



# BOARD EVALUATION

---



德律科技  
股份有限公司

董事會/功能性委員會運作  
及董事會成員績效  
外部評估報告

114年12月31日



# 前言

誠一管理顧問股份有限公司(以下簡稱『本公司』)受德律科技股份有限公司(公司代號3030)(以下簡稱『貴公司』)之委託，針對貴公司114年01月01日至114年12月31日止整體董事會運作、董事會成員及功能性委員會績效進行外部評估。

上市櫃公司董事會的有效運作，關乎廣大投資人對證券交易市場的信賴。而董事會是否能有效運作，並實質發揮管理監督功能，端賴董事會之有效組成與分工、董事長領導、成員的投入，以及持續的進修學習。為能夠全方位評量上市櫃公司的董事會運作情況，臺灣證券交易所與中華民國證券櫃檯買賣中心明確指出上市櫃公司董事會每年除自我評量、同儕評鑑外，亦需至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，且董事會內部及外部績效評估結果，應於次年度第一季結束前完成。

董事會外部評鑑的設計，是讓受評鑑公司之董事會成員們對董事會運作更加了解，且能夠有效加強公司治理的效率與效果。

有鑑於誠一專業集團對於公司治理及董事會實務運作有相當豐富的輔導經驗，我們非常樂意協助上市櫃公司對於董事會的績效進行外部評估，提供我們專業的服務與建議。





# 目錄

外部評估藍圖	4
評估指標	5
實地參訪重點	6
董事會績效外部評鑑結果	7
責任歸屬	11
獨立性聲明	12
團隊專家簡歷	13



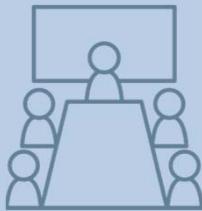
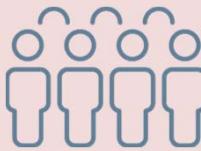


# 外部評估藍圖

## 評估期間

114年01月01日至  
114年12月31日止

## 範圍及構面

 <b>董事會</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 對公司營運之參與程度</li><li>• 提升董事會決策品質</li><li>• 董事會組成與結構</li><li>• 董事的選任及持續進修</li><li>• 內部控制</li></ul>
 <b>董事會成員</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 對公司目標與任務之掌控</li><li>• 董事職責認知</li><li>• 對公司營運之參與程度</li><li>• 內部關係經營與溝通</li><li>• 董事之專業與持續進修</li><li>• 內部控制</li></ul>
 <b>功能性委員會 成員</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 對公司營運之參與程度</li><li>• 功能性委員會職責認知</li><li>• 提升功能性委員會決策品質</li><li>• 功能性委員會組成及成員選任</li><li>• 內部控制</li></ul>



