

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：威鋒電子股份有限公司

報告日期：中華民國 114 年 11 月 19 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) 西元 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（下同）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（下同）97 年 7 月登記成立，以混合訊號 IC 產品設計為主要業務。104 年 3 月推出適用於 USB Type-C 傳輸線的 Electroric Marker (E-Marker) 晶片 VL150 解決方案，持續不斷地推出高速傳輸與 USB Type-C 各類應用產品，積極布局產品差異化並維持技術領先。108 年 9 月公開發行，同年 12 月登錄興櫃，109 年 12 月經台灣證券交易所核准掛牌上市。

貴公司身為業界先驅，持續將下一代 USB 技術從設計藍圖實現並推向全球市場。積極參與業界標準的制定，並透過一系列通過認證的高品質解決方案，持續引領技術潮流、展現市場影響力。秉持以使用者需求為出發點，致力於開發下一代先進晶片並提供實用且專業晶片之完全解決方案。

貴公司董事會於 114 年 6 月股東常會改選，選任 7 席董事，包含 2 席自然人董事、2 席法人董事及 3 席獨立董事。考量性別平衡，現任董事會組成含 1 席女性董事。董事會成員涵蓋電腦、經濟、工程、化學、財務、電子產業及人力資源等經驗與背景，整體董事會組成符合公司營運發展及達成策略目標之需求。

貴公司致力於創新技術，推動高速連接應用的普及，USB4 晶片已被眾多客戶應用於其產品，最新 USB4 v2.0 規範更可達到最高 80Gbps 的傳輸速度，預計在兩到三年內將廣泛應用於市場。現行研發團隊有 170 人，60% 的研發人員具有碩士以上學歷。113 年投入研發費用佔當年度營收的 39.98%，累計取得的專利 375 件，連續三年度每年取得 18 件以上的有效專利。

貴公司於 109 年 3 月在董事會轄下設立薪資報酬及審計委員會，本次評估期間分別召開 6 次董事會、3 次薪資報酬委員會及 5 次審計委員會。

貴公司為落實薪資報酬委員會職能，於 113 年 10 月擬定「薪資報酬委員會 114 年之工作計劃」，上半年審查「董事酬勞及經理人員工酬勞分派計劃」、「董事之薪酬狀況」及「經理人年度調薪計劃」，下半年檢討「經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」，並審查「經理人之績效與薪酬狀況」，充分發揮其委員會指導與監督之功能。

貴公司為滿足利害關係人要求、保護產品與服務資訊，避免有未經授權之存取、修改、使用、揭露及天然災害所引發損失，於 108 年 11 月 15 日訂定資訊安全管理政策，並於公司員工網站公告週知，向全體員工宣導資訊安全之重要性。每年進行管理審查會議，定期檢討資安政策。同時成立資安推動委員會，取得 ISO27001 認證證書，並導入第三方風險評估系統，透過網絡安全評估平台之協助，評估以公司名義登錄的外部網絡資產風險程度，提供安全分數評等及修正建議，進一步改善公司外部網絡資產的整體安全態勢。持續地加入資安聯防組織，取得多元情資分享的管道，達到跨域資安威脅聯防之功效（已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心）。

貴公司 109 年 3 月董事會決議通過設置公司治理主管，現由營運中心副總經理暨財會主管兼任。主要協助董事遵循法令及持續進修，提供董事執行業務所需之資訊，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。

貴公司為提升董事會職能及落實公司治理，依據所訂定之「董事會績效評估辦法」，每年執行整體董事會、董事成員及各功能性委員會之績效評估，並將評估結果送交董事會報告。該辦法亦規範公司至少每三年委由外部專業獨立機構進行評估，貴公司於 111 年委託外部專業獨立機構進行董事會績效評估，今年度為第二次委任外部專業獨立機構進行評估，顯見貴公司致力於提升董事會效能之企圖心。

