

建大工業股份有限公司

114 年董事會績效外部評估結果

一、依本公司「董事會暨功能性委員會績效評估規定」第三條第二項規定，本公司董事會績效評估之執行，得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。

二、本公司於 114 年 8 月 8 日委託『臺灣董事會績效協進會』(以下簡稱績效協進會)執行董事會績效外部評估，評估成員及詳細執行情形如下：

(一) 資料評估期間：112 年 1 月 1 日至 114 年 6 月 30 日。

(二) 評估方式：績效協進會書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，結合問卷填覆、實地訪談，並由該機構委派三位專家於 114 年 9 月 18 日進行實地訪評。本公司出席人員包含董事長、總經理、審計委員會召集人及翁委員、公司治理主管及稽核主管等人。

(三) 評估小組成員：

日期	學經歷
王泰昌 委員 (召集人)	臺灣董事會績效協進會理事長、長庚大學資產管理研究所所長暨數位金融科技系主任、臺大會計系特聘教授。 美國賓州大學華頓學院博士主修財務金融，副修統計
陳勝源 委員	臺灣董事會績效協進會理事、國立臺北商業大學財務金融系教授兼黃石全球資產管理研究中心主任、國立臺灣大學財務金融學系兼任教授、副教授、講師。 國立臺灣大學商學研究所財務管理組博士
徐素琴 委員	臺灣董事會績效協進會監事、正風聯合會計師事務所資深會計師、私立銘傳大學專任講師。 美東田納西州立大學企管研究所碩士

(四)評估小組獨立性：

1. 評估委員及配偶、受扶養親屬與公司、公司董事間無財物利益關係、無影響獨立性之商業關係、未有收取超越一般社交禮儀標準之餽贈。
2. 評估委員與公司之董事間無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之親屬關係。
3. 評估委員及配偶未擔任公司董事，或其他對本評估報告結果有直接且重大影響之職務。

(五)評估內容與項目：以『董事會組成與結構』、『董事之選任及持續進修』、『董事會對公司營運之參與程度』、『提升董事會決策品質』、『內部控制』、『永續發展』及『價值創造』等七大構面為基礎，分項設計共五十項指標之基準評估問卷，用以評估董事會治理效能。

(六)提報董事會日期：114 年 11 月 11 日向董事會提報董事會績效外部評估結果。

三、評估結果：

(一)評估報告之結論

1. 公司股權結構穩健，董事會成員背景多元，並納入3位女性董事，展現性別平衡。一般董事包含產業背景、化工、材料、機械及經營管理等專長；3位獨立董事則具備財務、經濟政策及行銷等領域專業。整體董事會專業涵蓋範疇廣泛，能有效提供多元決策觀點，支持公司長期永續經營與發展。
2. 董事會定期召開會議，董事出席率極高，董事成員在會議中主動提供專業意見與建議，重大議案均能充分討論，有效凝聚共識並提升決策品質。
3. 董事會展現高度自律，除每年定期執行董事會及功能性委員會自評外，114年更首次委託外部專業獨立機構辦理董事會績效評估，進一步強化自我檢視機制，彰顯持續精進及勇於承擔責任之決心。
4. 董事會設置永續發展委員會，由3位董事組成，積極推動 ESG 策略與措施，並發揮專業諮詢與決策支援功能。公司每年持續揭露永續報告書，113 年度永續報告書並經知名會計師事務所確信，充分展現公司重視永續發展並致力於提升 ESG作為與成效。
5. 內部稽核部門除有效執行內部控制與監督查核職能外，更能進一步主動發掘增進公司價值之積極作為（如爭取退稅），有益提升管理功能，值得肯定。

(二)評估報告之建議及本公司改善計畫

項目	建議	改善計畫
1	制訂書面化且完整之董事初任講習制度，協助新任董事熟悉相關職權責任、證券市場相關法規、公司治理架構及產業發展現況，以加速其職能發揮。另建議公司主動規劃董事進修課程與適當時間，以利持續強化董事專業知能，提升決策品質與治理效能。	朝提供新任董事相關法規(宣導手冊、董事應行注意之證券市場規範事項、董事聲明書、內部人股權異動之相關法令及應行注意事項問答集、股權交易問答集)等資料，並提供公司簡介簡報資料，以加快董事對公司了解，亦規劃初任董事對其職能相關課程，可快速了解其職責。
2	建議審計委員會可於會議前或後安排與簽證會計師單獨座談，並做成書面紀錄，以強化內控監督機制，並藉由專業交流促進經驗分享與意見交換，進一步提升內控運作之嚴謹性。	目前董事會及委員會為同日召開，並同日安排二~三個會議，又審計委員會有二位委員住北部，時間安排上有其困難，日後視實際需要，委員與簽證會計師之單獨座談擬朝以視訊方式為之。
3	於內部稽核主管之績效考評中，能適度考慮納入審計委員會意見，以進一步強化獨立董事與內部稽核主管之互動與監督功能。	我司審計委員會委員與薪資報酬委員會委員皆由獨立董事擔任，擬將內部稽核主管之績效考評提報薪資報酬委員會。