

中化合成生技股份有限公司 111年董事會績效外部評估結果報告



為落實公司治理及提升董事會功能，依據本公司「董事會績效評估辦法及程序」，本公司董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會之績效評估，並應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。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

(一)111年董事會績效外部評估證明：


台灣投資人關係協會
Taiwan Investor Relations Institute

董事會績效評估證明

致 中化合成生技股份有限公司：

社團法人台灣投資人關係協會(以下簡稱“本協會”)於民國 111 年 04 月 27 日受中化合成生技股份有限公司(以下簡稱“貴公司”)之委託對貴公司執行董事會績效外部評估服務，評估資料期間為民國 111 年 01 月 01 日至 111 年 12 月 31 日。

本協會根據貴公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合貴公司董事自評問卷與實地及線上訪評結果，於民國 112 年 01 月 03 日出具貴公司之董事會績效評估報告。



社團法人台灣投資人關係協會
理事長 郭宗霖

依照分屬負責規定
授權單位主管決行

中 華 民 國 1 1 2 年 0 1 月 0 3 日

中化合成生技股份有限公司

111年董事會績效外部評估結果報告



本公司於111年4月27日委任「社團法人台灣投資人關係協會」(TIRI)執行111年董事會績效外部評估(受評期間111年1月1日~111年12月31日)，該機構及執行委員與本公司無業務往來具備獨立性，評估方式分別就董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度五大構面，以問卷及實地(含線上)訪評方式評核，並於112年1月3日出具董事會績效評估報告。本公司業已將相關總評、建議事項及改善計畫，提報於112年3月7日(第二十二屆第六次)董事會，內容請詳如下：

(二)總評：

董事會結構健全；董事之專業知識、技能及經歷皆符合公司營運發展所需；董事會運作效能良好，董事會議案若與董事自身有利害關係時，董事皆依法執行迴避；獨立董事與公司治理主管及稽核主管皆已建立良好溝通管道，使獨立董事皆能及時獲取所需資訊；公司積極推行ESG之作業執行，並定期向董事會報告年度執行計劃與成果。

中化合成生技股份有限公司

111年董事會績效外部評估結果報告



(三)建議事項及改善計畫：

評估報告之建議事項		本公司改善計畫
1	<p>建立制度引領新任董事快速了解公司</p> <p>建議可為新任董事規劃公司運營及產業講座、業務導覽，並建立適當之書面制度，以提供董事當責所需知悉之資訊，協助董事得以快速了解公司</p>	<p>將於第23屆新任董事起，提供董事手冊(公司簡介、公司產業、團隊與未來策略方向介紹)；安排董事實地參訪、參與董事職能及公司治理相關課程等</p>
2	<p>制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃</p> <p>建議訂定董事會成員(至少包括董事長)及重要管理階層(至少包括最高經理人如總經理)之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形(如：相關培育、培訓情形、接任職務預定時程等)</p>	<p>自112年起本公司將於公司網站或年報中揭露相關資訊</p>
3	<p>設置專任公司治理主管</p> <p>建議設置專任公司治理主管負責公司治理相關事務，以更健全企業之公司治理</p>	<p>本公司將配合法令規範，適時規劃及設置專任公司治理主管人選</p>
4	<p>參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性</p> <p>建議民國112年選任或執行年度評估簽證會計師之適任性時，應向簽證會計師事務所取得AQI資訊作為評估之參考，以更有效客觀評估簽證會計師事務所及查核團隊之審計品質，確保公司財務告之可信賴度</p>	<p>本公司每年度均對簽證會計師之獨立性及適任性進行評估。自112年起，將進一步採金管會110.8.19發布審計品質指標(AQI)揭露架構資訊做為評估參考依據</p>