

廣華控股有限公司

董事會績效評估報告

2022.03.29董事會

- 一、為落實公司治理並提升董事會的功能，依本公司2020年11月10日第五屆董事會第18次會議通過修訂之「董事會績效評估辦法」辦理。
- 二、董事會績效評估之衡量項目，依據五大面向評估，2020年本公司董事會績效評估綜合評估為優(詳附件A)。
- 三、議事單位根據回收之「董事會成員績效評估自評問卷」計7份，編製「董事會成員自評問卷統計表」(詳附件B)。

執行情形及評估：

1. 2020年11月10日第五屆董事會第18次會議通過修訂「董事會績效評估辦法」，並公告於公司網站。
2. 2022年1月由議事單位發出「董事會成員績效評估自評問卷」7份，回收7份，並編製「董事會成員自評問卷統計表」，併同議事單位依據「董事會績效評估辦法」擬訂之評估指標及評量標準辦理之績效評估，編撰成報告案，提報2022年03月29日第六屆董事會第7次會議。
3. 在議事單位辦理的董事會績效評估中，依據
 - 一、對公司營運之參與程度。
 - 二、提升董事會決策品質。
 - 三、董事會組成與結構。
 - 四、董事的選任及持續進修。
 - 五、內部控制。五大面向45項評估指標及評分標準，項目平均分數普遍落於4.0-5.0之間，2021年度董事會之議事績效綜合評估為優。
4. 本次董事會成員績效評估及董事會績效評估為第六次辦理，受到董事會成員的高度關注，相信對於進一步落實本公司的公司治理並提升董事會的功能有相當的助益。

110 年董事會績效評估自評問卷

| 評估項目 | 評估結果 | 備註 |
|---|-------------|----|
| A. 對公司營運之參與程度 | | |
| 1. 各董事平均實際出席董事會情形 (不含委託出席) 良好 (例如：出席率達 80% 者為 3 中等) | 1 2 3 4 (5) | |
| 2. 董事出席股東會之情形良好 (例如：出席率達 1/2 者為 3 中等) | 1 2 3 4 (5) | |
| 3. 董事於董事會前有事先閱讀及瞭解會議資料 | 1 2 3 4 (5) | |
| 4. 董事會與經營團隊有良好的互動情形 | 1 2 3 4 (5) | |
| 5. 董事會有確實督導公司遵循法令及實務守則情形 | 1 2 3 4 (5) | |
| 6. 公司之所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 7. 董事會持續推動訂定公司治理相關辦法、支持公司參與公司評量、充分保障股東權益等，以提升公司治理 | 1 2 3 4 (5) | |
| 8. 董事會成員對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有足夠之瞭解 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 9. 董事能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 10. 董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流 (如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況) | 1 2 3 4 (5) | |
| 11. 董事會有定期且徹底的檢視經營團隊的管理績效，並及時給予獎懲 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 12. 董事會能充分且及時的取得企業營運的績效報告，並快速掌握各項不利趨勢 | 1 2 3 4 (5) | |
| B. 提升董事會決策品質 | | |

| | | |
|--|-------------|--------------------------------------|
| 13. 董事會有建置公司的核心價值觀(紀律、使命、榮譽、願景等理念)，且能明確地設定公司所有策略性目標 | 1 2 3 4 (5) | |
| 14. 公司有適當討論且訂定策略計畫及年度預算流程 | 1 2 3 4 (5) | |
| 15. 董事會召開頻率適當 (例如：每年至少召開六次者為3中等) | 1 2 3 4 (5) | |
| 16. 公司提供予董事會的資訊完整、及時，且具一定品質，使董事會(包含獨立董事)能夠順利履行其職責 | 1 2 3 4 (5) | |
| 17. 董事會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切 | 1 2 3 4 (5) | |
| 18. 董事會安排的議程中，各項議案皆分配適當的討論時間，以利董事有充分時間討論 | 1 2 3 4 (5) | |
| 19. 公司提交到董事會決議的討論議案適當 | 1 2 3 4 (5) | |
| 20. 董事會議案中依法應提董事會討論事項已由全體獨立董事出席 | 1 2 3 4 (5) | |
| 21. 董事會提供良好的溝通管道，能適當的與獨立董事溝通 | 1 2 3 4 (5) | |
| 22. 各項董事會會議決議，有適當的執行後續追蹤 | 1 2 3 4 (5) | |
| 23. 相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事均自行迴避或主席已確實要求該董事予以迴避，並作成會議紀錄 | 1 2 3 4 (5) | |
| 24. 董事會、董事成員、各功能性委員會有定期且有效率的執行績效評估 | 1 2 3 4 (5) | |
| C. 董事會組成與結構 | | |
| 25. 董事會已設置足夠的獨立董事席次，且其人數符合相關規定 (例如：董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，獨立董事人數不得少於四人，但董事席次超過十五人者，獨立董事人數不得少於五人，並應有過半數董事未兼任員工或經理人) | 1 2 3 4 (5) | 新版公司治理藍圖策略目標四及董事會設置及行使職權應遵循事項要點第4條規定 |
| 26. 公司之獨立董事具備應有之專業知識，且於任職期間內確實維持其獨立性 | 1 2 3 4 (5) | |

