

## 董事會績效評估之機制

- 一. 本公司已於民國 101 年 3 月 9 日訂定「董事會績效評估辦法」，並經董事會討論通過後施行，訂定董事會每年應至少執行一次董事會及董事成員之績效評估。
- 二. 本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估。
- 三. 依辦法於每年年底進行董事會績效評估，並於當年底向全體董事會成員發出績效自評問卷，藉由每年定期進行董事會績效評估，由各董事針對當年度董事會的運作、文化，內外部關係經營、自我評估等面向完成評量後，由董事會議事單位進行統計彙整。
- 四. 董事會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，並於最近一次董事會中報告評估結果。
- 五. 本公司董事會績效評估之衡量項目，包括五大面向如下：
  - (1) 對公司營運之參與程度
  - (2) 提升董事會決策品質
  - (3) 董事會組成與結構
  - (4) 董事之選任及持續進修
  - (5) 內部控制共計 45 個衡量指標
- 六. 董事會成員績效評估之衡量項目，包括六大面向如下：
  - (1) 公司目標與任務之掌握
  - (2) 董事職責認知
  - (3) 對公司營運之參與程度
  - (4) 內部關係經營與溝通
  - (5) 董事之專業及持續進修
  - (6) 內部控制共計 23 個衡量指標
- 七. 功能性委員會包括【審計委員會】及【薪資報酬委員會】之衡量項目，包括五大面向如下：
  - 【審計委員會】績效評估
  - (1) 對公司營運之參與程度
  - (2) 審計委員會職責認知
  - (3) 提升審計委員會決策品質

- (4) 審計委員會組成及成員選任
  - (5) 內部控制
- 共計 22 個衡量指標

**【薪資報酬委員會】績效評估**

- (1) 對公司營運之參與程度
  - (2) 薪資報酬委員會職責認知
  - (3) 提升薪資報酬委員會決策品質
  - (4) 薪資報酬委員會組成及成員選任
  - (5) 其他項目
- 共計 19 個衡量指標

八. 本公司民國 111 年度董事會績效自評作業於 111 年度 12 月底開始進行，由議事單位董事長室依辦法提供問卷，於 111 年 12 月底發放問卷並採上述方法分析，民國 111 年度董事會績效評估及功能性委員會績效評估結果如下：

- (1) 董事會績效評估自評總分數為 92.79 分
- (2) 董事會成員績效評估總分數為 94.76 分
- (3) 審計委員會績效評估總分數為 95.83 分
- (4) 薪酬委員會績效評估總分數為 95.96 分

九. 本公司民國 111 年之【董事會】、【董事會成員】、【審計委員會】及【薪資報酬委員會】績效評估並無重大之改善項目。

未來精進優化方向：

- ◆ 依公司整體需求規劃董事專業進修課程，以協助董事職能之發揮。

十. 111 年度董事會績效自評，績效評估結果已於 112 年 3 月 27 日董事會及各功能性委員會進行報告，並將該辦法及評估結果均揭露於本公司網站投資人專區 (<http://www.sinmag.com.tw/>)。

十一. 本公司董事會績效評估結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

新麥企業股份有限公司  
111年度董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果

- 一、為落實公司治理並提升本公司董事會功能，本公司依據「董事會績效評估辦法」辦理。  
二、依據考核評量標準及其評估結果，董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效考核自評結果如下：

1. 董事會

考核項目	題數	比重	自評結果
A. 對公司營運之參與程度	12	25%	22.73
B. 提升董事會決策品質	12	25%	23.94
C. 董事會組成與結構	7	10%	9.05
D. 董事會之選任及持續進修	7	15%	13.90
E. 內部控制	7	25%	23.17
得分結果			92.79
			優等

2. 董事會成員

考核項目	題數	比重	自評結果
A. 公司目標與任務之掌握	3	20%	19.70
B. 董事職責認知	3	10%	9.83
C. 對公司營運之參與程度	8	20%	18.61
D. 內部關係經營與溝通	3	20%	18.96
E. 董事之專業及持續進修	3	10%	9.04
F. 內部控制	3	20%	18.81
得分結果			94.76
			優等

3. 審計委員會

考核項目	題數	比重	自評結果
A. 對公司營運之參與程度	4	25%	25.00
B. 審計委員會職責認知	5	25%	23.33
C. 提升審計委員會決策品質	7	25%	24.05
D. 審計委員會組成及成員選任	3	10%	9.78
E. 內部控制	3	15%	13.67
得分結果			95.83
			優等

4. 薪資報酬委員會

考核項目	題數	比重	自評結果
A. 對公司營運之參與程度	4	30%	29.50
B. 薪資報酬委員會職責認知	5	30%	27.60
C. 提升薪資報酬委員會決策品質	7	30%	28.86
D. 薪資報酬委員會組成及成員選任	3	10%	10.00
得分結果			95.96
			優等

