

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？	√		本公司無實際控制公司之主要股東，而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？	√		<p>本公司已訂定「公司誠信經營守則」、「台達集團行為準則」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。本公司董事會於民國 110 年 4 月 28 日修訂「公司治理實務守則」，增訂本公司內部人於獲悉公司財務報告中相關財務狀況及績效起，不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票之相關規範。</p> <p>本公司每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理教育宣導，對新任受僱人則由人資單位於職前訓練時予以教育宣導。本公司製作線上課程置於內部系統，110 年度已於 1 月 1 日至 12 月 31 日對現任董事、經理人及受僱人進行線上課程宣導，全體台達成員可隨時進行線上學習、每年回訓，無特定開課日期。110 年度計 8,364 人次完成 0.13 小時/人的線上課程，1,187 人次完成 0.63 小時/人的線上課程，課程內容包括內線交易之禁止與內部重大訊息處理作業程序等。</p>	
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) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		<p>本公司董事會已訂定「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，相關具體管理目標及落實執行情形如下：</p> <p>目標：本公司「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，以發揮策略指導功能。本公司積極配合金融監督管理委員會推動公司治理 3.0 永續發展藍圖，於 110 年改選提名增加一位女性董事(含獨立董事)及增加具備不同專業背景董事(含獨立董事)，111 年預計增加獨立董事比例、增加一位具會計專業背景獨立董事、增加二位女性董事(含獨立董事)。</p> <p>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</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守差異情形及原因
	是	否	
			<p>和社會議題上的整體知識，本公司目標每年自辦董事進修課程至少 6 小時，邀請內外部講師授課。</p> <p>達成：本公司第十九屆董事會由 10 席董事組成，非員工身分的董事占 60%(109 年：55%)，獨立董事占 40%(109 年：36%)，女性董事(含獨立董事)占 10%(109 年：0%)。本公司董事會成員的專業背景拓及控制工程、電機、管理、法律及大眾傳播等領域，且具備公司業務所需經驗，以發揮策略指導功能。本公司董事會已提名增加一席女性董事及一席具會計專業背景的女性獨立董事為 111 年度董事(含獨立董事)候選人。(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 110 年本公司自辦董事進修課程，敬邀董事參與課程主題為「從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來」及「董事職能與責任」。</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？	√		<p>本公司設置經營策略管理委員會，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。本公司亦設置永續委員會，相關功能職掌請參閱本年報「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」。</p>
(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>本公司董事會已訂定「董事會績效評估辦法」，每年應執行內部董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估，且應至少每 3 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 1 次。本公司針對績效評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。</p> <p>本公司 109 年度業已邀請外部專業獨立機構執行 108 年度董事會績效評估作業。本公司 110 年度董事會內部績效評估作業，由投資人服務採用內部問卷方式執行，並已於 111 年 2 月 24 日完成，績效自評結果已於 111 年 4 月 28 日送交董事會報告檢討改進。</p> <p>110 年度董事會績效評估結果：董事會績效自評整體平均分數為 4.97 分(滿分 5 分)；董事成員自評整體平均分數為 4.78 分(滿分 5 分)，審計委員會自評整體平均分數為 4.77 分(滿分 5 分)，薪資報酬委員會自評整體平均分數為 4.77 分(滿分 5 分)。董事成員自評得分較低的構面包含「對公司營運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」及「董事之專業及持續進修」。整體董事會、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估結果尚屬有效運作。</p> <p>公司落實每年不定期舉辦多場重要會議並邀請董事參與，例如：策略會議、Technology Strategy Meeting (TSM) 技術策略會議等，聚焦公司發展重要議題，共同討論公司之成長策略，藉此增加董事間溝通機會以及對公司營運的參與程度。公司並於民國 111 年 2 月 24 日針對國際租稅法令變革及對台達集團之影響舉辦董事持續進修課程。</p> <p>上開評鑑結果已揭露於本公司官方網站；並將考量運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</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
(4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		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 110 年 2 月 24 日及 111 年 2 月 24 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。	
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)？	√		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。 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： 1. 董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 本公司之公司治理主管 110 年度已就上述職掌執行相關作業，並於 110 年度完成進修 12 小時，進修情形如註 3。	符合上市上櫃公司治理實務守則
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？	√		本公司重視與利害關係人的溝通，定期執行重大性分析的流程，確認與調整永續關鍵議題，展現 ESG 影響力，回應利害關係人的期待與建議。台達定義出 6 類主要利害關係人，包括員工、客戶、供應商、投資人與股東、媒體以及社區。本公司透過多元管道(例如：年度永續報告書、線上問卷及專人管理之電子信箱 csr@deltaww.com 等)並於公司網站設置「企業永續專屬網頁 https://esg.deltaww.com 」與各利害關係人進行溝通，並透過重大性分析流程，鑑別出對利害關係人及台達最重要的議題，採取相對應必要措施，以強化資訊揭露內容。110 年與各利害關係人 ESG 重大議題於民國 111 年 2 月 24 日向董事會報告。利害關係人關切議題與溝通可參照永續報告書第三章利害關係人溝通。	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投資人服務專門團隊；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。	