## 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. 貴公司目前在經營階層設置永續發展委員會，由董事長擔任委員會主席、公司治理主管擔任總幹事。有鑑於公司利害關係人對永續經營議題的積極關注，建議貴公司設置董事會層級之永續發展委員會，且至少含一名獨立董事為成員，負責公司永續發展政策、目標訂定與執行成果之引導與監督，強化公司對永續願景承諾之實踐。
2. 為進一步強化董事會分工治理功能，建議貴公司議事單位參考策略規劃及年度重要計畫及過去董事會議事經驗與學習，擬定次一年度董事會年度計畫，設定董事會及各功能性委員會之會議日期及議程，並據以定期檢視及修訂董事會及各功能性委員會之權責分工、相關規章辦法與開會頻率等，促進董事會及功能性委員會職能之有效發揮。
3. 貴公司對新任董事已提供相當之職前協助，惟尚無正式新任董事就任講習制度。為協助新任董事儘速認識公司、瞭解公司經營狀況及策略發展，建議貴公司導入「新任董事講習制度」，由專人介紹公司業務、產業動態、法令規範、公司政策與重要制度、董事權利義務與進修辦法等，連同實地訪視及必修課程之安排等方式，俾利新任董事上任後即可充分發揮並履行董事職責。

## 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          |
| 114.09.05 | 公司開始進行評估自評作業      |
| 114.09.19 | 公司完成評估自評作業        |
| 114.10.23 | 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視訊訪評   |
| 114.11.19 | 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：黃振豐

執行委員：易昌運

評量專員：宋宜靜

評量專員：蔣嘉蓉

4. 視訊訪評受評公司出席人員：

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 董事長                  | 陳文琦先生 |
| 獨立董事 / 審計委員會召集人      | 謝韻明先生 |
| 獨立董事                 | 殷偉雄先生 |
| 總經理                  | 林志峰先生 |
| 營運中心副總經理暨財務主管兼公司治理主管 | 陳鴻文先生 |
| 稽核主管                 | 陳燕玲女士 |

(三) 獨立性聲明

本協會執行威鋒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



社團法人中華公司治理協會

## 董事會績效評估證明

茲證明

威鋒電子股份有限公司

委託本協會執行外部董事會績效評估服務專案

本協會評估小組成員

審閱公司自民國 113 年 09 月 01 日至 114 年 08 月 31 日期間相關文件，

並於 114 年 11 月 05 日評估小組與公司進行視訊訪評，

爰於 114 年 11 月 19 日出具董事會績效評估報告，提供公司董事會參酌。

特此證明



理事長

陳清祥

依照分層負責規定  
授權單位主管決行

中 華 民 國 114 年 11 月 19 日

本公司根據社團法人中華公司治理協會 114 年度所出具之建議，改善執行情形如下：

| 項次 | 建議  | 執行情形  |
|----|---|---|
| 1  | 貴公司目前在經營階層設置永續發展委員會，由董事長擔任委員會主席、公司治理主管擔任總幹事。有鑑於公司利害關係人對永續經營議題的積極關注，建議貴公司設置董事會層級之永續發展委員會，且至少含一名獨立董事為成員，負責公司永續發展政策、目標訂定與執行成果之引導與監督，強化公司對永續願景承諾之實踐。                      | 本公司為強化對永續願景承諾之實踐，後續將視公司規模擴展與董事任期規劃，適時規劃提請董事會研擬設置董事會層級之永續發展委員會，以落實監督職責。                        |
| 2  | 為進一步強化董事會分工治理功能，建議貴公司議事單位參考策略規劃及年度重要計畫及過去董事會議事經驗與學習，擬定次一年度董事會年度計畫，設定董事會及各功能性委員會之會議日期及議程，並據以定期檢視及修訂董事會及各功能性委員會之權責分工、相關規章辦法與開會頻率等，促進董事會及功能性委員會職能之有效發揮。                  | 本公司將強化董事會議程之預測與管理，評估將次一年度之年度計畫、策略重點及重要會議預定排程，納入每年度末之董事會報告事項。藉此逐步落實中長期議事規畫，以提升董事會與功能性委員會之運作效率。 |
| 3  | 貴公司對新任董事已提供相當之職前協助，惟尚無正式新任董事就任講習制度。為協助新任董事儘速認識公司、瞭解公司經營狀況及策略發展，建議貴公司導入「新任董事講習制度」，由專人介紹公司業務、產業動態、法令規範、公司政策與重要制度、董事權利義務與進修辦法等，連同實地訪視及必修課程之安排等方式，俾利新任董事上任後即可充分發揮並履行董事職責。 | 公司對新任董事已有提供相當之職前協助，讓其儘速認識公司業務、產業動態、法令規範、公司政策與重要制度、董事權利義務與進修辦法等，未來將參考建議研擬是否建立紙本之「新任董事講習制度」。    |

本公司將根據社團法人中華公司治理協會所出具之建議，持續加強董事會之效能。