

# 社團法人中華公司治理協會

## 董事會績效評估報告

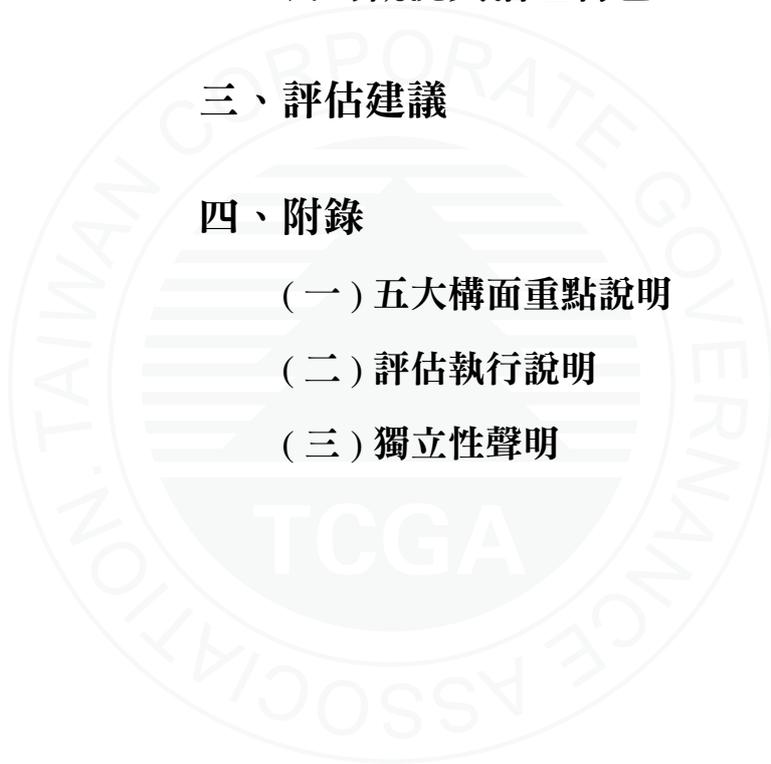


受評公司：威盛電子股份有限公司

報告日期：中華民國 114 年 11 月 17 日

# 目錄

一、前言	2
二、公司概況與治理特色	4
三、評估建議	6
四、附錄	
(一) 五大構面重點說明	7
(二) 評估執行說明	9
(三) 獨立性聲明	10



# 一、前言

經濟合作發展組織 (OECD)2023 年發佈之 G20/OECD 公司治理原則 (Principles of Corporate Governance) 指出，公司的治理框架應確保公司的策略指導，董事會對管理階層的有效監督，以及董事會對公司和股東的責任。健全的公司治理機制是公司永續發展與具高度韌性的支柱。

公司治理的重心在董事會，而董事會能否根據公司願景與目標有效運作，並實質發揮其對管理部門的指導及監督功能，有賴董事會之專業組合、明確分工、董事長有效領導及所有董事會成員的誠正勤勉、協力合作與持續學習。而董事會成員應在充分知情的基礎上，善意、盡職、謹慎地行事，並以公司和股東的最佳利益為出發點，同時考量利害關係人的權益。

中華公司治理協會（以下簡稱本協會）為專業、獨立的公司治理制度評量、評鑑與董事會績效評估機構。自民國 94 年起，本協會參照 OECD 發佈之公司治理原則，兼顧我國公司治理生態系統（含法制環境、社會與產業特性），陸續推出公司治理制度評量、評鑑服務。於 105 年更率先市場推出第三方董事會績效評估服務，迄今已服務超過 600 家次之公用事業、上市上櫃公司、一般公開發行及非公開發行公司。

公司董事會績效的定期檢討與持續提升，符合公司的長期利益，也是公司邁向永續經營的重要驅動力。定期評估董事會的績效，不僅可以釐清個別董事、各功能性委員會及董事會的角色和職能發揮，亦可檢視董事會在公司不同發展時期，是否適切地關注重要治理及經營議題、投入適當的資源，並以合適的方式積極面對企業成長與永續經營相關議題。

除了董事會績效的年度自我評估，定期的董事會績效外部評估，不但可以協助董事會檢視並尋求進一步精進的機會，更是公司向利害關係人展現負責任、高道德標準及持續改進的品格。本協會之董事

會績效評估服務，係藉由獨立專業的外部團隊，根據個別公司的發展情況，透過書面檢視公司董事會運作狀況，及實地與董事會成員互動，協助公司定期探討董事會職能發揮情形，共同尋求最能展現公司文化及特色，且符合公司階段性發展目標之董事會精進機會。

