咖啡及各式飲品，讓同仁短暫放下工作，享用一杯咖啡、翻閱雜誌，重新淨空大腦開啟新的思路。

各樓層亦設置電視牆，每日上午固定播放國際全英語財經網系統彭博電視（Bloomberg），讓同仁即時掌握國際商業、金融及財經資訊；其餘時段則輪播活動剪影、最新預告訊息、環境安全衛生知識，以及保健與疾病預防等健康資訊。

(2) 年節活動 | 探春迎福添好運

本公司舉辦年節活動「探春迎福添好運」，以溫馨互動串連同仁情感，並將公益行動融入節慶體驗。活動採樓層分流安排，讓同仁在舒適節奏中參與闖關互動；「春聯DIY」由同仁親手製作立體掛飾等年節作品，將年味延伸為生活中的小儀式感。

活動亦將公益融入核心設計：「迎春抽紅包」闖關遊戲所得全數捐贈公益團體，公司並透過公益採購，選用社會目的組織之商品作為活動禮物。本次活動受益團體包括第一福利基金會、台灣動物協會、老人福利關懷協會、中華民國兒童慈善協會及家扶中心，捐贈面向涵蓋弱勢照護、兒少支持、長者關懷及動物保護，將年節祝福具體轉化為社會支持。

(3) 端午節活動 | 粽香有趣、安康有感

本公司於端午節前發放端午禮金，讓同仁在節日前收到公司的關懷與祝福。活動當日舉辦「端午香包花束手作課程」，由花藝社帶領同仁製作專屬香包花束，搭配艾草香氣，同仁盡情發揮創意並互相交流，將作品帶回家為端午增添儀式感。

活動亦將公益融入節慶體驗：「公益釣金粽」闖關遊戲讓同仁在趣味參與中一同累積善意，所得全數捐贈作為物資採購。適逢花蓮馬太鞍堰塞湖溢流災情造成多人傷亡，災後民生物資需求迫切，本次捐贈物資送至台灣基督長老教會阿美中會太巴塢教會（花蓮），包括棉被枕頭組、床包枕套組及電鍋等民生用品，將端午「安康」的祝福轉化為災區實質支持。讓本次端午活動結合員工關懷、手作體驗與公益行動，讓節慶祝福從辦公室延伸至社會。

(4) 飯店輕旅行 | 員工關懷與生活平衡的實踐

為協助員工在工作與生活間取得平衡，本公司規劃「飯店輕旅行」方案，讓同仁在不需請長假、不必遠行的情況下，透過短時間住宿轉換環境、放鬆身心，落實員工關懷與友善職場精神。

方案以彈性設計為核心，每位員工皆享有住宿補助，可依個人生活與家庭安排選擇入住日期及房型。本次合作飯店共13間，分布於台灣各縣市，提升方案的可近性與使用彈性。114年同仁入住人數共959位，入住率達九成，其中以宜蘭、台中、台南及高雄等地區最受青睞，反映同仁傾向選擇兼顧放鬆步調與交通便利的住宿地點。

許多同仁亦依入住地點，於假期間探索周邊名勝古蹟、自然景觀及在地美食，透過輕鬆步調重新感受生活節奏，於返回工作崗位時以更穩定的身心狀態投入工作。

(5) 健康護照 | 走得久、走得開心，健康也可以很沒有壓力

公司自2023年起推動「健康護照」計畫，至114年已持續推行第三年，以「不強迫、不比較、不給壓力」為核心精神，陪伴同仁用自己舒適的方式將健康融入日常生活。

從山徑走進城市：健走是運動，更是一場生活探索

114年新增「城市巡禮健走」，讓健走走進城市街頭。規劃路線包含淡水老街逍遙遊、萬華走街風情遊、穿越大稻埕街頭尋遊趣，以及台北植物園走讀暨郵政博物館探索。路線不以距離或速度為導向，而是邀請同仁在移動中放慢腳步，觀察城市紋理與歷史記憶。

淨灘升級成嘉年華：讓公益成為一件想全家一起參加的事

健康護照將「個人健康」與「環境關懷」結合，投入新台幣約80萬元用於淨灘認養及環境保育。114年新增「淨灘嘉年華」，除響應新北市政府淨灘號召外，亦邀請供應商、客戶、金山區里民及員工眷屬共同參與，全年度共853人次投入。活動現場同步規劃表演、美食及專屬活動空間，並與114年新成立之志工社攜手合作，讓員工志工力量正式走入社區。

