

## 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

### (1) 公司治理與道德規範

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1. 公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並置於網站公司治理專區提供利害關係人下載參閱。	符合上市上櫃公司治理實務守則
2. 公司股權結構及股東權益				符合上市上櫃公司治理實務守則
(1) 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？	√		本公司設有發言人、代理發言人、投資人服務、投資人關係單位，並於本公司網頁充分揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子郵件等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理。	
(2) 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？	√		本公司主要股東每月均依規定向公司申報其持股變動情形，每年亦於年報公佈前十大股東名單。	
(3) 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？	√		本公司已依法令於內部控制制度及「關係人交易的管理」建立相關控管。	
(4) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		本公司訂定誠信經營守則、行為準則及內部重大資訊處理作業程序，規範成員迴避與其職務有關之利益衝突，亦不得利用所知悉之未公開資訊及洩漏予他人，以防止從事內線交易。本公司每年至少一次對全體董事及員工辦理教育訓練課程安排，課程內容包括重大訊息之保密作業及內線交易相關規定。	
3. 董事會之組成及職責				符合上市上櫃公司治理實務守則
(1) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	√		<p>依本公司之「公司治理實務守則」第二十條第三項規定，董事會成員組成應多元化，如具備不同專業背景、工作領域或性別等，並具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：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、營運判斷能力。</li> <li>二、會計及財務分析能力。</li> <li>三、經營管理能力。</li> <li>四、危機處理能力。</li> <li>五、產業知識。</li> <li>六、國際市場觀。</li> <li>七、領導能力。</li> <li>八、決策能力。</li> </ul> <p>個別董事落實董事會成員多元化政策之情形詳如註1。</p> <p>本公司董事會由11席董事組成，包含7席董事及4席獨立董事，獨立董事席次占全體董事約36%，其中1席獨立董事任期在4~6年，餘3席獨立董事任期在7~9年；5席董事具本公司員工身份，占全體董事約45%。董事年齡55~65歲有6席，占全體董事約55%，66~75歲有4席，占全體董事約36%，76~85歲有1席，占全體董事約9%。本公司董事會由董事長帶領，以落實良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能為目標。</p> <p>一、為落實良好董事會治理制度，考量董事會成員的多元性及專業性：</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>(一) 董事會成員多元性</p> <p>目標：本公司於「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」中，明定董事之選任應考慮董事會之整體配置，成員組成應多元化，如具備不同專業背景、工作領域或性別等，並具執行職務所必須之知識、技能及素養，以發揮策略指導功能。</p> <p>達成：本公司一般董事皆具有公司業務所需經驗；專業背景分布，具有控制工程背景的董事占全體董事約9%，具有電機(含電機工程)背景的董事占全體董事約18%，具有電子背景的董事占全體董事約9%，具有材料科學工程背景的董事占全體董事約9%，具有會計背景的董事占全體董事約9%，具有企業管理背景的董事占全體董事約27%，兼具企業管理及電子(機)背景的董事占全體董事約18%。</p> <p>(二) 董事會成員專業性</p> <p>目標：本公司董事會組成整體考量包含營運判斷與管理能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等。為提升最高治理機構在經濟、環境和社會議題上的整體知識，本公司每年舉辦董事進修課程，邀請外部講師授課或安排董事至外部進修。</p> <p>達成：108年本公司自辦董事進修課程，敬邀董事參與課程主題為公司策略發展方向、科技和人文的平衡-AI靠哪邊站。</p> <p>二、為健全監督功能，考量提升本公司董事會運作頻率：</p> <p>目標：本公司董事會議每季至少召開一次，以審核企業經營績效和討論重要策略議題。</p> <p>達成：108年共計召開6次董事會，平均出席率約為97%。</p> <p>三、為強化管理機能，考量加強董事會運作效率：</p> <p>目標：本公司於105年董事會決議訂定「董事會績效評估辦法」，每年執行內部董事會績效評估。本公司亦於108年4月29日增訂本公司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。</p> <p>達成：108年度董事會績效自評整體平均分數為4.98分(滿分5分)；董事成員自評整體平均分數為4.71分(滿分5分)。本公司109年亦邀請外部專業獨立機構執行108年度董事會績效評估作業，整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。</p>
(2) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		本公司另設置經營策略管理委員會，由董事長擔任主席，定期針對公司策略、營運、組織等重大議題進行分析討論，提供諮詢及建議，以提供董事會及執行單位決策及執行之參考。