# 評估指標

董事會是否已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程。

董事會是否係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據專業及經驗進行工作分配。

公司是否非常尊重每位董事成員，每位董事均能在董事會及功能性委員會上貢獻自身專業、表達意見。

公司董事會成員是否對公司產業及中長期發展目標都非常清楚。

公司董事們是否積極參與董事會及各功能性委員會，與公司經營團隊保持良好的溝通管道。

公司經營團隊是否適切適時將公司營運狀況以書面方式提供給各董事知曉。

公司董事會及各功能性委員會之職能是否均有有效運作。

公司內部控制是否可阻隔人為上的小缺失，是否需加強宣導內部控制的重要性。

公司在永續發展、風險管理或資訊安全議題上是否重視，配合公司未來發展策略及公司治理目標，是否考慮增設相關之功能性委員會。



參談時間：114年11月05日

參訪地點：台北市士林區德行西路45號7樓

訪談對象：陳玠源董事長、林江淮董事、

審計委員會召集人黃啓瑞獨立董事、

薪酬委員會召集人陳亮嘉獨立董事

## 實地參訪重點

構面	參訪重點
董事會 組成	公司董事會設置九席董事，一般董事五席及獨立董事四席。董事會成員均具備豐富的產業經驗，除董事長兼任總經理外，有兩名董事亦為或曾為公司之高階經理人，因此對於公司營運規劃都很了解，四位獨立董事皆由具豐富產業、學術、企業管理及財務管理經驗之成員組成，公司董事會的組成具有專業化及多元化。
對公司 營運之 參與程度	董事們都積極參與公司董事會，經營計畫及相關重要議題也都會請公司相關負責主管到董事會報告，董事們對公司產業及營運均有深入的了解，與公司經營團隊間也有良好互動。
提升 董事會 決策品質	公司都能在會議前提供完整資料予董事，如有需要，公司也會利用會前會先與董事們溝通，董事們在董事會上也都能依據個人的專業提供建議並充分討論。
內部控制	內部稽核會定期向審計委員會及董事會報告執行情形，以及準備稽核報告提供給各董事，確實落實及回報改善進度。
功能性委 員會運作 狀況	薪酬委員會及審計委員會均定期召開。審計委員會與會計師維持良好溝通管道，有效確實評估會計師的適任性。
企業永續	為了具體實踐ESG，公司於2021年10月成立永續發展委員會，定期向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃，並藉由每年度企業永續報告書揭露，提高營運透明度及落實公司治理。



## 董事會績效外部評鑑結果





# 結論與建議

## 評估結果



彙整各董事自我評估及本公司與公司董事及獨立董事進行訪談之結果，經評估後，本公司認為貴公司董事會在各方面已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程，董事會係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據不同專業及經驗進行工作分配，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，評估結果為優良。





# 結論與建議

## 整體評價



01

公司董事會有九席董事，五席一般董事，四席獨立董事，其中有一席女性董事。公司遴選董事重視產業經驗及專業才能，五位一般董事多為公司之高階經理人及有多年管理經營經驗之專業人士，四位獨立董事分別在財務會計、公司治理與自動檢測設備產業領域學有專精，符合公司營運發展所需之多元化組合，每年度安排各董事參與外部機構專業董事課程，增進董事會的運作效能。

02

公司均能在開會前提供董事會及各功能性委員會會議完整資料，能夠讓董事會成員在會議前充分瞭解會議內容，以適時反映專業意見，對公司發展需求之重大議案亦會諮詢各董事意見，每位董事均能在董事會及功能性委員會上貢獻自身專業、表達意見，充分發揮監督、指導公司的功能。形成良好之議事文化。

03

公司係第二次委託第三方專業獨立機構執行董事會績效評估，且針對前次評估報告建議之處已有強化，如增加獨立董事席次與制定風險管理政策與程序辦法並於董事會下設置風險管理委員會等，充分展現貴公司提升公司治理並追求董事會效能精進之企圖心。