月月任務×社團共創：健康可以有很多種樣子

健康護照「月月任務」結合公司各社團共同規劃，114年合作內容包含：嗨Fun玩起來Ball趣味運動會（羽球社、籃球社、高爾夫球社、網球社）、臺北城市路跑賽（樂跑社）、MERRELL健行嘉年華（登山社），以及桌遊益智挑戰拉密爭霸賽（桌遊社），讓同仁依個人興趣自由選擇參與形式。

向115延伸：讓關懷在時間中繼續成長

在既有基礎上，健康護照的影響力也持續向未來延伸。115年，志工社除將攜手烹飪社走入金山區，推動「老人共餐」行動，陪伴長者共享溫暖餐食外，也規劃帶領同仁走入校園，為校園植下象徵關懷與希望的樹苗，讓健康護照累積的善意從個人、社區延伸至下一世代。

(6) 健康飲食 | 把照顧放進每天的一餐，也把減碳變成一件自然的事

對公司而言，照顧同仁存在於每天的日常選擇中。從走進辦公室、倒一杯咖啡，到坐下來享用一份早餐或水果，這些看似平凡的時刻，正是健康與關懷最容易被感受到的地方。基於這樣的理念，本公司持續從「飲食」出發，透過健康、安全且兼顧環境友善的餐飲安排，讓同仁在忙碌工作中無須多想，就能自然吃得健康。

從源頭把關，讓同仁吃得安心

在日常飲品供應上，公司提供新鮮、美味且符合安全標準的各類飲品。咖啡選用瑞士頂級全自動咖啡機，並嚴選通過SGS多項毒素檢驗之優質咖啡豆；現泡茶葉採用來自花蓮瑞穗、以自然農法無毒栽種的有機茶品；鮮乳飲品選用通過FSSC 22000食品安全管理系統國際認證之產品，並於進貨時落實品質與效期檢核，確保同仁日常飲用的安全與安心。這些選擇的背後，都是希望同仁在每天的工作節奏中，不必為「吃得健不健康」多花心力。

用飲食實踐「不有壓力的減碳」

公司長期推廣「食蔬·減碳·享健康」理念，於台灣區總部與中國區據點持續辦理每月早餐活動與健康蔬食活動，讓同仁在享用均衡飲食的同時，也能以輕鬆的方式參與環境友善行動。114年度早餐活動累計參與12,271人次，蔬食活動累計參與5,088人次，依碳排換算標準推估，蔬食活動全年共減少3.616公噸CO₂e排放量。這樣的設計並非要求同仁改變既有飲食習慣，而是透過「公司先準備好選項」，讓選擇蔬食成為順其自然的事，在照顧身體的同時，也為環境多盡一份心力。

每週水果日：把土地的心意，直接送到同仁手中

除蔬食推廣外，公司於台灣區持續辦理每週一日水果日，長期與台灣中南部小農合作，採取產地直購方式，提供同仁新鮮、安全的當季水果。114年度直接向農民採購金額約新台幣300萬元，受益農民共22人，全年採購水果重量累計16.2384公噸。透過產地直購提升農民收入，讓農民能專心投入友善土地的耕作方式，同時減少中間流通環節，降低食物碳足跡。

每次水果發放時亦同步分享小農故事與產地資訊，讓同仁在享用水果的同時，理解這份食物從土地到餐桌的過程，為飲食增添情感與價值連結。中國區據點則依各城市特性採購當地新鮮水果，同樣以鼓勵均衡飲食與天然營養攝取為核心。

讓健康與永續，在日常中慢慢累積

健康飲食是一種每天都在發生的照顧。從安心飲品、每月早餐與蔬食活動，到每週水果日與在地小農合作，公司選擇用「準備好選項」的方式，讓同仁在沒有壓力的情況下吃得健康，也一起為環境與社會盡一份心力。

我們相信，當健康與永續溫柔地融入生活，這樣的改變，才能真正長久。

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
58,623 人次	14,124 梯次	159,626 小時	21小時

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：8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）身心障礙不堪勝任工作者。

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（薪工循環）作為員工酬勞（員工酬勞數額中以不低於百分之十為基層員工酬勞）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：

