BOARD EVALUATION

CHAINYE

劍麟股份有限公司

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01月22日

前言

誠一管理顧問股份有限公司(以下簡稱『本公司』)受劍麟股份有限公司(上市代號2228)(以下簡稱『貴公司』)之委託，針對貴公司113年1月1日至113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。

有鑒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

受評公司簡介	4
受評公司董事會成員	7
外部評估藍圖	10
評估指標	11
實地訪談重點	12
董事自評結果	13
董事會績效外部評鑑結果	14
責任歸屬	18
獨立性聲明	19
團隊專家簡歷	20

- 受評公司名稱：劍麟股份有限公司
- 公司設立日期：民國 66年04月27日
- 公司上市日期：民國102年11月25日
- 公司股票代號：2228

簡介

主要產品

目標願景

劍麟初期以貿易起家，在民國82年開發成功汽車安全氣囊充氣零件，轉型為汽車安全氣囊充氣器及安全帶等安全零組件之製造及外銷之製造商。

公司於南投南崗工業區及大陸浙江洛舍城南工業園區進行製造，客戶皆為汽車產業世界級前三大系統廠。

劍麟對於品質要求嚴苛，有著完善健全的管理制度；於民國88年開始投入自動化製造之研發及設計，目前有90%以上製程係由自動化設備生產組裝，榮獲國家品質獎及多項全球客戶頒贈A級供應商獎項，並於112年導入TISAX（車載國際資安標準）認證。

受評公司簡介

- 受評公司名稱：劍麟股份有限公司
- 公司設立日期：民國66年04月27日
- 公司上市日期：民國102年11月25日
- 公司股票代號：2228

簡介

主要產品

目標願景

主要產品及營業比重

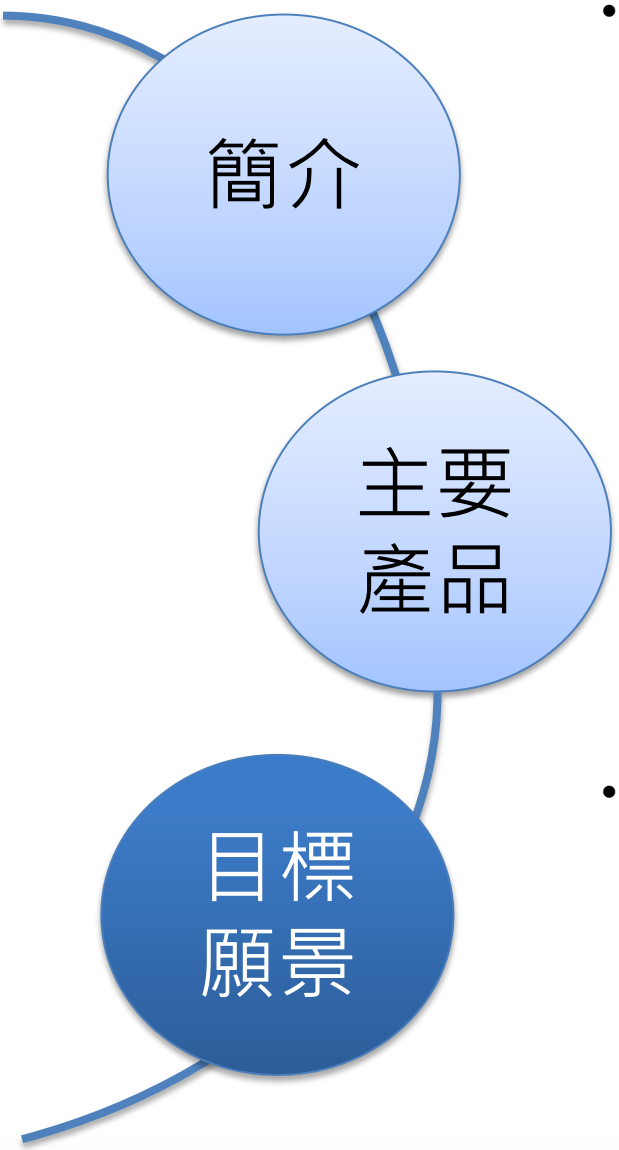
- **汽車零配件 84.94%**，包括：
  (A) 側邊、簾式及膝部安全氣囊系統充氣器殼體及組件
  (B) 預縮式安全帶之精密導管及齒輪
  (C) 轉向系統(電子輔助)模組及零組件
  (D) ECU 柴油循環冷卻管件
  (E) 主動式行人安全保護裝置
  (F) 主動式避震器零組件
  (G) 散熱片
- **展示架 15.06%**

