



2

0

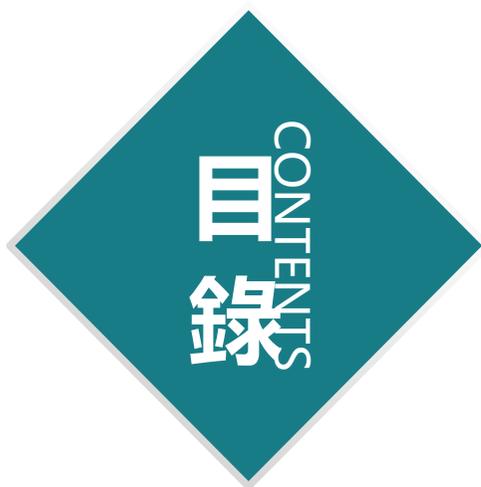
2

3

# 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：伸興工業股份有限公司

報告日期：中華民國112年10月30日



**目錄**  
CONTENTS

**01 前言**

---

**02 評估執行情序相關資訊**

---

**03 八大構面重點說明**

---

**04 整體觀察**

---

**05 總評**

---

**06 建議**

---

# 1

## 前言



中華公司治理協會以豐富的公司治理制度評量、評鑑及董事會績效評估執行經驗與學習為基礎，從企業經營的計畫、執行、監督與考核循環，及董事會與經理部門的分工合作，定義「董事會績效評估服務」之檢視範圍包括以下八大構面：

### 八大構面

1. 董事會之組成。
2. 董事會之指導。
3. 董事會之授權。
4. 董事會之監督。
5. 董事會之溝通。
6. 內部控制及風險管理。
7. 董事會之自律。
8. 其他（如董事會會議、支援系統等）。

定期評估企業董事會的績效，不僅可以釐清個別董事、功能性委員會和董事會間的角色和責任，亦可檢視企業董事會在企業不同的發展階段下，是否適切地關注重要經營議題，投入足夠的資源，並以合適的方式來面對企業成長與永續經營相關議題。定期的董事會績效外部評估，更是企業向員工、客戶、供應商、投資人及其他資本市場參與者等利害關係人，展現企業董事會承擔及前瞻領導的品格。

## 2

## 評估執行情序

評估資料檢視期間 111年09月01日~112年08月31日

### 評估程序

- 112.06.01 公司完成報名程序
- 112.08.23 公司開始進行評估自評作業
- 112.09.08 公司完成評估自評作業
- 112.10.02 協會評估委員與專員共同進行書審作業
- 112.10.18 協會評估委員與專員視訊訪評
- 112.10.30 協會出具評估報告書

### 評估公司視訊訪評出席人員

- 董事長林志誠先生
- 總經理劉棟樑先生
- 獨立董事/審計委員會召集人唐明良先生
- 獨立董事/薪資報酬委員會召集人徐俊明先生
- 公司治理主管莊子禾先生
- 稽核主管謝佳君女士

### 3

## 八大構面重點說明

### 01

#### 董事會之組成

董事會以**集體議事方式督導企業的運作**，因此，董事會之組成應符合企業營運發展的需求，以期能有效發揮指導與監督功能。而追求永續經營的企業，應規劃董事會的**傳承及發展**，並定期**檢視現有董事會之組成、分工，以及成員之遴選、提名與聘任過程是否嚴謹周全**。

### 02

#### 董事會之指導

董事會是企業經營決策的指揮中心。董事會應植基於公司的內外環境，**審視企業自身的優勢與資源**，來**設定及調整公司的願景、長短期目標與其達成的策略**，並有效督導與確保經理部門**落實策略執行以達成目標**。

### 03

#### 董事會之授權

董事會在召開會議的時間之外，應透過**職責的分工及對經理部門之授權**，確保企業依循既定的政策、制度、目標及策略落實執行。董事會亦應**建置被授權單位有效即時的回報機制**，以作為**決策或督導作為調整的參考**。

### 04

#### 董事會之監督

董事會之監督，應藉由**設置獨立的內部稽核專職人員**，並借重**外部專業會計師**，與其他有效機制如**吹哨人制度**來落實，以合理確保企業合規及有效運作。

### 3

## 八大構面重點說明

### 05

#### 董事會之溝通

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。董事會指導與監督的功能，須奠基於良好的溝通機制始得以有效發揮。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、溝通與反饋機制及良好互動文化的孕育。

### 06

#### 內部控制及風險管理

**內部控制及風險管理**，是確保企業有效管理的兩大機制。企業應根據其目標，定期辨識重要的風險事項，定義風險容忍度，並**建置健全的內部控制制度**，以合理保證企業運作成果。**董事會是內部控制與風險管理的督導機構**，董事會除監督企業的內部控制制度及風險管理系統的有效執行外，亦應**定期檢視**其適當性，確保與時俱進。

