

廣越企業股份有限公司

112 年度董事會及功能性委員會外部評鑑結果及建議

本公司 2023 年 7 月委託外部機構誠一管理顧問股份有限公司執行 112 年度(期間 111 年 12 月 1 日至 112 年 11 月 30 日)董事會、董事會成員及功能性委員會績效評估，該機構委派三位評估專家分別就董事會之組成、公司營運參與程度、決策品質、內部控制及風險管理、功能性委員會運作狀況等構面，以公司自評問卷與實地訪談之方式進行評核。該機構及執行專家與本公司無業務往來並具獨立性，並於 2023 年 12 月 1 日提出評估報告。該機構評估結果、建議事項及本公司改善計畫於 2023 年 12 月 28 日提報董事會如下：

➤ 評估結果：

經評估自評問卷及實際訪談，董事會在各方面已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程，董事會係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據不同專業及經驗進行工作分配，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，評估結果為「優良」。

➤ 建議事項及改善計畫：

項次	評估報告建議事項	公司改善計畫
1	目前董事會及功能性委員會董事成員均為男性，且年齡均超過 60 歲，建議可在下屆董事改選時，規劃增加女性董事席次，落實董事多元化及接班人規劃的目標。	公司未來擬規劃修改公司章程，增加董事席次，並遴選適任女性董事，健全董事會結構，以落實董事多元化目標。
2	公司在海外多處設有代工廠，風險管理及資訊安全在公司治理上非常重要，建議公司可以適時增設相關之功能性委員會或專責單位，協助董事會督導公司，保障投資人權利，發揮公司治理標竿企業之示範效果。	公司擬採循序漸進方式改善 風險管理：擬由各部門指派人員成立風險管理專責小組，辨識重大風險及應對程序。 資訊安全：已指派資訊安全主管及專員。
3	建議可以增加公司網站有關公司治理專區揭露內容，如董事會績效評估結果及改善規劃，並增加獨立董事與簽證會計師及內部稽核主管的溝通情形，讓貴公司之公司治理文化更加強並落實。	公司將於年底前更新公司治理專區，以完善揭露內容。另亦安排獨立董事於董事會後與簽證會計師及內部稽核主管進行單獨會談。