

107年度董事會績效評估結果報告

一、為落實公司治理並提升董事會功能，本公司依「董事會績效評估辦法」執行107年度董事會績效評估。

二、評估範圍及方式：本次董事會評估之範圍為董事會及董事成員，評估方式依據「董事會績效評估辦法」第六條規定，分發各董事填寫「董事成員考核自評問卷」進行評估，收回資料後依第八條規定「董事會績效評估之指標」由董事長室依問卷紀錄並參照衡量項目執行績效評估，並報告董事會。107年度「董事成員考核自評問卷」提供全部董事成員(共10位)自評，其中台糖公司因9月初更換董事代表人為徐繼聖董事，致107年度徐董事僅參與一次董事會，徐董事表示尚無足夠參與度可供自評，故未回收問卷，實際回收問卷僅9份。

三、評估結果及改善因應：

1. 董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目函括下列六大面向：

評估指標	107年度平均得分
公司目標與任務之掌握(3題)	12
董事職責認知(4題)	16
對公司營運之參與程度(8題)	28
內部關係經營與溝通(3題)	12
董事之專業及持續進修(4題)	16
內部控制(3題)	12
合計	96

2. 依董事會績效評估之指標

評估指標	具體指標	評量標準	比重	得分
遵守相關法令及規定	1. 依法應提董事會討論事項之遵守	是否依據相關法令規定，相關議案提董事會討論。整年度相關議案皆依法提董事會通過則得分 10 分，若有缺失則予以扣 2 分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為 0 分。	10%	10
	2. 每年是否召開六次以上之董事會	是否每年至少召集六次以上董事會。整年度審核，若召集六次以上則得分 10 分，五次則得分 8 分，四次則得分 6 分，三次以下則為 4 分。	10%	10
	3. 董事利益迴避之遵守	相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否自行迴避或主席是否確實要求該董事予以迴避之。整年度審核遇有需利益迴避之議案董事確實迴避者，則得分 10 分若有缺失則予以扣 2 分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為 0 分。	10%	10
	4. 達成董事每年應進修時數	董事是否皆達成主管機關訂定之進修時數規定。整年度審核，每位董事皆符合規定則得分 10 分，若有董事未達成進修時數規定，就該名董事予以扣 2 分。	10%	10
	5. 董事會出席率	每次董事會出席率是否皆達 80%以上。每次董事會出席率皆達 80%以上，則得分 10 分，若遇有董事會未達 80%則予以扣 2 分。	10%	8

評估指標	具體指標	評量標準	比重	得分
	6. 股東會出席率	股東會是否 1/2 以上董事出席。股東會 1/2 以上(6 席)董事出席則得分 10 分，5 席董事出席則得分 8 分，4 席董事出席則得分 6 分。	10%	10
對公司營運參與程度	1. 審核公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形	董事是否針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督。每次董事會均需針對公司會計制度(若遇有新公報)、財務狀況及財務報告以及稽核報告及其追蹤情形進行了解，確實執行則得分 10 分，若有缺失則予以扣 2 分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為 0 分。	10%	10
	2. 與公司簽證會計師進行溝通及交流	董事是否與簽證會計師進行溝通及交流。遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，須與會計師開會討論。每次董事會是否均邀請會計師列席，且除董事會外針對查帳事宜與會計師開會討論至少兩次以上，以充分了解公司財務狀況。確實執行則得分 10 分，若有缺失則予以扣 2 分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為 0 分。	10%	10
	3. 評估監督公司存在或潛在之各種風險	董事是否確實監督公司存在或潛在之各種風險。董事會是否依據本公司內部控制制度以及部門別重大風險予以監督並提出建議，每年董事會均對內控制度之執行與追蹤狀況予以討論，則得分 10 分，若有缺失則予以扣 2 分，若有重大缺失且經主管機關糾正者，則為 0 分。	10%	10
	4. 與公司管理階層溝通互動情況	董事是否與公司管理階層保持良好溝通管道。重大經營會議董事出席率達 1/2(6 席)，則得分 10 分；5 席董事出席則得分 8 分，4 席董事出席則得分 6 分。	10%	10
合計			100%	98

3. 改善建議及因應如下：

- (1) 董事出席率是否達 80%：公司已強化議事時間事先規劃，提升董事出席率。
- (2) 董事成員自評項目修訂：「是否未兼任多家公司董監事職務」將於 108 年修訂為「兼任獨立董事未超過主管機關規定之家數」。