

美利達工業股份有限公司

董事會外部績效評估報告建議及改善計畫

本公司董事會已於民國 109 年 11 月 10 日決議通過「董事會績效評估辦法」，並依規定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整體運作情形。

民國 111 年度董事會外部績效評估報告建議及改善計畫已於民國 112 年 3 月 30 日提報民國 112 年第 3 次董事會通過，內容如下：

(一)本公司於111年7月委由社團法人中華公司治理協會(以下簡稱公司治理協會)執行111年董事會外部績效評估，詳細執行情形如下：

- 1、評估範圍期間：110年10月1日至111年9月30日。
- 2、評估方式：由前揭協會書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，並於111年11月17日由協會評估委員與專員視訊訪評本公司董事長、獨立董事（審計委員會召集人）、獨立董事（薪資報酬委員會召集人）、法人董事代表（兼行銷本部副總經理與發言人）、公司治理主管、稽核主管等人。
- 3、評估內容與項目：以董事會之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管理、董事會之自律，以及其他如董事會會議、支援系統等八大構面，檢視本公司董事會運作情形。

(二)評估結果：

公司治理協會於111年11月24日出具董事會績效評估報告，報告內容摘錄如下：

1、評估報告之總評：

- ①、公司董事長重視公司發展所需之專業，並充分尊重董事會成員之意見，與董事之間不時透過電話溝通以凝聚共識，彼此之間溝通順暢。董事會13席董事中有3位女性董事，注重性別多元化，值得肯定。
- ②、公司獨立董事之選任，係著眼於營運發展階段所需專業，遴選領域內的專家擔任獨立董事；獨立董事均能發揮所長，積極投入功能性委員會之運作。公司借重獨立董事所具備的專長，充分發揮功能性委員會指導與監督之職能。
- ③、公司董事會注重人才的長期培育，高階經理人必須提前思考接班規劃，董事長更是以身作則提出十年交班其總經理職位之宣示。具體作為則藉由極具產

業特性的在職培訓與經驗傳承，全面性培育集團接班梯隊，為公司永續發展儲備人才。

- (4)、公司董事會及薪酬委員會相當重視人力資本，訂有「董事酬金給付辦法」及「薪資管理規定」，薪酬結構透明公開並優於同業水準，能夠有效激勵中高階經理人，奠定公司競爭力與留才之基石，值得肯定。

2、評估報告之建議及公司改善計畫

評估報告之建議	改善計畫
(1)公司董事會 13 席董事中，雖已有 4 席獨立董事，惟仍未達 1/3，且六名內部董事，比例較高。建議公司斟酌調減董事席次或內部董事人數，以適度平衡監督權與經營權之分離，強化董事會督導之職能。	已向公司管理階層呈報，作為後續董事會改選之參考依據。
(2)公司已著手規劃企業永續發展之計畫，為深化並制度化推動永續發展之願景，建議公司董事會未來可設置隸屬董事會之一功能性委員會，統籌永續發展政策及具體推動計畫之督導，提高各部門之間針對企業永續與社會責任的執行綜效，使各項永續經營工作能夠更為有效的貫徹執行。	公司於 2022 年度設立 ESG 推進委員會，主要是 ESG 計畫之訂定與執行；公司正在逐步研議設置隸屬董事會之功能性委員會-永續委員會。
(3)公司雖重視企業經營風險控管之相關議題，惟需要進一步落實組織的建置及相關標準作業程序的強化。建議公司建置風險管理組織，制訂風險管理政策與程序之制度性規範，且納入偶發性重大資訊通報程序，以定期向董事會報告風險管控之檢視結果，有利於董事會成員對於公司整體之風險控管與策略方向之掌握。	公司正在逐步研議設置隸屬董事會之功能性委員會-風險管理委員會，並正在修訂風險管理實務守則。
(4)公司重視利害關係人之意見溝通，提供利害關係人聯絡管道以及舉報人專屬網址。建議公司進一步強化吹哨人機制，加強其與獨立董事的直接連結（如於官方網站設置與獨立董事連絡的專屬溝通管道；或調整目前	公司將調整目前的溝通管道，讓獨立董事亦同步接收舉報信件。

的溝通管道，讓獨立董事可直接同步接收舉報信件)。此外，建議公司之公司治理主管定期彙整利害關係人的意見，並向董事會報告。