

## 四、總評與建議

本協會之董事會績效評估訪評小組，由具獨立性且經驗豐富的執行委員與專員所組成，以八大檢視構面之精神為本，參閱貴公司填答之開放式問卷、提供之各項資料（評估期間召開之董事會議事錄、各功能性委員會議事錄）與公開資訊等，並面對面實地訪談相關成員。

經由訪評小組的資料檢視、實際面對面溝通與互動觀察結果，彙集整理提出總評與建議事項如後，供貴公司內部使用，以為後續強化董事會職能之參考。

### 總評：

1. 貴公司九位董事中有五席為獨立董事，佔董事會總席次一半以上，且均由具專業與豐富經營管理實務人士出任；五位獨立董事皆勇於任事，對董事會之運作積極參與、貢獻所長。貴公司董事會之獨立性、專業性及董事會開放性議事文化，值得肯定。
2. 貴公司採取「雙軸轉型」策略，並以「Go Premium」及「Go Vertical」為核心展開，透過每半年一次之策略會議，邀請獨立董事們一起探討公司所面臨之環境與重大議題，形成重大發展目標與策略之共識，讓獨立董事能更充分參與、發揮所長。貴公司善用獨立董事職能創造價值，令人稱羨。
3. 貴公司重視公司治理及企業社會責任相關議題，積極投入公司治理之精進並參與各項外部評比。連續 11 年入選道瓊世界永續發展指數、持續進入公司治理評鑑前 5% 排名、2020 年榮獲全球面板業首家 UL3600 循環係數認證、四度入選彭博性平指數等績效與榮譽，值得讚許。
4. 貴公司內部稽核主管之績效係由審計委員會委員個別考評後彙總至董事長核定。貴公司重視內部稽核獨立性及審計委員會督導內部稽核職能之進步實務作為，值得業界效法。

### 建議：

1. 貴公司目前於「會計、內控及審計相關投訴之處理程序」中揭露審計委員會信箱，並由稽核主管作為處理投訴案件窗口。稽核主管每季將該信箱所有信件列表，呈送審計委員會委員參閱。建議貴公司檢視並修正利害關係人舉報之相關辦法，明確定義重大案件及即時通報審計委員會成員之鑑別標準與機制，並將修正之舉報政策與制度，提審計委員會討論，並經董事會決議，進一步展現公司對舉報制度有效性（含被信任性）之重視。
2. 貴公司目前每年定期辦理董事會、功能性委員會及個別董事問卷自評作業，惟問卷之設計為「是或否」的題項。建議貴公司檢視董事會績效評估問卷設計，使其能更完整反映董事會、功能性委員會及個別董事之自律、參與、督導品質及個別董事之書面補充意見，方便事後檢討及精進行動方案之整理與歸納。