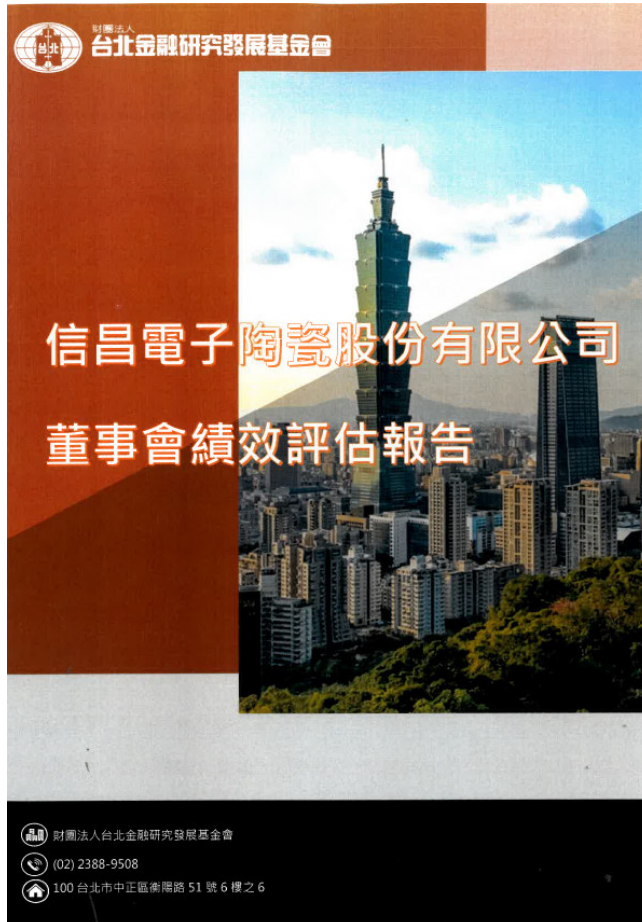


114年董事會績效外部評估報告

Prosperity Dielectrics Co., Ltd.

2026.01.22

114年外部績效評估構面及評估證明



透過外部評估單位檢視本公司董事會職能之運作，包含以下五大構面：

- 1.維護股東權益。
- 2.強化董事會結構與運作。
- 3.對公司營運參與度。
- 4.提升資訊透明度。
- 5.推動永續發展。

外部評估機構:台北金融研究發展基金會
受評期間:113.01.01-114.09.11

114年外部評鑑建議

項目	外部專業獨立機構建議項目	預計改善說明
建議一	為強化董事會參與永續發展治理層級，建議可將原內部永續發展召集小組提升為董事會層級的功能性委員會，同時規劃系統性課程，理解IFRS S1與S2等規範，強化董事會成員的永續發展能力與責任。	•2026年將配合董事屆期改選時再規劃提升永續發展委員會層級 •另再逐步規劃安排內部員工及董事會成員參與IFRS S1與S2等規範及ESG 系統課程
建議二	為使公司董事會的設置更符合法規與多元化，建議適度調整任期已滿三屆的獨立董事，同時也能定期安排獨立董事與稽核主管及會計師進行單獨會談，落實風險管理與監督工作。	•獨立董事名單及任期-未來依據公司業務需求及法令規範辦理提名事宜 •另10/30 審委會後已安排獨立董事與會計師單獨會談
建議三	考量公司從事高科技產品研發工作，擁有大量專利與技術，建議可研議與建立一套如TIPS有系統性的智慧財產權管理計畫，以強化公司無形資產的保護，並提升公司競爭優勢與價值創造。	為強化對無形資產的保護,公司內部原已建置及採取相關管制措施(包含申請專利權/制定智慧財產權相關辦法/文件資訊及門禁控管等/教育訓練等)，未來將依建議建立有系統性的智慧財產權管理計畫，更強化公司無形資產的保護，並提升公司競爭優勢與價值創造。

Thank you!

本資料均屬機密，僅供指定之收件人使用，未經寄件人許可不得揭露、複製或散佈本信件。

This message and any attachments are confidential and may be legally privileged. Any unauthorized review, use or distribution by anyone other than the intended recipient is strictly prohibited. If you are not the intended recipient, please immediately notify the sender, completely delete this documents, and destroy all copies. Your cooperation will be highly appreciated.