本公司最重視資產即是員工，友善職場環境為本公司首要工作之一，114年本集團（含承攬商）2025年職災頻率TRIR（0.16）、損失工時案率LTIR（0.12），嚴重率（SR）：17.51天（每百萬工時損失天數）。主要發生原因為墜落傷害（如跌倒）與人因工程傷害（如：抬舉），追求零災害（Zero Harm）為集團長期目標，我們將持續落實以下三大策略：

- (1) 落實預防性安全觀察：我們將本年度佔比較高的損失工時案件（LTIR）案件加強「虛驚事故（Near-miss）」的通報機制，在事故發生前排除隱患。
- (2) 強化安全管理：重新審視高發意外的安全管理標準，如對墜落危害採取加強地面安全與防滑工程，並於跌倒高發區域進行地面防滑處理及照明改善，目標降低跌倒風險。
- (3) 加強安全意識：持續提升全集團之安全意識，增加自主辨識風險的能力，減少不當行為造成的意外災害。

職業安全管理目標

範疇	2025 績效	2026 目標
TRIR	160	≤ 0.15
LTIR	120	≤ 0.10
SR	17510	≤ 15.00

本集團致力於下列事項：

(1) 門禁安全管理

除園區設有警衛管理外，設有 24 小時嚴密門禁監控系統，並於廁所增設緊急呼叫裝置以確保人員安全。同仁進出均須配戴識別證，並針對夜間留守人員實施查察登記；另與保全公司簽訂合約，強化辦公室之安全巡護。

(2) 設備及建築維護定期檢查

恪遵職業安全衛生法及消防法規，針對建築結構、辦公設備及消防器材等，定期實施安全檢查與保養維護，確保各項設施符合法規標準，提供安全無虞之工作場域。

(3) 危害預防

訂定「安全衛生工作守則」供全體員工遵循，以杜絕職業災害發生。依法編制甲種職業安全衛生業務主管、乙級衛生安全管理員，並配置急救人員與防火管理員，定期提供專業訓練。此外，設置自衛消防編組，每半年落實執行消防演習，強化緊急應變能力。

(4) 環境清潔管理

- A. 辦公室中央空調系統每年定期保養清洗，確保空氣品質；並定期執行環境消毒、病媒防治及地毯清洗作業，維持環境整潔。
- B. 全自動咖啡機每日進行清潔保養；飲水機定期更換濾心並委外進行水質檢測，嚴格把關員工飲用水衛生。

(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. 提供完善的專業諮詢服務，包含專職健康管理師、每月臨場醫師與心理師諮詢，以及每季物理治療師一對一健診服務。
 - C. 每年定期實施員工健康檢查，並依檢查結果落實健康分級管理與追蹤照護。
 - D. 於主要樓層設置腕帶式血壓計，大樓入口配置AED（自動體外心臟電擊去顫器），並備有急救箱、額溫槍、耳溫槍、酒精及醫療級口罩。茶水間與廁所均提供除菌洗手液，建構完善防疫網，守護員工健康。
 - E. 實施全面禁菸政策，確保無菸害之優質辦公環境。
- (6) 運動活動推廣
設置員工專屬多功能教室，並與專業運動講師合作開設系列課程，鼓勵同仁養成規律運動習慣，促進身心平衡。
- (7) 教育訓練及宣導
- A. 新進員工均須完成職安衛教育訓練，使其熟悉工作環境並建立正確安全觀念。
 - B. 推動辦公室環保運動，透過文宣教育培養員工節能減碳習慣，共同落實綠色企業責任。
- (8) 資源再生應用及節能減碳措施
響應全球 ESG 趨勢，本公司視永續發展為日常營運核心，持續進行溫室氣體盤查，並導入GHG Protocol標準推動排放管制與減量措施，善盡企業環保責任。
- A. 落實垃圾分類與資源回收，促進資源再生利用，降低環境負荷。
 - B. 於台灣區推動紙袋及塑膠袋回收再利用計畫，設置循環取用區供同仁使用。
 - C. 推動辦公室電子化資訊管理，全面施行系統報帳，並串聯電子發票系統，優化帳務流程使大幅減少紙張使用。持續推廣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。
 - 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. 實施進貨紙箱及包材之回收再利用機制。
 - F. 建立IC廢棄物集中管理制度及回收流程，確保廢棄物妥善處理。
 - G. 持續汰換老舊燈具，全面導入高效率LED照明以落實節能。
- (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商、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