計畫研發方向

- **車用安全件相關生產及製程研發**：
  以跟客戶偕同開發的模式，研發預縮式安全帶、安全氣囊、轉向系統等各項零組件及產品。
- **車用散熱零組件產品及製程研發**：
  持續進行絕緣柵雙極電晶體(IGBT)散熱相關零組件之產品製程研發、熱管理專案開發以及相關實驗室設備建置。

受評公司簡介

- 受評公司名稱：劍麟股份有限公司
- 公司設立日期：民國66年04月27日
- 公司上市日期：民國102年11月25日
- 公司股票代號：2228



- **長期策略**：

本公司以金屬零件成型、組裝、自動化生產及檢測為主要技術能力，目前除持續改善現有技術，推動創新精密技術的建立之外，並持續發展在生產中自動量測、回饋、修正之技術，推動產業朝設備智能化，以期加速提升附加價值與生產力，使品質及獲利持續成長。
另鑑於電動車市近年來的蓬勃發展及未來成長潛力，108年開始積極投入車用散熱領域，透過產學合作即時取得先進之技術及專利，同時持續以「熱管理」為策略主軸。

- **行動方案**：

A. 建立策略聯盟夥伴，提昇公司競爭力。
B. 強化核心技術能力，開發新產品。
C. 拓展海外據點，開發新區域市場。
D. 成為對自然環境友善之綠色企業

受評公司簡介

任期：113年6月21日至116年6月20日

職稱	姓名	主要學經歷
董事長	黃正怡 (孟卿投資 (股)公司法人代表)	美國基督教効力會基督書院畢業 劍麟(股)公司創辦人 帆揚投資(股)公司董事長(現職) 罕特(股)公司董事(現職) 揚帆投資(股)公司董事(現職) 孟卿投資(股)公司董事長(現職) Transtat Investment Ltd. 董事長(現職) 浙江劍麟金屬製品(有)公司董事長(現職) 湖州劍力金屬製品(有)公司董事長(現職) Cortec GmbH 負責人(現職)
董事	林進能 (孟卿投資 (股)公司法人代表)	台灣大學商學研究所碩士(MBA) 湖州劍力金屬製品有限公司總經理 潤泰全球股份有限公司副總經理 恒耀國際(股)公司 董事(現職) 豐鐵克工業(股)公司監察人(現職) 吉格國際投資(股)公司董事長(現職)
董事	黃正忠	世界新專畢業 劍麟(股)公司總經理(現職) 正宇投資(股)公司董事長(現職) 罕特(股)公司董事(現職) 孟卿投資(股)公司董事(現職) Transtat Investment Ltd. 董事(現職) 浙江劍麟金屬製品(有)公司董事(現職) 湖州劍力金屬製品(有)公司董事(現職)

任期：113年6月21日至116年6月20日

職稱	姓名	主要學經歷
董事	魏永篤 (永勤興業(股)公司 法人代表)	美國喬治亞大學企管碩士 勤業眾信會計師事務所總裁 奇力新電子(股)公司董事 世界先進積體電路(股)公司董事 永勤興業(股)公司董事長(現職) 魏永篤會計師事務所負責人(現職) 國泰金控(股)公司獨立董事(現職) 國泰綜合證券(股)公司獨立董事(現職) 國泰世華商業銀行(股)公司獨立董事(現職) 神達投資控股(股)公司董事(現職) 台達化學工業(股)公司獨立董事(現職) 遠東百貨(股)公司獨立董事(現職)
董事	黃逸揚 (毅揚投資有限公司 法人代表)	The University of Hawaii傳播學學士 劍麟(股)公司副總經理(現職) 劍麟(股)公司 台灣展家事業處協理(現職) 正怡投資(股)公司董事(現職) 帆揚投資(股)公司董事(現職) 揚帆投資(股)公司董事(現職) 芝鳴投資(股)公司董事(現職) 毅揚投資有限公司董事(現職)
董事	黃逸帆 (毅帆投資有限公司 法人代表)	Century College學士 正怡投資(股)公司董事(現職) 帆揚投資(股)公司董事(現職) 揚帆投資(股)公司董事長(現職) 芝鳴投資(股)公司董事長(現職) 毅帆投資(股)公司董事(現職)

