

文晔科技股份有限公司

2023年度董事会外部绩效评估执行说明

■ 执行依据

本公司为落实公司治理并提升董事会功能以建立绩效目标强化董事会运作效率，于 2016 年 8 月 10 日经董事会决议通过订定「董事会绩效评估办法」，并于 2020 年 8 月 7 日配合法令予以修正。

■ 评估周期及期间

本公司董事会绩效评估之执行，应至少每三年由外部专业独立机构或外部专家学者团队执行评估一次。董事会外部绩效评估结果，应于次一年度第一季结束前完成。

■ 评估范围

2023 年度董事会运作情形进行效能评估。

■ 评估数据及方法

公司内部相关规范及纪录、评估问卷（评估问题及意见回馈）、董事访谈。

■ 执行评估之外部专业机构及执行委员

本公司于 2023 年 12 月 5 日委任外部专业机构「社团法人台湾诚正经营学会」（以下简称诚正学会），并由诚正学会的执行委员（邵庆平、蔡扬宗、江朝圣）负责执行，执行委员均具备财务、会计或法律相关科系之公私立大专院校讲师以上资格，为长期关注公司治理之学者专家，秉持公正客观态度与本公司无业务往来，均具备独立性。

■ 评估指标-四大构面

- **董事会专业职能（董事会组成与结构、董事之选任及持续进修）**

评估指标：董事会组成多元性、董事进修情况、外部资源利用情况等等。

- **董事会决策效能（对公司营运之参与程度、提升董事会决策质量）**

评估指标：董事参与会议程度、董事对于公司营运情况之掌握、董事对于公司之管理、董事决策所凭之信息充足度等等。

- **董事会对内部控制之重视程度与监督**

评估指标：员工行为守则之制定与执行、对内部稽核之督导、沟通举报管道之畅通、利害关系之揭露及回避等等。

- **董事会对永续经营之态度**

评估指标：对于 ESG 信息的揭露、人才培养及接班计划之规划、对永续经营之作为等等。

■ 评估结果

本绩效评估业于 2024 年 2 月 2 日出具评估报告，报告之结论与建议及本公司拟具之改善措施如下：

- **整体观察结论：**

1. **董事会专业职能：**

受评企业目前的董事会系由非独立董事及独立董事各半组成专业背景则涵盖有会计、产业、财务及科技等层面董事组成堪称多元，能从不同角度为公司提供多元化意见。

2. **董事会决策效能：**

董事可透过多元管道进行充分讨论，如遇重大业务发展决策，董事会成员与经理人亦会进行深入讨论，董事均了解公司营运情况，而能在获得充分信息的情况下做出适当决策。

3. **董事会对于企业内部控制之监督：**

受评企业为强化永续发展相关风险的评估分析，于董事会下设置功能性委员会以强化风险评估并依据风险评估结果，采取相应的处理措施，并定期检讨相关程序的有效性确保风险管理制度之正常运作。

4. **对永续经营之态度：**

受评企业持续强化公司治理，设立永续发展委员会以强化在永续议题的投入，且受评企业设立教育基金会多年，积极投入社会公益，并持续落实人才培育及高阶经理人接班计划，以追求永续经营目标。

- **优化建议及改善措施**

1. **增加独立董事对于海外子公司营运之了解，并深化独立董事与经理人之互动**

✓ **改善措施：**在公司营运规模持续扩张之情况下，未来将审慎评估于重要海外据点召开董事会之可能性，并依董事需要调整第一线主管与董事成员间沟通模式，以便协助董事了解集团营运情形。

2. **持续推行企业永续经营目标**

✓ **改善措施：**公司将持续关注国内外永续趋势及相关标准之发展，并依此提升公司 ESG 信息透明度。

■ 提报董事会日期

本公司已将评估结果于 2024 年 2 月 16 日之提名委员会及董事会决议通过。