為應對全球化、地緣政治及供應鏈重組所帶來的複雜挑戰，本公司建構了由上而下、權責分明的資安治理體系。由資安長帶領專責團隊，下轄「策略」、「技術」與「查核」三大專業小組，分別負責政策規劃、技術實施與合規審核。定期資安例會向組織高層說明資安相關戰略目標達成度，差異分析並獲取高層支持，確保網絡安全與業務目標保持一致，協同IT、採購、法務、人資、風險管理等單位，將資安融入日常營運。

2. 資通安全政策

本公司採行國際標準的PDCA（計畫、執行、查核、行動）管理循環，以「縱深防禦」與「主動防禦」為核心，動態調整防禦策略，確保政策與時俱進：

- (1) 策略面：制定涵蓋智慧財產權保護、個人資料保護、供應鏈安全等面向的資訊安全政策、管理規範與實施辦法。
- (2) 執行面：透過技術小組進行概念驗證（POC）與維運，落實各項資安防護措施。
- (3) 稽核面：結合查核小組與內部獨立稽核單位，每年檢視作業合規性，並追蹤改善成效。
- (4) 風險評估：每年執行全公司風險評估，鑑別並排序潛在威脅，並依據風險影響大小、機率、成本動態調整處置優先順序，以優化防護資源配置。

3. 具體管理方案

為維護公司核心資產安全，並因應國家級駭客組織常用的進階持續性威脅（Advanced Persistent Threat, APT）與AI驅動的新型態攻擊，本公司實施了全方位、自動化且具備AI智能的防護網：

- (1) 端點與行為監控：導入EDR（端點偵測及回應）搭配人工智慧自主學習模型，並輔以7x24小時MDR委外監控服務，強化異常行為的即時阻斷。
- (2) 網路與邊界安全：採用次世代防火牆（具備應用程式辨識與入侵防護功能），並落實內網正向表列控制與訪客路徑隔離。
- (3) 郵件與身份認證：除了基本垃圾郵件辨識外，另增加進階威脅防護模組，以防堵進階釣魚攻擊；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。
- (4) 漏洞與合規管理：定期執行弱點掃描、社交工程演練與資安教育訓練；目前已通過ISO/IEC 27001:2022、CNS 27001:2023標準驗證，維持證書之有效性（證書效期：2022-12-13~2028-12-12）。
- (5) 外部合作與聯防：加入TWCERT/CC、CISA等聯防體系，即時共享國際威脅情資，並採購暗網情資監控服務，主動監測潛在的資料外洩風險。

4. 投入資通安全管理之資源

本公司在資安領域持續投入大量資源，展現防護成效：

- (1) 專業人才：配置9名專職資安人員，專責資安事件調查與回應、威脅情報分析、風險與漏洞管理，114年度累積取得3張資安相關證照，專業受訓時數超過200小時。
- (2) 終端保護：成功攔截超過5萬次端點威脅。
- (3) 郵件過濾：因導入AI監測與調整阻擋規則，114年度成功攔截逾198萬封垃圾郵件及約68萬封威脅郵件。
- (4) 意識強化：114年度執行逾36萬封次社交工程演練，並辦理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。
- (5) 管理頻率：維持每週掃描檢視資安漏洞、每月審查矯正狀況、每半年召開管理審查會的高頻率監控機制。

(二) 重大資通安全事件損益評估

最近年度及截至年報刊印日止，本集團未曾發生重大資通安全事件，亦無因此造成財物損失之情事。

- (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115年3月31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 【文暉】	ON Semiconductor Trading Sarl	2020/6/1-2025/5/31，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
	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	2026/1/1-2026/12/31	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	
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	

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】	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	2026/1/1-2026/12/31，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	2025/7/1-2027/6/30，若無終止通知自動續約一年，僅續一次	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
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	

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文暉】	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	2025/8/20-2026/8/19，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
	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	-2026/1/1-2026/12/31	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	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
	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
	Infineon Technologies Asia Pacific Pte Ltd	2025/8/11-2026/8/10	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	LITTELFUSE FAR EAST PTE LTD.	2025/3/13-2026/3/12，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
	艾唯技術有限公司	2025/9/1-2026/8/31	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
興茂科技股份有限公司	2025/9/1-2026/8/31，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	
Distributor Agreement 【文暉新加坡】	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
	蘇州旗芯微半導體有限公司	2026/1/24-2027/1/23，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
	Good-Ark Semiconductor USA Corp.	2025/12/15-2026/12/14，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
	芯訊通無線科技(上海)有限公司	2025/12/6-2026/12/5，期滿順延至新契約簽署之日或雙方決定終止日	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	上海安路信息科技股份有限公司	2025/12/6-2028/12/5	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	成都維德青雲電子有限公司	2025/12/16-2028/12/15	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	聖邦微電子(北京)股份有限公司	2025/10/31-2027/10/30，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
	聖邦微電子(香港)有限公司	2025/10/31-2027/10/30，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
HONGKONG TAIYO YUDEN CO., LTD	2025/6/8-2027/6/7，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	