(3) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		<p>一、本公司已於105年10月27日訂定董事會績效評估辦法並每年定期進行績效評估並於108年4月29日修訂本公司董事會績效評估辦法，除增訂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，並明訂各功能性委員會之衡量面向。本公司最近年度董事會內部績效評估作業，由投資人服務執行，採用內部問卷方式進行：</p> <p>評估週期：除每年定期執行一次內部董事會績效評估，亦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評估一次。</p> <p>評估對象：本公司董事會評估對象包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>評估方式：包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估或其他適當方式進行績效評估。</p> <p>評估指標：(一) 本公司董事會績效評估之衡量項目函括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 提升董事會決策品質。</li> <li>3. 董事會組成與結構。</li> <li>4. 董事的選任及持續進修。</li> <li>5. 內部控制。</li> </ol> <p>(二) 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目函括下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握。</li> <li>2. 董事職責認知。</li> <li>3. 對公司營運之參與程度。</li> <li>4. 內部關係經營與溝通。</li> <li>5. 董事之專業及持續進修。</li> <li>6. 內部控制。</li> </ol> <p>(三) 審計委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 審計委員會職責認知。</li> <li>3. 提升審計委員會決策品質。</li> <li>4. 審計委員會組成及成員選任。</li> <li>5. 內部控制。</li> </ol> <p>(四) 薪資報酬委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列四大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 薪資報酬委員會職責認知。</li> <li>3. 提升薪資報酬委員會決策品質。</li> <li>4. 薪資報酬委員會組成及成員選任。</li> </ol> <p>評估結果：本次董事會績效自評結果已於109年3月10日完成，並於109年4月29日送交董事會報告檢討改進，108年度董事會績效評估結果如下：</p> <p>(一) 董事會績效自評整體平均分數為4.98分(滿分5分)；董事成員自評整體平均分數為4.71分(滿分5分)，六大面項及全體指標皆較去年提升，其中「董事職責認知」構面較去年成長最為顯著，整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。</p> <p>(二) 審計委員會自評整體平均分數為4.99分(滿分5分)，其中「審計委員會能確實評估，監督公司存在或潛在之各種風險」自評結果較低。</p> <p>(三) 薪資報酬委員會自評整體平均分數為4.85分(滿分5分)，薪資報酬委員會對公司高階經理人之薪酬有明確的瞭解，對中階主管的薪酬雖非其職責，但表達高度關心。</p> <p>本公司已於108年10月委任社團法人臺灣誠正經營暨防弊鑑識學會執行108年度董事會效能評估(受評期間為108年度，自108年1月1日至108年12月31日止)，該機構委派三位執行委員李建然、王效文及江朝聖進行評估，該機構及執行委員與本公司無業務往來具備獨立性，分別就以下五大面向(一、對公司營運之參與程度；二、提升董事會決策品質；三、董事會組成與</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>結構；四、董事的選任及持續進修；五、內部控制)以取得公司內部規範及紀錄、問卷及實地個別訪查方式評核。社團法人臺灣誠正經營暨防弊鑑識學會已於109年3月10日出具董事會效能評估報告，並於109年3月10日向董事會報告。</p> <p>評估整體結論：</p> <p>(一) 董事會成員能從不同角度提供多元化意見，且於董事會中充分討論。</p> <p>(二) 董事會可透過高透明度之管控制度以掌握集團財務及營運資訊，以強化對內部控制的監督。</p> <p>(三) 透過企業社會責任委員會了解企業社會責任之具體執行情況，並與日常活動連結，落實企業社會責任，以追求永續經營目標。</p> <p>依據108年董事會效能評估結果，提出可優化之建議事項：</p> <p>(一) 持續強化經理人團隊與董事間之溝通深度。</p> <p>(二) 逐步強化董事及經理人的薪酬與績效之連結。</p> <p>(三) 針對獨立董事連任達三屆者，揭露繼續提名之理由。</p> <p>(四) 調查董事之進修需求，持續增加課程多元性。</p> <p>(五) 持續將企業社會責任與日常業務活動深刻連結。</p> <p>本公司處理執行情形及未來改善方向：</p> <p>(一) 與經理人團隊亦將透過不同會議型態將相關資訊與董事溝通。</p> <p>(二) 薪酬將依法令規定揭露相關資訊。</p> <p>(三) 針對本公司部分獨立董事任職已達三屆者，規劃於下一屆董事選舉提名時考量之。</p> <p>(四) 於董事進修課程安排前調查董事需求，並增加課程多元性。</p> <p>二、上開評鑑結果已揭露於本公司官方網站；後續將考量運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	
(4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>本公司財務部一年一次自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報審計委員會及董事會審議後通過。最近二年度分別於108年3月11日及109年3月10日經評估皆符合本公司獨立性標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師獨立性評估標準詳如註2。</p>	
4. 公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		<p>本公司經108年4月29日董事會決議通過，設置公司治理主管乙職，由本公司財務部處長兼任之，公司治理主管已具備公開發行公司擔任股務及公司治理相關事務主管達三年以上。</p> <p>以下事務係由公司治理主管及投資人服務單位共同負責辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2.製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3.協助董事就任及持續進修。</li> <li>4.提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5.協助董事遵循法令。</li> <li>6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol>	符合上市上櫃公司 治理實務守則