任期：113年6月21日至116年6月20日

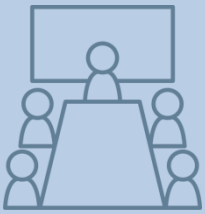
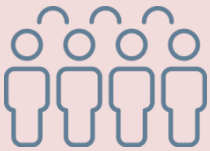
職稱	姓名	主要學經歷
獨立董事	吳素環	台灣大學商學所EMBA 東海大學會計系學士 媚婷峰集團董事長特別助理 非鐵原創股份有限公司總經理 蘇州中化藥品工業有限公司董事長兼總經理 資誠聯合會計師事務所合夥人 資誠企管(股)公司執行董事
獨立董事	張瑩玲	銘傳商專國際貿易科畢 劍麟股份有限公司業務專員 劍麟股份有限公司業務經理 劍麟股份有限公司台灣展家事業處副總經理
獨立董事	陳國安	東海大學管理學碩士 國票綜合證券(股)公司 資本市場部/副總經理 國票證創業投資(股)公司 副總經理

外部評估藍圖

評估期間

113年01月01日至
113年12月31日止

範圍及構面

 董事會	• 對公司營運之參與程度 • 提升董事會決策品質 • 董事會組成與結構 • 董事的選任及持續進修 • 內部控制
 董事會成員	• 對公司目標與任務之掌控 • 董事職責認知 • 對公司營運之參與程度 • 內部關係經營與溝通 • 董事之專業與持續進修 • 內部控制
功能性委員會成員	• 對公司營運之參與程度 • 功能性委員會職責認知 • 提升功能性委員會決策品質 • 功能性委員會組成及成員選任 • 內部控制

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。

實地訪談重點

實地參與董事會及訪談時間：113年11月1日和11月13日
評鑑方式：實地參與董事會，並與部分董事訪談
訪談對象：黃正怡董事長、審委會召集人吳素環獨立董事

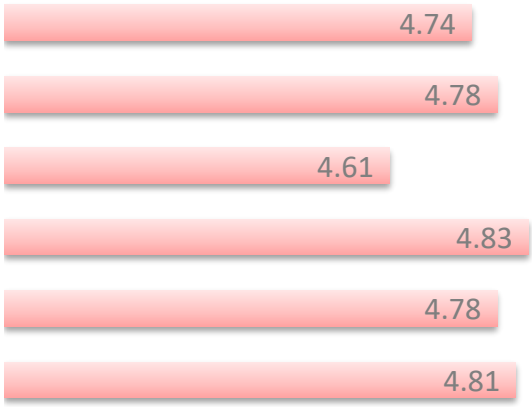
構面	參訪重點
董事會組成	董事會係由六位一般董事及三位獨立董事組成。除董事長為創辦人，以及一位董事與董事長為兄弟並兼任總經理外，有兩位董事則為公司現任及子公司曾任之經理人，對公司均有相當深厚的了解及豐富產業經驗。而法人股東之代表人則有會計審計背景，係公司治理及內稽內控之權威。 另外，獨立董事皆由具豐富產業與學術經驗之成員組成，包括會計審計、投資及公司相關產業等，公司董事會的組成具有專業化及多元化。
對公司營運之參與程度	董事們都積極參與公司內部經營管理會議，對公司產業及營運均有深入的了解，與公司經營團隊間也有良好互動。
提升董事會決策品質	公司都能在會議前提供完整資料予董事，董事們在董事會上也都能依據個人的專業提供建議並充分討論。
內部控制	內部稽核每年都會訂定下一年度的稽核計畫，每季會向審計委員會及董事會報告執行情形，董事們也都會提供建議。
功能性委員會運作狀況	薪酬委員會與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	公司目前正在研擬設置推動永續發展專(兼)職單位，但針對資訊安全部分，已於112年設立資訊安全小組，負責資訊安全制度相關事項之推動。

董事自評結果

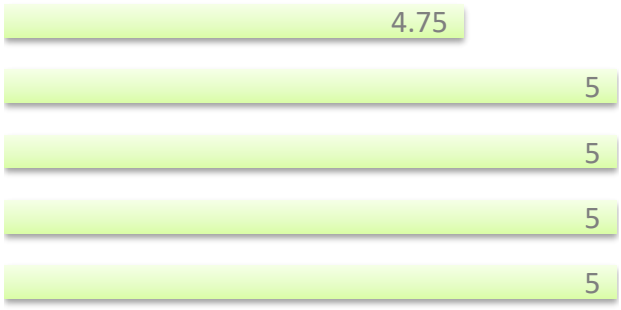
依據貴公司董事會、董事會成員及功能性委員會自評問卷的各項評估面向結果彙整如下：

董事會

董事會成員



功能性委員會



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參訪公司並與董事長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，六席一般董事，三席獨立董事，其中獨立董事有兩席為女性出任。獨立董事佔全體董事人數達三分之一以上，女性董事占全體董事人數達22%，且三位獨立董事分別具有相關產業、財務金融等豐富經驗。然，董事會成員有三席董事與董事長具有二等親內的親屬關係，家族企業色彩濃厚，如何傳承企業文化，增進企業價值，並為投資人與社會創造利益，凸顯企業接班計畫及公司治理之重要性。