### 07

#### 董事會之自律

董事會確定企業經營方向，督導經理部門達成企業目標。董事會職能之發揮攸關企業的興衰成敗，**董事會及其成員應高度自律及當責**，確保企業持續創造價值及永續經營。

### 08

#### 其他如董事會會議、支援系統等

**專業且健全的董事會議事支援系統**，如公司治理人員選任及職責定期檢視、議程議項的規劃、充分資訊的提供、會議的紀錄與會後的追蹤管理、新任董事職前講習及董事的持續進修等，均能有效的協助董事會及董事發揮其職能。

## 4 整體觀察



- ✓ 貴公司創立於民國64年1月，是台灣第一家上市家用縫紉機廠商，期間透過垂直整合將資源有效配置以維持競爭利基，以一條龍營運模式穩坐全球最大家用縫紉機製造商寶座。公司擁有完整家用縫紉機產品線，產品涵蓋低中高階機種，如傳統機械式、電子式、電腦式、刺繡機及拷克機等，得以滿足客戶全方位需求，產品銷售遍及全世界六大洲100多個國家。公司股票於103年12月在台灣證券交易所掛牌上市。
- ✓ 貴公司於民國110年7月進行董事會改選，董事共10席（含3席獨立董事），其中，吳智盛獨立董事於111年7月辭任，甫於112年6月之股東會中補選具產業專長背景之白永耀獨立董事。
- ✓ 貴公司已於民國100年設置薪資報酬委員會，並於民國110年成立審計委員會。於本次評估期間分別召開7次董事會，6次審計委員會及4次薪資報酬委員會會議。
- ✓ 貴公司獨立董事與簽證會計師定期進行閉門會議，針對財務報核閱事項與最新法規更新等議題進行溝通，善盡審計委員會督導之職能。稽核主管與獨立董事互動良好，除每季於審計委員會中列席報告稽核執行狀況及缺失改善情形外，亦會安排每年一次之單獨溝通會議，會後並將會議紀錄發送獨立董事。
- ✓ 貴公司於民國110年3月董事會通過任命財務會計處莊子禾協理為公司治理主管，與各董事充分溝通，並對董事提供執行職務所需資訊，俾利董事會成員履行職責。
- ✓ 貴公司為提升董事會職能及落實公司治理，訂有「董事會績效評估辦法」，每年進行董事會、功能性委員會，以及個別董事之自我評估，最近一次評估結果於民國112年3月提報董事會；同時，辦法中規範公司至少每三年由外部專業獨立機構進行評估，此次為第二次邀請第三方專業機構協助辦理董事會績效評估。

## 5

# 總評

01

貴公司董事長尊重董事之多元專業，重大之董事會議案於會前均能充分討論取得共識，與董事會成員溝通順暢，有效發揮領導統御功能。獨立董事各具專業、經驗豐富，且於董事會中充分表達意見，並與經營團隊互動良好，提供諮詢與指導。

02

貴公司重視永續發展趨勢，自民國103年即編製企業社會責任報告書，112年將原「企業社會責任辦公室」及「企業社會責任委員會」更名為「永續發展辦公室」及「永續發展委員會」。優於金管會發佈之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規定之時程，提早推動溫室氣體盤查與查證，ESG 相關事項推動情形亦定期於董事會中報告，充分展現貴公司在推動 ESG 相關議題的努力。

03

貴公司定期於每年七月起，由策略發展處與各單位主管共同研討未來營運方針，描繪策略地圖，形成可落實之短、中、長期目標與策略，於十月發表事業計畫方針。於每年年底呈報至董事會，有利於董事會成員對於公司整體策略方向之掌握。



## 5

# 總評

04

貴公司依實際營運需求，於總經理轄下設置「風險管理委員會」，負責督導風險管理政策與架構、公司整體營運方針盤點及辨識對營運及獲利可能造成之影響、啟動各類風險專案進行風險評估、審查各項風險管理機制及風險損失事件之因應措施...等，並針對近期之新興風險（氣候變遷及地緣政治）之因應方式初步納入策略訂定之考量，定期將風險管理情形呈報董事會，展現貴公司落實風險及危機管理之用心。

---

05

貴公司訂有高階經理人培訓計畫，由人資單位統籌執行。依據各層級能力藍圖進行規畫，透過負責專案、參與策略性議題研討、輪調海外子公司等方式，確認關鍵職務及盤點具高潛力人才，並針對經理人（處級）接班人培訓計畫之執行情形，為公司永續發展奠定基石。

---



## 6

# 建議

01

貴公司目前設有10席董事（含3席獨立董事），其中2席獨立董事任期已屆滿三屆。建議貴公司參酌公司治理最佳實務，下屆董事會之組成可考量獨立董事任期、席次比重及性別多元等因素，以增進整體董事會之多元性與獨立性。

02

貴公司重視永續經營與發展，目前建置「永續發展委員會」，由董事長擔任指導委員。為深化並系統性實踐企業永續發展之願景，建議貴公司研議將「永續發展委員會」提升至董事會層級之功能性委員會，負責統籌企業社會責任、永續發展方向暨具體推動計畫之督導，以提高貴公司各單位間針對企業永續、社會責任相關策略與行動之溝通與執行綜效。

03

貴公司已制訂高階經理人薪酬指標，經薪酬委員會討論，並呈報董事會通過。建議貴公司可配合未來ESG理念與工作之推動，逐步將其關鍵績效納入與高階經理人薪酬指標中，以利公司未來之永續經營與發展。

The background features abstract geometric shapes in teal, red, and orange. In the top-left corner, there are several overlapping diagonal bars and rounded shapes. A single orange circle is positioned in the upper-middle area. In the bottom-left, there is a small teal circle and a larger orange semi-circle. The bottom-right corner is filled with a cluster of overlapping diagonal bars and rounded shapes in teal, red, and orange.

**T H A N K S**