# 結論與建議

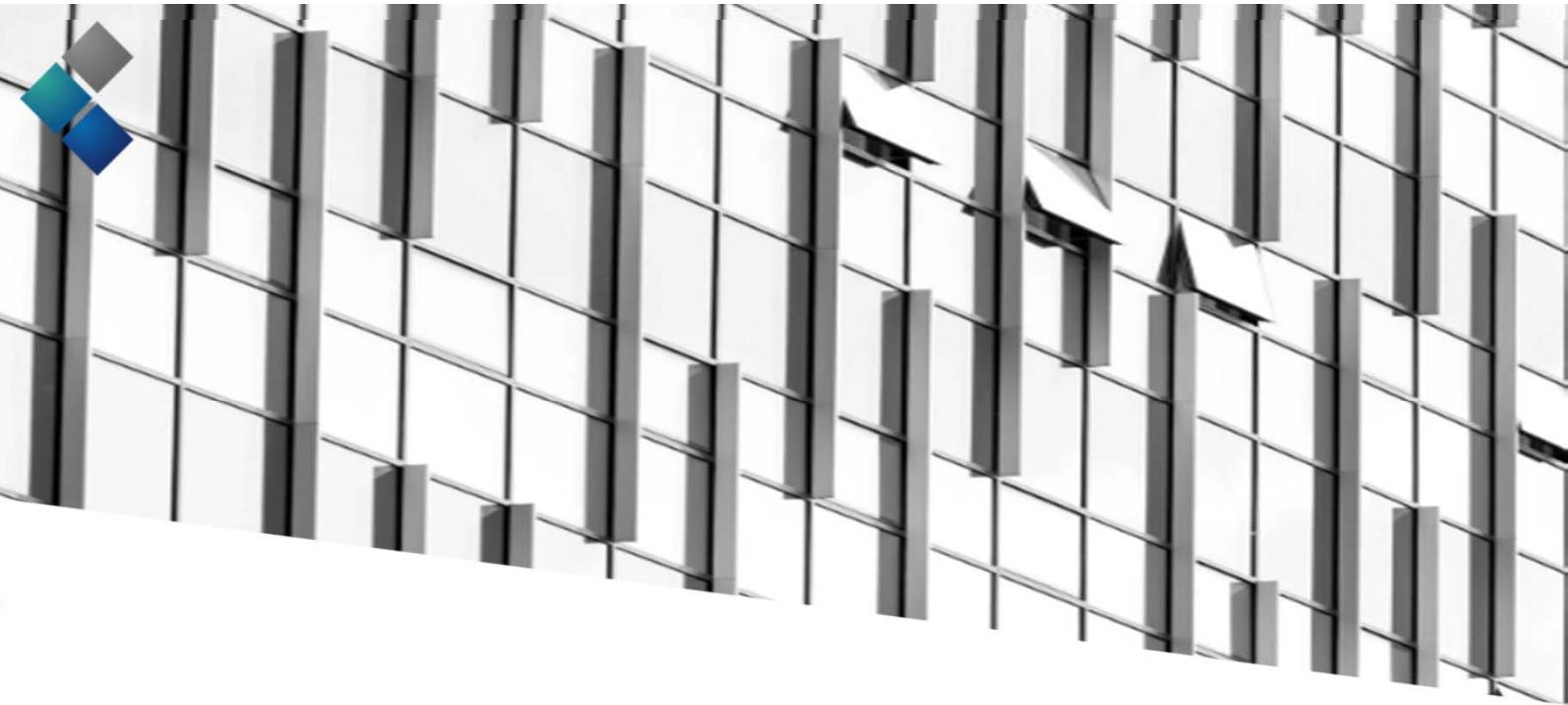
## 優化建議

01

公司董事會有九席董事，五席一般董事，四席獨立董事，目前董事中僅有一席為女性董事，主管機關自112年起推動董事性別多元化，且自114年起上市櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，應於年報具體揭露原因與採行之措施。建議公司下屆董事改選時，能增加女性董事席次，進一步強化董事會之多元性與獨立性。另外，目前四席獨立董事中有三席獨立董事之任期已達三屆，依據「董事會設置要點」第4條第4項規定，上市公司自113年起配合董事任期屆滿(113 年至 115 年)，獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆，建議下屆改選時，可以遴選適合公司發展需求之新人選，以符合證期法令之規範。

02

公司已於董事會下成立永續發展委員會推動ESG相關事務，且相關永續報告等議題皆會在董事會上進行呈報進度，建議公司未來改選時可以考慮增選具有永續發展相關專業經驗的獨立董事，協助董事會督導公司，共創股東及所有利害關係人之價值，以利公司永續經營。



## 責任歸屬

本公司之評估方式係結合資料分析(包括  
114年01月01日至114年12月31日之公開資  
訊觀測站資料以及董事會、董事成員及各功  
能性委員自評問卷)及與公司董事及獨立董事  
進行訪談。

有關貴公司之公開資訊及董事會自評問  
卷之正確性及完整性，為貴公司之責任。

## 獨立性聲明

本公司執行德律科技股份有限公司董事會績效評估，執行團隊秉持公正客觀態度，且無任何影響獨立性之情事，茲聲明如下：

一. 本團隊專家及其配偶、受扶養親屬未有下列情事：

1. 與受評公司有直接或間接之重大財務利益關係。
2. 與受評公司或其董事間，有足以影響獨立性之商業關係。
3. 以本人或以他人名義持有公司已發行股份總額達百分之十以上。

二. 本團隊專家與受評公司之董事或經理人間無配偶、直系血親或二親等內旁系血親之親屬關係。

三. 本團隊專家及其配偶未擔任受評公司董事，或其他對本評估報告結果有直接且重大影響之職務。

誠一管理顧問股份有限公司

執行團隊：林必佳

倪佩玲

黃鈺涵

林必佳

倪佩玲

黃鈺涵





## 團隊專家簡歷

姓名	林必佳
現職	誠一聯合會計師事務所執業會計師
學歷	美國加州大學爾灣分校MBA 國立政治大學會計研究所碩士
專業資格	中華民國會計師、內部稽核師、美國會計師

姓名	倪佩玲
現職	誠一管理顧問股份有限公司資深協理
學歷	國立中興大學財稅系學士
兼任	公開發行公司股務協會顧問暨股務研究小組委員

姓名	黃鈺涵
現職	誠一聯合會計師事務所工商組
學歷	東海大學會計系學士
經歷	安永聯合會計師事務所稅務部經理



**CHAINYE**  
Professional Group

---

WE CONSIDER WHAT  
YOU CONSIDER