評分說明：

總得分 =  $\sum$  (各構面得分 / 該構面總分 x 100) x 該構面比重，採四捨五入。

績效考核自評總分為100分；

90分以上：優等

80-89分：良好

70-79分：標準

69分以下：待加強

三、綜合評語：本公司111年度董事會暨功能性委員會績效評分結果皆在90分以上，董事及功能性委員對於各項評核指標運作多為非常認同，且符合公司治理之要求，各委員會均克盡職責，有效提昇董事會職能，足以顯示本公司董事及功能性委員運作之優異成果。

核准：謝順和



製表：



董事會績效評估自評結果之建議及改善

考核指標		改善與建議
A. 對公司營運之參與程度	6. 公司之所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻。	提供董事多元化之課程保持其核心價值及專業優勢與能力。
B. 提升董事會決策品質	13. 董事會有建置公司的核心價值觀(紀律、使命、榮譽、願景等理念)，且能明確地設定公司所有策略性目標。	本公司視情況增加策略議題並提報董事會，使董事更了解公司核心價值及目標。
	14. 公司有適當討論且訂定策略計畫及年度預算的流程。	本公司將定期舉辦公司發展策略及年度預算會議，並邀請董事全員參與討論，藉此機制之運作，充分發揮董事會制定策略之功能。
C. 董事會組成與結構	25. 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。 (例如：董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，獨立董事人數不得少於四人，但董事席次超過十五人者，獨立董事人數不得少於五人，並應有過半數董事未兼任員工或經理人。)	本公司董事長與總經理為同一人，將依規定於民國 114 年底前完成獨立董事增加席次或董事長不再兼任總經理，由董事會委任新總經理。
	27. 董事會建置適當且足夠的功能性委員會。	本公司將於未來考慮設立提名委員，以尋覓不同專業背景資格之董事人選，豐富董事會之組成結構，更能將不同的思考帶入董事會。

考核指標		改善與建議
D. 董事的選任及持續進修	32. 公司制定有嚴謹與透明之選任董事程序及接班人計畫。	本公司未來將積極推動接班養成計畫。
	37. 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。	本公司不定期將主管機關所推廣之課程及宣導會資訊，提供予各董事參考，並將安排專業講師至本公司對董事講授多元化課程。

董事會成員績效評估自評結果之建議及改善

考核指標		改善與建議
C. 對公司營運之參與程度	10. 董事在董事會上做出有效的貢獻，例如對於議案提出具體建議等。	本公司透過會前會議，讓董事對公司經營團隊及所屬產業有清楚瞭解。鼓勵董事透過自身的專業，對於議案提出具體建議，使各項董事會議案得以充分討論。 對公司發展需求之重大議案亦於會前諮詢獨立董事意見，提高議案決策之效益，形成良好之董事會議事文化。
	13. 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。	定期於董事會報告產業潛在各種風險，並提出相關風險因應措施。
	14. 董事未兼任多家公司的董監事職務。	本公司將著手規劃建立潛在優質董事人選之人才庫，以確保董事組成多元化，能持續在不同的階段符合公司策略發展所需，使其有更多的董事人選。

考核指標	改善與建議
E. 董事之專業及持續進修	<p>18. 董事具備董事會決策執行所需的專業。</p> <p>為使董事會成員有效發揮職能，本公司每年提供主管機關所推廣之課程及宣導會資訊予各董事參考，並定期安排董事專業進修課程，提升決策所需的專業力。</p>

審計委員會績效評估自評結果之建議及改善

考核指標	改善與建議
B. 審計委員會職責認知	<p>6. 審計委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險。</p> <p>本公司對風險管理一向採預防政策，除依法制定嚴密的內控制度並由內部稽核定時及不定時查核執行，並協助提供審計委員會成員有關公司經營的資訊，並經常與管理階層溝通，熟悉集團之業務及產業資訊，以使審計委員會成員對公司各項風險評估與控制能有效掌握及因應，並有利於董事成員確實融入公司的決策過程。</p>

考核指標		改善與建議
	8. 審計委員會與簽證會計師已進行充分溝通及交流。	增加審計委員會與簽證會計師溝通及交流機會，除針對財務報告核閱及查核結果，另多針對重要會計準則、法令更新等進行討論。
E. 內部控制	20. 審計委員會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性。	增加審計委員會與內部稽核單位溝通機會，並請審計委員會適時提出風險管理運作，內控稽核作業相關有助益之專業建言，公司亦認真應對，使指導及監督之功能得以發揮。
	21. 審計委員會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業。	本公司每年執行一次內部控制制度自行評估作業。

薪酬委員會績效評估自評結果之建議及改善

考核指標		改善與建議
B. 薪資報酬委員會職責認知	8. 薪資報酬委員會有訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。(董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離)	本公司已訂定「薪酬委員會組織規程」，將定期檢討經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

考核指標	改善與建議
<p>9. 薪資報酬委員會有定期檢討公司董事績效評估標準且提交董事會通過，並依據績效評估結果訂定董事薪資報酬。</p>	<p>提供薪資報酬委員會【董事酬金辦法】及【董事績效評估辦法】相關資料，並適時檢視並提交董事會通過，將董事成員之績效評估結果納入董事薪資報酬之考量。</p>