

113年度董事會及功能委員會 績效評估報告

行政部 江淑惠

114/3/14

報告綱要

- 一.董事會內部自評
- 二.個別董事成員績效評估
- 三.審計委員績效評估
- 四.薪酬委員會績效評估

一.董事會內部自評(1)

- 包含五大面向：
 - A.對公司營運之參與程度
 - B.提升董事會決策品質
 - C.董事會組成與結構
 - D.董事之選任及持續進修
 - E.內部控制
- 共計 36 項指標，各面向衡量指標平均分數介於4.44-5分之間(總分5分)，顯示整體董事會運作完善，符合公司治理要求。

一.董事會內部自評(2)

- 細部分析:
 - 共發出9份問卷，回收9份，回收100%
 - 獲得董事會成員一致滿分(5分)的指標有8項，滿分率22%:
 - 董事會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切
 - 董事會安排的議程中，各項議案皆分配適當的討論時間，以利董事有充分時間討論
 - 董事會提供良好的溝通管道，能適當的與獨立董事溝通
 - 相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事均自行迴避或主席已確實要求該董事予以迴避，並作成會議紀錄
 - 董事會已設置足夠的獨立董事席次，且其人數符合相關規定
 - 公司之獨立董事具備應有之專業知識，且於任職期間內確實維持其獨立性
 - 公司之稽核主管列席董事會並提出內部稽核業務報告，且將稽核報告（含追蹤報告）依規定交付或通知審計委員會及獨立董事
 - 內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬宜提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定

一.董事會內部自評(3)

- 還須改善的項目(共3項):有超過4位以上董事未給滿分
 - 董事能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論
 - 董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流，(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況)
 - 董事會能充分且及時的取得企業營運的績效報告，並快速掌握各項不利趨勢

二.個別董事成員績效評估(1)

- 包含六大面向：
 - A.公司目標與任務之掌握
 - B.提升董事會決策品質
 - C.對公司營運之參與程度
 - D.內部關係經營與溝通
 - E.董事之專業及持續進修
 - F.內部控制
- 共計 23 項指標，各面向衡量指標平均分數介於4.44-5分之間(總分5分)，顯示董事對於董事會運作之效率及效果，均有正面評價。

二.個別董事成員績效評估(2)

- 細部分析:
 - 共發出9份問卷，回收9份，回收100%
 - 獲得董事會成員一致滿分(5分)的指標有4項，滿分率17.4%:
 - 董事於董事會前已閱讀及瞭解會議資料，以利董事會議時能夠充分履行其職責
 - 董事投入於董事會相關事務之時間足夠
 - 董事已在各自專業能力以外之範圍進修多元化之課程，於每年進行適當之進修時數
 - 董事有持續強化其專業知識與技能

二.個別董事成員績效評估(3)

- 還須改善的項目(共3項):有超過4位以上董事未給滿分
 - 董事已確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤情形予以討論
 - 董事未兼任多家公司的董監事職務
 - 董事與簽證會計師已進行充分溝通及交流

三.審計委員績效評估(1)

- 包含五大面向：
 - A.對公司營運之參與程度
 - B.審計委員會職責認知
 - C.提升審計委員會決策品質
 - D.審計委員會組成及成員選任
 - E.內部控制
- 共計 22 項指標，各面向衡量指標平均分數介於4.25-5分之間(總分5分)，顯示審計委員會整體運作完善，符合公司治理要求。

三.審計委員績效評估(2)

- 細部分析:
 - 共發出4份問卷，回收4份，回收100%
 - 獲得審計委員一致滿分(5分)的指標有12項，高達54.5%滿分率
 - 僅有1項目，有超過3位委員未給滿分，還需要改善:
 - 審計委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險

四.薪酬委員會績效評估(1)

- 包含五大面向：
 - A.對公司營運之參與程度
 - B.薪資報酬委員會職責認知
 - C.提升薪資報酬委員會決策品質
 - D.薪資報酬委員會組成及成員選任
 - E.內部控制
- 共計 18項指標，各面向衡量指標平均分數介於4.33-5分之間(總分5分)，顯示薪資報酬委員會整體運作完善，符合公司治理要求。

四.薪酬委員會績效評估(2)

- 細部分析:
 - 共發出3份問卷，回收3份，回收100%
 - 獲得審計委員一致滿分(5分)的指標有9項，高達50%滿分率
 - 僅有1項目，有超過2位委員未給滿分，還需要改善事項:
 - 薪資報酬委員會有定期檢討董事及委任經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。