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。董事長尊重各董事專業，對公司發展需求之重大議案亦會諮詢獨立董事意見，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

劍麟善盡企業社會責任，雖尚未設置推動永續發展專職單位，但已從氣候變遷、碳盤查、產學合作、保障員工身體健康、作業環境改善等多個面向進行努力，期能達到企業永續的目標。

結論與建議

優化建議

01

落實做好公司治理，不僅可提高公司價值，對公司的長期發展有正面的助益。為健全董事會結構，董事會成員應更加多元，當存有潛在利益衝突時，董事會才能做出獨立並有利於利害關係人之最佳判斷。
建議下屆改選時，可以考慮增加外部董事席次或建置提名委員會，強化董事之選任機制，落實董事多元化及接班人規劃的目標。例如董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，或降低二親等以內關係身分之親屬以法人股東所指派之代表人擔任董事席次為佳。

02

依據上市上櫃公司治理實務守則第27條第1項規定，上市上櫃公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，得考量公司規模設置各類功能性委員會。公司對於風險管理等議題相當重視，建議在公司規模尚未達到建置風險管理功能性委員會的階段時，可定期安排各部門主管就特定風險主題於董事會報告，讓董事會成員能更即時掌握營運風險狀況。

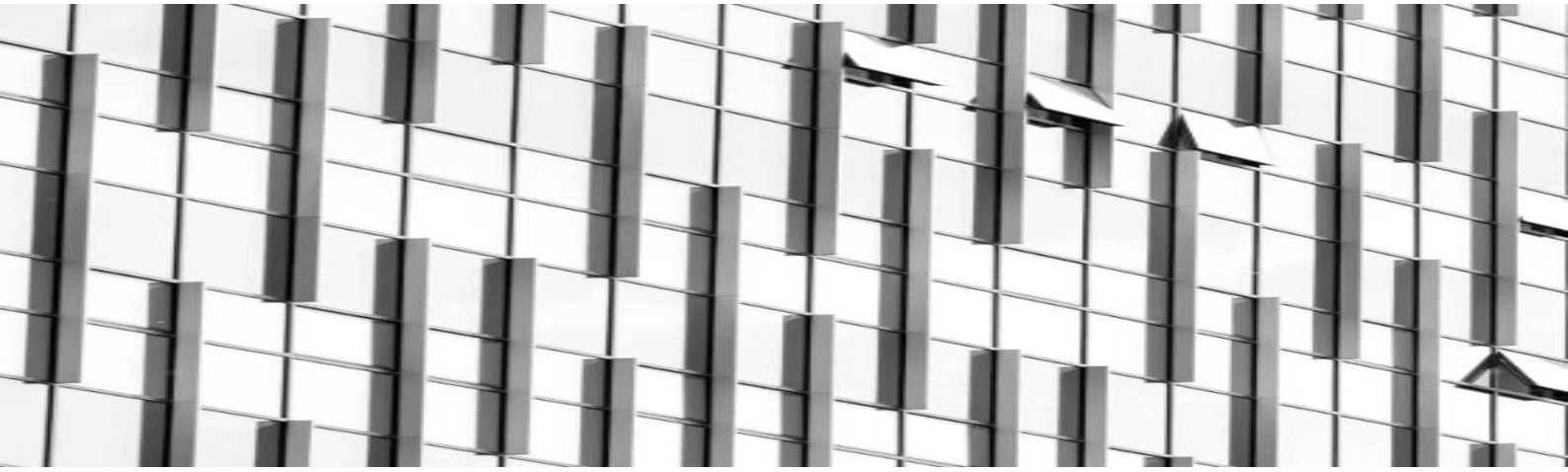
03

公司之董事會及各功能性委員會對於相關主管機關法規規範之應討論事項均做充分溝通與討論，為增進董事會職能，建議未來董事會主席及功能性委員會召集人可訂定每一屆任期或任期內各年度之工作計劃與目標，並獲董事共識，讓貴公司之董事會與功能性委員會對公司監督及管理職責更加強化。

責任歸屬

本公司之評估方式係結合資料分析(包括113年1月1日至113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)及參訪公司實地參與董事會並與董事長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

本公司執行劍麟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 林必佳

倪佩玲 倪佩玲

詹琬柔 詹琬柔

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	詹琬柔
現職	誠一聯合會計師事務所工商組副理
學歷	國立高雄大學法律系學士

CHAINYE

Professional Group

WE CONSIDER WHAT YOU CONSIDER