本協會定義現行「董事會績效評估服務」之檢視範圍，包括以下五大構面（參見四、附錄（一）之說明）：

1. 董事會之組成與分工。
2. 董事會之指導與監督。
3. 董事會之授權與風管。
4. 董事會之溝通與協作。
5. 董事會之自律與精進。



## 二、公司概況與治理特色

貴公司於民國（以下同）81 年成立，近年來積極轉型致力於透過智能車載、邊緣、工業及建築解決方案，將企業與先進人工智慧、物聯網和電腦視覺技術相互結合，提升營運安全與效率。貴公司核心價值為「正直」、「積極正向」、「創新」、「紀律」以及「客戶信賴」，以成為全球最具影響力「系統平台解決方案」公司為最終目標。

貴公司董事會於今年改選，全體董事皆連任，8 席董事中，有 1 席為女性董事、4 席為獨立董事，其中 2 席獨立董事之連續任期滿 3 屆。本屆董事會成員具備涵蓋經營、電腦、電機之專業，有助於公司業務發展。

貴公司董事會轄下設置審計委員會、薪資報酬委員會，於本次評估區間，貴公司共召開 6 次董事會、5 次審計委員會及 2 次薪資報酬委員會。

貴公司董事長兼總經理，重視企業經營風險控管之相關議題，並擔任風險應變小組召集人，推動與落實風險管理機制，公司近期聚焦政經環境與 AI 技術等風險且積極關注與因應，每年一次向董事會報告執行情形。

貴公司為落實永續發展，成立永續發展委員會，由董事長擔任委員會主席、公司治理主管擔任總幹事，負責 ESG 相關決策、規劃與推動，定期召開工作小組會議，並固定每季向董事會報告執行成果；自 112 年開始編制永續報告書，揭露 ESG 推動落實情形。

貴公司獨立董事與經營團隊互動密切，並於公司之各項重要議題中貢獻專業思維，提供諮詢與指導。貴公司每年安排審計委員會與簽證會計師、稽核主管單獨溝通的機會，平時亦透過電話聯繫，讓獨立董事更能瞭解內部稽核執行狀況與年度計畫，以及會計師查核工作執行情形。

貴公司重視公司治理之強化，針對公司治理評鑑結果進行檢討與擬定改善計畫，且為持續精進董事會運作效能，於本年度再次委任本協會執行董事會績效評估作業，展現提升董事會運作效能的積極態度。

### 三、評估建議

經由本協會訪評小組綜合評估後，彙整提出建議事項如下：

1. 貴公司稽核室隸屬於董事會，稽核主管之年度績效由董事長進行考核。建議貴公司可考慮由審計委員會先就稽核主管之工作績效表示意見，再呈送董事長核定，以落實審計委員會對內部稽核督導之職能。
2. 貴公司訂有誠信經營作業程序及行為指南與檢舉制度，檢舉信箱揭露於規章辦法內，檢舉案件由稽核主管及一位稽核人員共同受理。鑒於吹哨者機制重視與董事會直接連結，尤其是獨立董事，建議貴公司設置可讓獨立董事與受理單位同步接收電郵之機制，以確保檢舉制度之有效運作，進一步強化吹哨者機制之獨立性及可信度。
3. 建議貴公司針對偶發性重大事件訂定明確之通報制度，內容包含應通報之資訊種類、通報期限、通報方式與層級等，以確保所有董事會成員均能及時且充分地掌握公司重大事件與訊息，裨益董事更能善盡督導職責。
4. 貴公司於今年改選董事會，為使董事得以儘速瞭解公司營運狀況，已提供相關法令資訊及安排各部門主管報告公司產業等資訊。建議貴公司將此實務作法，予以書面化與制度化，以利後續執行。

## 四、附錄

### (一) 五大構面重點說明

#### 1. 董事會之組成與分工

董事會以集體議事方式督導公司的營運，因此，董事會之組成應符合公司營運發展的需求，且其成員之遴選、提名與選任過程應力求正式、嚴謹。為集思廣益並為董事會討論帶來多元化的思想，董事會組成應盡量擁有適當的背景和能力組合，以發揮最大整體戰力。

董事會應定期檢視董事會及功能性委員會之組成、分工與運作績效，精益求精並與時俱進，確定董事會擁有多元開放的領導與議事文化。另外，追求永續經營的企業，亦應積極規劃董事會的傳承及發展。