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
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「企業永續」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
9. 請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 本公司第八屆(110年度)「公司治理評鑑」列為前5%之公司，僅就未得分項目說明如下： (1) 本公司年報揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結。 (2) 本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善之方案。				
10. 公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司業已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「台達電子工業股份有限公司治理實務守則」，並經董事會決議通過，以確實落實公司治理精神，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營，有關本公司公司治理運作情形，請參閱本年報「公司治理報告」說明，其實際運作情形與「上市上櫃公司治理實務守則」無重大差異。				

註 1：個別董事落實董事會成員多元化政策之情形

核心項目 姓名	員工	就任獨董年資	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
海英俊	否	0	國際企業管理	優	優	優	優	佳	優	優	優
柯子興	是	0	控制工程	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭崇華	否	0	電機	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭平	是	0	企業管理	優	佳	優	優	優	優	優	優
張訓海	是	0	企業管理 電機	優	佳	優	優	優	優	優	優
鄭安	是	0	電機工程	優	佳	優	優	優	優	優	優
李吉仁	否	6	企業管理 工業工程	優	優	優	優	佳	優	優	優
呂學錦	否	1	電機 通信	優	佳	優	優	佳	佳	優	優
黃日燦	否	1	法律	優	佳	優	優	佳	優	優	優
鄒開蓮	否	1	企業管理 大眾傳播	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 3：110 年度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	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	110/02/24	110/02/24	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	新 IFRS 釋例範本(2020)新增/修訂內容解析	110/05/27	110/05/27	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	台商企業處分大陸不動產股權之財務風險與案例解析	110/06/25	110/06/25	3
社團法人中華公司治理協會	董事職能與責任	110/07/29	110/07/29	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	從經營權爭奪實際案例探討公司治理	110/11/17	110/11/17	3
財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何有效發揮公司治理主管之功能兼談經理人之法律責任	110/11/24	110/11/24	3

(2) 本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事長	海英俊	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
副董事長	柯子興	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
董事	鄭崇華	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
董事	鄭平	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
董事	張訓海	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
董事	鄭安	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
獨立董事	李吉仁	110/02/24	從美國夢的破碎與重建看-台美中三邊關係的未來	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
獨立董事	呂學錦	110/03/02	企業永續發展訓練課程	3.0
		110/07/29	董事職能與責任	3.0
		110/08/03	全面啟動企業數位韌性 - 從勒索病毒談事件緊急應變與回復	3.0
		110/10/19	資訊安全治理的趨勢與挑戰(上)	3.0
		110/10/19	資訊安全治理的趨勢與挑戰(下)	3.0
獨立董事	黃日燦	110/05/05	2021 大勢所趨的 ESG / CSR 與永續治理	3.0
		110/05/11	【企業創新—訂閱經濟策略思維】	3.0
獨立董事	鄒開蓮	110/07/29	董事職能與責任	3.0
		110/10/19	資訊安全治理的趨勢與挑戰(上)	3.0
		110/10/19	資訊安全治理的趨勢與挑戰(下)	3.0

(3) 本公司經理人及稽核主管進修之情形

本公司副董事長柯子興、董事鄭平、董事張訓海及公司治理主管陳巧玲為本公司之經理人，故經理人參與公司治理有關之進修與訓練，已揭露於上表『本公司董事進修情形』及『110年度公司治理主管進修情形』。

本公司財務主管兼會計主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
總財務長	余博文	110/10/26	「永續發展」新政策、氣候治理與低碳管理面面觀	6.0
		110/11/10	最新公司治理政策解析及設置「公司治理人員」稽核法遵實務	6.0

本公司稽核主管進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
稽核主管	林祿陽	110/11/03	財務分析指標判讀及經營風險預防	6.0
		110/11/10	「企業自行編製財務報表」政策解析與內稽內控實務重點研討	6.0

(4) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

本公司對風險管理一向採預防政策，除依法制訂有嚴密的內控制度並由內部稽核定時及不定時查核執行情形外，尚有不同功能委員會及危機處理小組等執行風險控管。本公司業於 109 年 7 月 29 日經董事會通過訂定「台達集團風險管理政策」，相關執行情形請參閱本年報第捌章第六節「最近年度及截至年報刊印日止之風險事項」。

(5) 保護消費者或客戶政策之執行情形

在客戶至上的政策下，依消費者保護法等法律及相關的內部規定執行。

(6) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形

本公司自 94 年 1 月 1 日起已為董監購買責任保險。

110 年董事及監察人投保責任險情形如下：

投保對象	保險公司	投保金額(新台幣：元)	投保期間(起迄)
全體董事、監察人及經理人	(1)美商安達產物保險股份有限公司台灣分公司	美金 20,000,000 元 (等值新台幣 570,160,000 元)	起：民國 110 年 01 月 01 日 迄：民國 111 年 06 月 30 日
	(2)富邦產物保險股份有限公司		
	(3)新光產物保險股份有限公司		
	(4)明台產物保險股份有限公司		