

新至陞科技股份有限公司 董事會績效評估結果

本公司董事會於 110 年 12 月通過修訂「董事會績效評估辦法」，每年執行一次董事會績效評估，依問卷方式自評。並明定「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」。董事會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

本公司董事會內部及外部績效評估結果，已分別呈報董事會，相關董事會評估執行情形結果說明如下：

◆ 內部評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 113.12.31	整體董事會及個別董事成員	董事會內部自評及董事成員自評	本公司董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 董事成員自評之衡量項目，含括下列六大面向： <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		各功能性委員會	委員會成員內部自評	本公司功能性委員會內部自評及成員自評之績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

【113 年度評量結果】

113 年度董事會已依董事會績效評估辦法評鑑結果如下，呈 114 年 1 月 20 日薪資報酬委員會審議，並呈送最近期董事會報告。

1. 整體董事會-董事會績效評量指標包含五大面向，共計 45 項指標，評量結果：
[優] (99.09 分)，董事會成員及運作情形相當成熟，除對經營團隊的運作有相當掌握外，均能稱職克盡董事督導之責，符合落實公司治理標準。
2. 個別董事成員-董事會成員績效評量指標包含六大面向，共計 23 項指標，評量結果：
[優] (98.36 分)，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。
3. 各功能性委員會
 - (1)薪資報酬委員會績效評量指標包含五大面向，共計 20 項指標，評量結果：
[優] (100 分)
 - (2)審計委員會績效評量指標包含五大面向，共計 23 項指標，評量結果：
[優] (100 分)
 - (3)永續發展暨風險管理委員會績效評量指標包含五大面向，共計 21 項指標，評量結果：
[優] (100 分)

審計委員會、薪酬委員會及永續發展暨風險管理委員會皆能由各專業人士組成並對公司營運及內部關係經營皆能積極投入，顯示各功能性委員會整體運作完善。

◆ 外部評估

113 年本公司委託外部專業獨立機構中華公司治理協會進行外部董事會效能評估(期間 112/4/1-113/3/31)，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，以線上自評問卷及由具獨立性且經驗豐富的執行委員與專員組成實地訪評評估小組，進行實地訪查之方式評核。

本次「董事會績效評估服務」之檢視範圍，包括以下八大構面：

1. 董事會之組成。
2. 董事會之指導。
3. 董事會之授權。
4. 董事會之監督。
5. 董事會之溝通。
6. 內部控制及風險管理。
7. 董事會之自律。
8. 其他（如董事會會議、支援系統等）。

中華公司治理協會業於 113 年 6 月 7 日出具報告，本公司業將評估報告總評及建議事項及預計採行措施提報 113 年 7 月 31 日董事會，相關總評內容及措施如下：

一、 評估報告總評：

1. 新至陞公司董事組成考量股權結構、獨立性、專業性之平衡，董事會成員包含 2 席女性董事及 3 席獨立董事，董事會成員具備不同領域專長與背景，有助於董事會討論與決策之多元性及客觀性。此外，為協助獨立董事深入瞭解公司運作全貌，安排獨立董事至海外據點實地訪察，讓獨立董事能充分參與並發揮所長，以提供公司發展之策略性建議。
2. 為積極回應 ESG 議題，新至陞公司依實際營運需求，設置永續發展推動小組，由董事長擔任推動小組主任委員，財務長擔任總幹事，定期於董事會中報告公司推動 ESG 及溫室氣體盤查運作情形。同時，為奠定企業永續發展之穩定架構，公司委託安侯建業聯合會計師事務所協助導入相關管理機制，善用外部顧問，採納專家提供之精進意見，展現新至陞公司追求永續發展及社會共好之企圖心。
3. 新至陞公司重視企業內部控制運作，稽核部門人力充足，稽核人員分別具備會計、資訊與產線運作背景，稽核主管曾任海外據點幹部，後返回總公司服務，足見公司對內部稽核單位人員職能有效發揮之用心。新至陞公司稽核主管與審計委員會互動頻繁，稽核主管每月定期提供獨立董事稽核報告，並於審計委員會前單獨向獨立董事報告稽核業務執行情形，獨立董事亦透過電話對查核事項提供強化建議，充分發揮審計委員會指導與監督之職能。

4. 新至陞公司於 110 年首次委由外部專業獨立機構辦理董事會績效評估，藉由獨立客觀之檢視，尋求精進機會。113 年委任中華公司治理協會持續辦理評估，新至陞公司董事長、獨立董事與經營階層於實地訪評時樂於接受訪評委員各項精進建議，彰顯董事會對落實公司治理制度及提升董事會效能之積極態度。

二、建議事項及改善計劃

1. 新至陞公司由董事長領導永續發展推動小組，並設置隸屬於總經理之風險管理推動小組，定期將相關作業落實情形呈報董事會。為協助董事會強化風險管理機制、健全公司治理及企業永續發展職能，建議新至陞公司可考量整併前述兩個任務性小組，提升為隸屬於董事會之永續發展暨風險管理委員會，同時邀請獨立董事參與，使 ESG 議題與公司業務之中長期發展策略結合，進一步宣示公司追求企業永續經營之職志。
 - 改善計劃：業於 113 年 6 月 27 日通過設置本公司永續發展暨風險管理委員會及其成員委任案，包括三位獨立董事及二位董事共五位成員，其下並設有永續發展推動小組，由董事長擔任主委，由財務長擔任推動小組總幹事，且 113 年業已召開 2 次永續發展暨風險管理委員會會議，由總幹事向永續發展暨風險管理委員會報告 113 年永續發展執行情形，再提報董事會並由董事會裁示擬定決策及相關因應措施之調整。
2. 新至陞公司訂有員工績效管理與考核辦法，每年執行兩次員工績效評估。建議新至陞公司可將公司長期發展策略、永續發展目標、ESG 推動與落實等相關議題納入高階經理人績效衡量指標中，以利董事會激勵經營團隊重視公司長期利益，促進企業永續發展目標能在組織內由上而下具體貫徹執行。
 - 改善計劃：已於 113 年底前將公司長期發展策略、永續發展目標、ESG 推動與落實等相關議題納入高階經理人績效衡量指標。
3. 新至陞公司每年執行董事會、功能性委員會及個別董事之自我評估，現階段自評問卷係以董事會績效評估辦法參考範例為主。為落實董事會當責精神，建議新至陞公司可考慮設定董事會屆次目標，參考董事會與各功能性委員會職能及分工、公司階段性發展目標，滾動檢視董事會績效評估問卷指標之設計，使其能適當反映董事會、功能性委員會及個別董事指導及督導之品質，俾利評估溝通、檢討與精進。