| | | |
|--|-------------|--|
| 27. 董事會建置適當且足夠的功能性委員會 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 28. 現有的各項功能性委員會，有能力履行董事會委任之職責 | 1 2 3 4 (5) | |
| 29. 公司依據公司發展需求制定並落實董事會成員多元化之政策 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 30. 公司之董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，使董事會成員能客觀獨立運作 | 1 2 3 4 (5) | |
| 31. 董事會成員組成適當並已具備決策過程所需專業 | 1 2 3 (4) 5 | |
| D. 董事之選任及持續進修 | | |
| 32. 公司制定有嚴謹與透明之選任董事程序及接班人計畫 | 1 2 3 4 (5) | |
| 33. 董事會成員選任程序，係依據公司董事成員多元化政策衡量標準來進行 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 34. 董事會成員選任程序，係將個別董事績效評估結果納入考量 | 1 2 3 (4) 5 | |
| 35. 董事會成員選任程序，依公司實際需求，充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇；獨立董事任期已連續三屆者，應考量是否損及其獨立性 | 1 2 3 4 (5) | |
| 36. 董事會對於新任董事有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境 | 1 2 3 4 (5) | |
| 37. 董事已在各自專業能力以外之範圍進修多元化之課程，於每年進行適當之進修時數 | 1 2 3 4 (5) | |
| 38. 公司有一個正式董事培訓時數的紀錄與持續性的專業發展計畫，讓董事可以強化其知識與技能 | 1 2 3 (4) 5 | |
| E. 內部控制 | | |
| 39. 董事會確實將對管理階層的風險評估與控制融入企業的決策過程 | 1 2 3 4 (5) | |
| 40. 董事會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性 | 1 2 3 4 (5) | |

| | | |
|--|-------------|---------------------------------------|
| 41. 董事會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業 | 1 2 3 4 (5) | |
| 42. 公司之稽核主管/總稽核列席董事會並提出內部稽核業務報告，且將稽核報告(含追蹤報告)依規定交付或通知各監察人(或審計委員會)及獨立董事 | 1 2 3 4 (5) | |
| 43. 內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定 | 1 2 3 (4) 5 | 新版公司治理藍圖策略 目標七及上市上櫃公司 治理實務守則第3條 |
| 44. 會計師有提供非審計服務時，各項安排適當以確保會計師的客觀性與獨立性 | 1 2 3 4 (5) | |
| 45. 董事會的董事針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督 | 1 2 3 4 (5) | |
| F. 其他項目(請自行評估訂定) | | |
| | | |
| 其他補充說明 (例如對董事會運作之改善建議等) | | |
| 綜合評語 | 優 | |

註1：本表格主要為原則性方向，提供公司參考，宜依公司需求及自身狀況適當調整指標內容，另問卷各項評估項目之評估結果衡量標準，可以公司治理評鑑指標相關規定為基礎。

註2：各項指標評估結果評分無法充分表達，可於備註欄位說明。

註3：評估期間為受評年度自1月1日至12月31日止。

註4：執行評估期間，應於受評年度之次年第一季前完成。

註5：評估結果分為5個等級之方式呈現，公司亦可視情況，修改評估結果設計方式。評估等級原則說明如下：

數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

附件B

廣華控股有限公司

2021年董事會成員自評問卷統計表

| 評核期間：2021年01月 ~ 2021年12月 分數說明：1分—非常不同意 4分—同意 2分—不同意 5分—非常同意 3分—普通 | | 平均 | 7人次統計 | | | | | 項目平均 | 備註 |
|--|--|------|-------|-----|----|----|------|------|----|
| | | | 非常不同意 | 不同意 | 普通 | 同意 | 非常同意 | | |
| A、公司目標與任務之掌握 | 1 董事確實了解公司的核心價值(如紀律、使命、榮譽、願景等理念) | 5 | | | | | 7 | 5 | |
| | 2 董事對於董事會設定之公司所有策略性目標有明確的了解 | 5 | | | | | 7 | | |
| | 3 董事明確了解公司所處產業之特性及風險 | 5 | | | | | 7 | | |
| B、董事職責認知 | 4 董事已充分了解董事的法定義務 | 4.86 | | | | 1 | 6 | 4.81 | |
| | 5 新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境 | 4.57 | | | | 3 | 4 | | |
| | 6 董事對於執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊，確實遵守保密義務 | 5 | | | | | 7 | | |
| C、對公司營運之參與程度 | 7 董事實際出席董事會情形(不含委託出席)(例如：出席率達80%者為3中等) | 5 | | | | | 7 | 4.11 | |
| | 8 董事於董事會前已閱讀及瞭解會議資料，以利董事會時能夠充分履行其職責 | 4.71 | | | | 2 | 5 | | |
| | 9 董事投入於董事會相關事務之時間足夠 | 4.57 | | | | 3 | 4 | | |
| | 10 董事在董事會上做出有效的貢獻，例如對於議案提出具體建議等 | 4.71 | | | | 2 | 5 | | |
| | 11 董事收受會議紀錄時，詳細閱讀紀錄內容，並確認其已適當地記錄討論內容及個人或集體的保留意見或關切 | 4.86 | | | | 1 | 6 | | |
| | 12 董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解，以進行專業且適當之判斷 | 4.71 | | | | 2 | 5 | | |
| 13 董事已確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤情形予以討論 | 4.57 | | | | 3 | 4 | | | |