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>本公司之公司治理主管自就任日起至108年度，已就上述職掌執行以下相關作業，並於108年度完成進修15小時，進修情形如註3。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.協助辦理董事會及股東會相關法遵事宜。</li> <li>2.製作安排董事持續進修課程。</li> <li>3.處理獨立董事及一般董事要求事務。</li> <li>4.檢視公司治理相關規章修訂並提案。</li> </ol>	
5. 公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司重視利害關係人（包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、債權人等）彼此間權利及義務關係的平衡。除了平時與各利害關係人保持良好溝通外，公司網站設有「利害關係人」專區，並設立電子信箱供利害關係人聯絡之用，該信箱為 2308@deltaww.com。</li> <li>2. 本公司網站設有「公司治理」專區，供投資人查詢下載公司治理相關規章，董事會決議重要事項及重大訊息等內容。</li> <li>3. 同時，本公司網站亦設置『企業社會責任』專屬網頁，除了透過線上問卷，了解主要利害關係人所關切的議題，以及對於各議題的關切度外，網頁內容也揭露本公司企業社會責任履行狀況以及最新動態，供利害關係人參考，並設有專人管理之電子信箱 csr@deltaww.com，提供利害關係人反饋意見。</li> </ol>	符合上市上櫃公司 治理實務守則
6. 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任中國信託商業銀行股份有限公司辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司 治理實務守則
7. 資訊公開				
(1) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		本公司建置公開網站，定期揭露財務業務及公司治理相關資訊。	符合上市上櫃公司 治理實務守則
(2) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	√		除架設英文網站並由專人負責維護外，本公司亦建立發言人制度與股東服務專門團隊；股東會或法說會相關資訊均即時於公司網站更新。	
(3) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		√	本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於法令規定期限內完公告及申報。	
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		關於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等資訊，請參閱本年報第肆章「企業社會責任」說明，其餘資訊請參閱以下補充說明。	符合上市上櫃公司 治理實務守則

註1：個別董事落實董事會成員多元化政策之情形

董事姓名	多元化核心項目	職稱	就任 獨董 年資	年齡			專業 背景	營運 判斷 能力	會計 及 財務 分析 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
				55~65 歲	66~75 歲	76~85 歲									
海英俊 男		董事長/經營策略管理委員會主任委員	0		√		國際管理	優	優	優	優	佳	優	優	優
柯子興 男		副董事長/經營策略管理委員會副主任委員	0		√		控制工程	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭崇華 男		董事	0			√	電機	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭平 男		董事/執行長	0	√			企業管理	優	佳	優	優	優	優	優	優
張訓海 男		董事/總經理暨營運長	0	√			企業管理 電機	優	佳	優	優	優	優	優	優
張明忠 男		董事	0	√			企業管理 電子	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭安 男		董事/資通訊基礎設施事業群資深副總裁暨總經理	0	√			電機工程	優	佳	優	優	優	優	優	優
陳永清 男		獨立董事	8		√		會計	優	優	優	優	佳	優	優	優
趙台生 男		獨立董事	8		√		企業管理	優	佳	優	優	優	優	優	優
彭宗平 男		獨立董事	8	√			材料科學工程	優	佳	優	優	優	優	優	優
李吉仁 男		獨立董事	4	√			企業管理	優	優	優	優	佳	優	優	優

註2：最近二年度會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	否	是
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是
4.會計師及其審計小組成員於審計期間是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	否	是
8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是

註3：108年度至就任日起一年內公司治理主管進修情形

進修機構	課程名稱	進修期間		進修時數
		起	迄	
社團法人中華公司治理協會	公司策略發展方向	108/04/29	108/04/29	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業公司治理實務：「全方位企業價值管理」之趨勢與實務案例解析	108/05/23	108/05/23	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	新版「公司治理藍圖(2018-2020)」相關規範與因應實務解析	108/05/23	108/05/23	3
社團法人中華公司治理協會	科技和人文的平衡 – AI 靠哪邊站	108/07/31	108/07/31	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業閱讀分析「評價報告」實務解析	108/08/07	108/08/07	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業公司治理實務：員工獎勵策略與工具運用探討	109/03/26	108/03/26	3
進修總時數				18