

文晔科技股份有限公司

112年度董事會外部績效評估執行說明

■ 執行依據

本公司為落實公司治理並提升董事會功能以建立績效目標強化董事會運作效率，於民國 105 年 8 月 10 日經董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於民國 109 年 8 月 7 日配合法令予以修正。

■ 評估週期及期間

本公司董事會績效評估之執行，應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。董事會外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

■ 評估範圍

112 年度董事會運作情形進行效能評估。

■ 評估資料及方法

公司內部相關規範及紀錄、評估問卷（評估問題及意見回饋）、董事訪談。

■ 執行評估之外部專業機構及執行委員

本公司於民國 112 年 12 月 5 日委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營學會」（下簡稱誠正學會），並由誠正學會的執行委員（邵慶平、蔡揚宗、江朝聖）負責執行，執行委員均具備財務、會計或法律相關科系之公私立大專院校講師以上資格，為長期關注公司治理之學者專家，秉持公正客觀態度與本公司無業務往來，均具備獨立性。

■ 評估指標-四大構面

- **董事會專業職能（董事會組成與結構、董事之選任及持續進修）**

評估指標：董事會組成多元性、董事進修情況、外部資源利用情況等等。

- **董事會決策效能（對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質）**

評估指標：董事參與會議程度、董事對於公司營運情況之掌握、董事對於公司之管理、董事決策所憑之資訊充足度等等。

- **董事會對內部控制之重視程度與監督**

評估指標：員工行為守則之制定與執行、對內部稽控之督導、溝通舉報管道之暢通、利害關係之揭露及迴避等等。

- **董事會對永續經營之態度**

評估指標：對於 ESG 資訊的揭露、人才培育及接班計劃之規劃、對永續經營之作為等等。

■ 評估結果

本績效評估業於民國 113 年 2 月 2 日出具評估報告，報告之結論與建議及本公司擬具之改善措施如下：

• 整體觀察結論：

1. 董事會專業職能：

受評企業目前的董事會係由非獨立董事及獨立董事各半組成專業背景則涵蓋有會計、產業、財務及科技等層面董事組成堪稱多元，能從不同角度為公司提供多元化意見。

2. 董事會決策效能：

董事可透過多元管道進行充分討論，如遇重大業務發展決策，董事會成員與經理人亦會進行深入討論，董事均瞭解公司營運情況，而能在獲得充分資訊的情況下做出適當決策。

3. 董事會對於企業內部控制之監督：

受評企業為強化永續發展相關風險的評估分析，於董事會下設置功能性委員會以強化風險評估並依據風險評估結果，採取相應的處理措施，並定期檢討相關程序的有效性確保風險管理制度之正常運作。

4. 對永續經營之態度：

受評企業持續強化公司治理，設立永續發展委員會以強化在永續議題的投入，且受評企業設立教育基金會多年，積極投入社會公益，並持續落實人才培育及高階經理人接班計畫，以追求永續經營目標。

• 優化建議及改善措施

1. 增加獨立董事對於海外子公司營運之瞭解，並深化獨立董事與經理人之互動

✓ **改善措施：**在公司營運規模持續擴張之情況下，未來將審慎評估於重要海外據點召開董事會之可能性，並依董事需要調整第一線主管與董事成員間溝通模式，以便協助董事了解集團營運情形。

2. 持續推行企業永續經營目標

✓ **改善措施：**公司將持續關注國內外永續趨勢及相關標準之發展，並依此提升公司 ESG 資訊透明度。

■ 提報董事會日期

本公司已將評估結果於民國 113 年 2 月 16 日之提名委員會及董事會決議通過。