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【文晔新加坡】	杭州暖芯迦電子科技有限公司	2025/10/24-2027/10/23	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	2008/1/20-2026/6/30	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
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
	蘇州旗芯微半導體有限公司	2026/1/24-2027/1/23，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
	上海安路信息科技股份有限公司	2025/12/6-2028/12/5	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	成都維德青雲電子有限公司	2025/12/16-2028/12/15	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	聖邦微電子(香港)有限公司	2025/10/31-2027/10/30，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
	TAIYO YUDEN (SHANGHAI) TRADING CO., LTD.	2025/6/8-2027/6/7，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
	杭州暖芯迦電子科技有限公司	2025/10/24-2027/10/23	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】	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
	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	

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
Distributor Agreement 【Excelpoint】	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
	Advanced Micro Devices, Inc.	2025/4/1起一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	TDK Components Pte Ltd	2025/5/1-2027/6/30	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
	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	

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)	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 Gmb	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
	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
	Samsung Semiconductor Inc.	自 2010/4/7 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
	Taiyo Yuden Europe GmbH	自 2014/10/1 起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Allegro Microsystems Inc.	自 2024/6/10 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 【Future】(註)	Monolithic Power Systems	自2014/4/25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
	Power Integrations Inc. and Power International Ltd.	自2017/6/8起，一直有效	半導體產品代理經銷	代理區域之限制
	Signify North America Corp.	自2002/6/18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

註：本年報所揭露之Future重要代理協議係以2025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	114年度	113年度	差異	
				金額	%
現金及約當現金		28,138,755	39,727,726	(11,588,971)	(29.17)
存貨		259,760,361	160,927,874	98,832,487	61.41
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動		6,137,993	11,662,725	(5,524,732)	(47.37)
採用權益法之投資		9,140,616	31,612	9,109,004	28,815.02
短期借款		25,569,230	35,412,779	(9,843,549)	(27.80)
應付帳款		317,278,361	186,740,851	130,537,510	69.90
一年或一營業週期內到期長期負債		8,032,002	73,218	7,958,784	10,869.98
應付公司債		10,701,899	0	10,701,899	100.00
長期借款		23,681,133	63,366,390	(39,685,257)	(62.63)
資本公積		66,447,413	47,673,484	18,773,929	39.38
未分配盈餘		32,843,640	27,052,694	5,790,946	21.41
其他權益		(1,737,516)	10,909,959	(12,647,475)	(115.93)

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、短期借款、一年或一營業週期內到期長期負債及長期借款：
主係本年度配合集團其他融資工具而調整支應營運週轉所需資金，償還銀行借款所致。
- (2) 存貨及應付帳款：
主係AI資料中心需求於本年底快速成長，備貨庫存提高所致。
- (3) 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及本年度增加取得日電貿股權後對該公司具有重大影響力，對該公司之投資自「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動」分類至「採用權益法之投資」項下。
- (4) 採用權益法之投資：
主係本年度增加取得日電貿股權，對該公司之投資自「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動」分類至「採用權益法之投資」項下。
- (5) 應付公司債：
主係本年度發行海外無擔保轉換公司債。
- (6) 資本公積：
主係本年度辦理現金增資及股份交換發行新股產生之資本公積發行溢價所致。
- (7) 保留盈餘：
較前期增加，主係本期淨利增加以及盈餘分配綜合影響。
- (8) 其他權益：
主係匯率變動致累積換算調整數減少及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價所致。

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

項目 \ 年度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例 %
營業收入	1,177,948,907	959,431,897	218,517,010	22.78
營業成本	(1,130,325,080)	(921,829,827)	(208,495,253)	22.62
營業毛利	47,623,827	37,602,070	10,021,757	26.65
營業費用	(26,741,647)	(22,337,750)	(4,403,897)	19.72
營業利益	20,882,180	15,264,320	5,617,860	36.80
營業外收入及支出	(3,483,089)	(3,429,536)	(53,553)	1.56
稅前淨利	17,399,091	11,834,784	5,564,307	47.02
所得稅費用	(3,832,620)	(2,628,699)	(1,203,921)	45.80
本期淨利	13,566,471	9,206,085	4,360,386	47.36

