

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。