

## 審計委員會及薪資報酬委員會績效評估

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                              |
| 三、董事會之組成及職責<br><br>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | √    |   | <p>本公司董事會於104年2月26日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。</p> <p>本公司董事會績效評估之衡量項目，函括下列五大面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)對公司營運之參與程度。</li> <li>(2)提升董事會決策品質。</li> <li>(3)董事會組成與結構。</li> <li>(4)董事的選任及持續進修。</li> <li>(5)內部控制。</li> </ul> <p>董事成員績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)對公司之了解與職責認知。</li> <li>(2)對公司營運之參與程度。</li> <li>(3)董事之專業及持續進修。</li> <li>(4)內部控制。</li> </ul> <p>薪酬委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)對公司營運之參與程度。</li> <li>(2)提升薪資報酬委員會決策品質。</li> <li>(3)薪資報酬委員會組成與結構。</li> <li>(4)委員之選任。</li> </ul> <p>審計委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)對公司營運之參與程度。</li> <li>(2)提升審計委員會決策品質。</li> <li>(3)審計委員會組成與結構。</li> <li>(4)委員之選任。</li> <li>(5)內部控制。</li> </ul> | 與公司治理實務守則第37條規定無差異。          |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  | <p>評估方式係採內部評估，由董事長室負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會運作及審計委員會等四部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、薪酬委員對委員會運作評估及審計委員對委員會運作評估。</p> <p>每年1月問卷悉數回收後，本公司董事長室將依前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。</p> <p>本公司於115年1月完成114年度（期間涵蓋114年1月1日至12月31日）董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，將於115年3月16日召開之董事會將評鑑結果進行提報。114年度評估分數介於90分～94分，尚屬良好。對董事會及功能性委員會之建議及改善行動如下：</p> <p>(1)董事會：建議會計師除列席審計委員會報告，針對重要會計財務事項邀請會計師列席董事會。</p> <p>(2)審計委員會：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.建議稽核主管落實監督子公司監理及投資後管理。</li><li>2.建議公司成立投資後管理單位並每季向董事會報告其虧損之原因及後續改善計畫。</li></ol> <p>(2)薪資報酬委員會：詳細訂定經理人獎金制度。</p> |  |
|--|--|--|--|