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元以上者):

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113年4月併購子公司,本年度合併該公司全年度營業收入及成本,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113年4月併購子公司,致本年度營業毛利增加。

3. 營業費用:

主係因113年度4月併購子公司,本年度併入該子公司全年度營業費用,致營業費用增加。

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

請參閱壹、致股東報告書之二、115年度營業計劃概要之2.預期銷售數量及其依據。

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

114年度 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)	114年12月31日 現金餘額 (1) + (2) + (3)
39,727,726	17,606,038	(29,195,009)	28,138,755

增減變動分析說明:

1. 營業活動:

主係因114年度本期稅前淨利致本期營業活動產生淨現金流入。

2. 非營業活動:

係114年度現金增資及發行應付公司債致現金流入但長短期借款償還致現金流出,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
28,138,755	(36,667,916)	33,913,010	25,383,849	0	0

1. 未來一年（115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

公司之轉投資係以長期策略為主要原則；114年度採用權益法投資之轉投資獲利為新台幣12,382,888仟元，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113年8月美元聯邦資金利率達5.50%高點，隨後逐步回落至3.75%~3.50%區間，今年受國際局勢影響Fed利率政策未明朗。本集團因應利率與局勢變動，自我提升集團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，114年度本集團營收成長22.78%，財務成本與113年度相較小幅下降，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，本集團透過自然避險策略（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。114年度全年淨外幣兌換利益為新台幣160,020仟元，佔整體營收比重低於0.014%，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；集團從事任何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：

隨著生成式AI、雲端運算及大型資料中心快速發展，AI伺服器對電力供應的穩定性與密度需求持續提升。傳統AC/DC與低壓配電架構已逐漸無法滿足高功率與高效率需求，HVDC（高壓直流）系統將成為未來主流供電架構。

透過800V轉換54V@10KW以上高功率模組可直接為AI加速器與伺服器主板供電，有效縮短供電路徑與降低銅損，並且全球對節能減碳與ESG要求日益嚴格，資料中心能效指標將持續提升，高效率HVDC電源系統可協助企業達成碳中和目標，政策法規與綠色認證制度將加速相關技術導入。

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
高效能HVDC AI電源系統關鍵技術研發	>硬體架構開發中 >軟體模擬開發中	NT\$ 10,000,000	115/12/31	1. 800V to 54V 高功率轉換技術商用化 2. GaN與SiC元件顯著提升功率密度與電源轉換效率 3. 及時演算法提升供電穩定與可靠度

- (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、財會及服務人員，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：本集團雖已建構全方位資安防護體系，惟面對全球動態演進的網路威脅與第三方滲透風險，仍不排除發生系統癱瘓之可能。若遭遇重大入侵事件，恐引發營運中斷、出貨延宕及潛在賠償責任。為確保業務連續性，本集團持續投注資安軟硬體資源並建立多層次備援機制：
 - (1) 多階復原技術：透過本地資料快照落實快速修復；利用異地及時抄寫及異地快照建構雙重防護。
 - (2) 異地離線備份：每週執行完整備份並落實異地存放，確保資料在極端情況下的完整性。
 - (3) 定期演練驗證：定期進行異地中心切換演練，驗證系統恢復效能，確保最短營運恢復目標（RTO）。
 - (4) 營運持續管理：針對電力或空調失效等高風險環境因素，每年不定期執行災害復原演練，強化環境容錯韌性。本集團已規劃海外災備中心（DR Site），此舉將大幅提升本公司面對區域性重大災變時的全球營運韌性並分散地緣政治風險。

(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。本公司連續五年（2020年~2024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. 本公司與百分之百持股之子公司誠擘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擘投資股份有限公司（下稱「誠擘公司」）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，誠擘公司為消滅公司，誠擘公司之帳列資產、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。
2. 本公司與百分之百持股之子公司志遠電子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志遠電子股份有限公司（下稱「志遠公司」）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11月30日，自該日起，本公司為存續公司，志遠公司為消滅公司，志遠公司之帳列資產、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：

本集團為電子通路業，非生產製造業，故不適用。

(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司



董事長暨總經理：鄭文宗





WT MICROELECTRONICS Co., Ltd.

公開資訊觀測站



文暉科技官網

