

# 110年董事會績效外評報告



**WALSIN** 華新麗華



01.

110年度董事會外部評鑑  
結果&建議





透過外評單位檢視本公司董事會職能之運作，績效評估的八大構面

- 1.董事會之組成：組成多元且互補，獨立董事之獨立性與席次符合規定
- 2.董事會之指導：下設4個功能性委員會，藉重各董事之專業與經驗
- 3.董事會之授權：除董事會召開時間外，被授權單位有即時的回報機制
- 4.董事會之監督：設置隸屬董事會之稽核單位，以及專任稽核人員
- 5.董事會之溝通：重視利害關係人之溝通，並定期彙報至董事會
- 6.內部控制及風險管理：由董事會授權審委會召集人督導管理稽核單位
- 7.董事會之自律：重視自評與外評結果與建議，並追蹤改善成效
- 8.其他如董事會會議、支援系統等：設置公司治理主管

外評機構：中華公司治理協會  
受評期間：109年10月-110年9月

完成報名程序	110年9月30日
啟動線上自評作業	110年10月1日
完成自評作業	110年10月22日
實地訪評	110年11月24日
結案報告	110年11月30日

**董事長開放之領導**

1. 廣納建言，主動諮詢，使董事會成員皆能充分表達意見
2. 有效發揮領導功能，使獨立董事之功能得以積極發揮

**獨立董事積極當責**

1. 投入充分之時間，參與公司願景及長期策略目標之制定
2. 貢獻專業、表達意見，發揮董事指導監督經營團隊之功能

**溝通管道多元且暢通**

1. 除正式會議外，各董事得酌情商議經營策略方向，參訪廠區或海外視察等
2. 與管理階層互動密切，透過電郵、電話或通訊軟體溝通，同步獲得重要資訊

**風險管理制度落實**

1. 整體風險管理制度完備，針對各項風險擬定管理政策皆能落實執行
2. 定期將執行情形呈報審委會及董事會，有效率督導公司風險之控管

### 強化吹哨者機制

### 持續精進內控機制

### 提升財報審計品質

#### 目標

重視與董事會之直接連結  
強化機制的獨立性及公信力

定期全面檢視內控機制  
因應企業環境變化與科技進步

落實金管會AQI揭露架構  
有效客觀評估會計師能力及承諾

#### 建議

設置獨立董事可同步接收之  
舉報管道，或委託外部機構  
作為通報受理窗口。

訂定如每五年，對公司整體  
內控機制做全面性檢視。

選任簽證會計師時預先向其取得  
AQI資訊，做為評估參考。以客  
觀評估其能力及承諾，提升審計  
品質。

#### 因應措施

獨立董事將同步接收稽核單位  
所設置之申訴信箱郵件，以利  
申訴人或吹哨者直接舉報。

本公司『內部控制制度』業已明定：  
及時因應環境改變，調整內控制度之  
設計與執行；且每年均依循辦理。  
為持續精進，故於董事自評問卷增訂：  
公司每年自行檢查內部控制制度設計  
與執行的有效性，並經董事會通過後  
出具內部控制制度聲明書。

本公司每年度均對簽證會計師之  
獨立性及適任性進行評估。  
自今年起，將進一步參採金管會  
110.8.19發布AQI揭露架構資訊  
做為評估參考依據。

外部評鑑建議			執行情形
1	董事會之組成	設置公司治理暨提名委員會	本公司於110年8月成立提名委員會，職掌包含制定董事會成員所需之專業知識、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以尋覓、審核及提名董事候選人等。
2	內部控制及風險管理	安排專責單位追蹤管理及報告公司高階經理人培訓及接班計畫	1.110年度風險管理運作情形由審計委員會提案並於110/11/05董事會報告。 2.本公司已於110年11月訂定「董事及經理人選任原則暨進修及繼任計畫方針」，該方針明定經理人之選任原則及繼任計畫。
3	董事會議支援系統等	針對新任董事訂定初任講習制度 (Orientation)	110年度無新任董事，故未進行董事初任講習。
4	董事會之監督	定期彙整利害關係人動態以利董事會掌握及回應	110年度利害關係人意見已蒐集並於110/11/05董事會報告。