#### 2. 董事會之指導與監督

做為企業經營決策的中心，董事會應植基於公司的外在環境，審視自身的優勢與資源，以設定及調整公司願景、目標與策略，並有效監督管理部門落實策略執行以達成目標。董事會於帶領公司實踐願景及目標過程，應指導公司的重要策略及行動方案、評估和督導主要經理人績效，發揮董事會的領導力。

此外，監督公司營運過程的守法守紀、督導高階經理人的培訓與繼任、督導公司 ESG 願景的實踐也是董事會確保企業穩健經營、降低風險的重要議題。

#### 3. 董事會之授權與風管

董事會在履行關鍵職能時，應確保公司在風險管理框架內，有足夠的資源因應重大風險（例如：數位安全風險、稅務管理和稅納合規風險、供應鏈風險、環境保護合規風險和地緣政治風險等），使公司有足夠的韌性和可持續性。

董事會辨識重要的風險事項，定義風險容忍度，監督公司風險管理機制，並建置健全的內部控制制度，以合理保證企業營運成果。

董事會根據公司的目標、策略與組織架構，決定公司哪些重要營運事項（不限於財務、業務及人資）的核決權限應保留在董事會，哪些營運事項授權董事長及主要經理人，並定期檢視以確定其完整性與適當性。

董事會並藉由設置獨立的內部稽核專職人員、聘任外部專業會計師，輔以適當的功能性委員會，協助董事會合理確保公司依循既定的政策、制度、目標及策略落實執行。董事會亦透過薪酬委員會，督導高階主管績效考評的執行與薪酬制度的設計，以發揮激勵高階經理人的職能。

#### 4. 董事會之溝通與協作

現代的企業領導與管理中，董事會的「有效溝通」是一項核心職能。董事會指導與監督功能的發揮，及董事會授權與分工的落實，均有賴良好的溝通基礎與機制。董事會溝通對象包括董事會自身成員、經理部門、股東，以及其他利害關係人；董事會也必須關注溝通的議題、溝通與反饋機制及董事會議事文化。

專業且健全的董事會議事支援系統能夠協助發揮董事會效能，包括公司治理人員職責明確及定期檢視、議程議事規劃、資訊提供、會議紀錄與會後的追蹤管理、新任董事職前訓練及董事的持續進修等。

#### 5. 董事會之自律與精進

董事會引領公司的經營方向，董事會之作為攸關公司的興衰成敗，因而董事會高度自律、以身作則，並以高道德標準來履行其職責，是相當重要的。此高道德標準的展現，除了能讓利害關係人覺得公司可信及值得信賴外，更有助於公司誠信經營文化之塑造。

董事會必須定期對職能之發揮與運作績效進行評估，並確實檢討。董事應持續進修，強化自己對公司所屬產業、對經營團隊及對董事會職能的了解。此外，董事的傾聽能力，以及董事對群體決策及解決衝突的認知等技巧及軟實力，亦應不斷的思考與修練，以期對公司發揮更大的正向影響力。

## (二) 評估執行說明

### 1. 評估程序：

日期	主要程序
114.07.11	公司完成報名程序
114.09.04	公司開始進行評估自評作業
114.09.18	公司完成評估自評作業
114.10.22	協會評估委員與專員共同進行書審作業
114.11.05	協會評估委員與專員進行公司視訊訪評
114.11.17	協會出具評估報告書

### 2. 評估資料檢視期間：113 年 09 月 01 日～114 年 08 月 31 日

### 3. 視訊訪評評估小組：

執行委員暨召集人：劉鎮圖

執行委員：盧榮和

評量組長：陳伊婷

評量組長：呂淑滿

4. 視訊訪評受評公司出席人員：

董事長	陳文琦先生
董事 / 資深副總經理	林子牧先生
獨立董事 / 薪酬委員會召集人	許偉德先生
獨立董事 / 審計委員會召集人	魏悌香先生
公司治理主管	陳寶惠女士
稽核主管	楊中堅先生

(三) 獨立性聲明

本協會執行威盛電子股份有限公司董事會績效評估作業之執行委員及負責專員，秉持公正客觀、誠信態度且無任何影響獨立性之情事，並皆已簽署保密聲明書及獨立性暨誠信原則聲明書。



社團法人中華公司治理協會  
TAIWAN CORPORATE GOVERNANCE ASSOCIATION

10089 台北市羅斯福路三段 156 號 4 樓 / Tel: 02-2368 5465 / Fax: 02-2368 5393