

## 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 113 年度董事會績效自評作業於 113 年度 12 月底開始進行，由議事單位依辦法提供問卷，於 113 年 12 月底發放問卷並採上述方法分析，民國 113 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 92.16 分
- (2)董事會成員績效評估總分數為 94.93 分
- (3)審計委員會績效評估總分數為 97.62 分
- (4)薪酬委員會績效評估總分數為 97.43 分

九. 本公司民國 113 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. 113 年度董事會績效自評，績效評估結果已於 114 年 3 月 11 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  
113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% | 23.15 |
| B. 提升董事會決策品質   | 12 | 25% | 23.01 |
| C. 董事會組成與結構    | 7  | 10% | 8.83  |
| D. 董事會之選任及持續進修 | 7  | 15% | 13.52 |
| E. 內部控制        | 7  | 25% | 23.65 |
| 得分結果           |    |     | 92.16 |
|                |    |     | 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% | 19.26 |
| B. 董事職責認知     | 3  | 10% | 9.70  |
| C. 對公司營運之參與程度 | 8  | 20% | 18.78 |
| D. 內部關係經營與溝通  | 3  | 20% | 19.26 |
| E. 董事之專業及持續進修 | 3  | 10% | 9.26  |
| F. 內部控制       | 3  | 20% | 18.67 |
| 得分結果          |    |     | 94.93 |
|               |    |     | 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% | 24.00 |
| C. 提升審計委員會決策品質  | 7  | 25% | 24.29 |
| D. 審計委員會組成及成員選任 | 3  | 10% | 10.00 |
| E. 內部控制         | 3  | 15% | 14.33 |
| 得分結果            |    |     | 97.62 |
|                 |    |     | 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% | 30.00 |
| B. 薪資報酬委員會職責認知    | 5  | 30% | 28.00 |
| C. 提升薪資報酬委員會決策品質  | 7  | 30% | 29.43 |
| D. 薪資報酬委員會組成及成員選任 | 3  | 10% | 10.00 |
| 得分結果              |    |     | 97.43 |
|                   |    |     | 優等    |

評分說明：

總得分 =  $\sum$  (各構面得分 / 該構面總分  $\times$  100)  $\times$  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113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均為正向肯定，各委員會均克盡職責，提升董事會的運作效能，足以顯示本公司董事及功能性委員運作之優越結果。

核准：謝順和

製表：陳麗

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                                                                                                      |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B. 提升董事會決策品質  | 15. 董事會召開頻率適當。                                                                                                                 | 本公司將配合法令規範及實際需要，適度地召開董事會。                                                                                  |
|               | 18. 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。                                                                                      | 合理設計議程、設置討論時間，以及在會議中加強討論引導，確保董事會在各項議案上有充分的討論時間，而不至於因時間不足或討論過度而影響決策質量。                                      |
| 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。<br>(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。                                                                  |
|               | 31. 董事會成員組成適當並已具備決策過程所需專業。                                                                                                     | 1. 定期參與的專業訓練，了解最新的市場趨勢、法律法規變動及行業發展。<br>2. 確保董事會成員能夠進行充分的討論，對於各議題能夠有深入的了解，並促進積極的質疑與建議，避免集體思維的影響。            |
| 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。                                                                                                   | 本公司將積極推動接班養成計畫，能夠為未來的高層領導交接做好充分的準備，從而增強公司治理結構的穩定性，維持公司長期可持續發展。                                             |
|               | 35. 董事會成員選任程序，依公司實際需求，充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇；獨立董事任期已連續三屆者，應考量是否損及其獨立性。                                                          | 本公司目前董事會任期將於 114 年 5 月 31 日屆滿，董事會將於 114 年改選之。<br>本公司將會適時地加強評估、引入多元化和專業背景的成員，可以有效地保持董事會的獨立性，並確保公司治理的透明性與效能。 |

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 | 14. 董事未兼任多家公司的董監事職務。              | 本公司宜考慮引入更多具有專業背景且能全職投入的董事，不僅能為公司帶來更多專業的見解和多元化的觀點，亦能提升董事會的運作效率。                                           |
| E. 董事之專業及持續進修 | 20. 董事有持續強化其專業知識與技能。              | 本公司每年提供主管機關所推廣之課程予各董事參考。                                                                                 |
| F. 內部控制       | 22. 董事已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。 | 本公司已於 113 年 11 月 7 日經董事會通過訂定「風險管理政策與作業程序」，每年將定期檢討風險情境、透明的報告機制以及跨部門協作，各董事能夠更好地識別和應對公司面臨的各類風險，從而增強公司的治理效能。 |

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   | 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。 | 本公司已於 113 年 11 月 7 日經董事會通過訂定「風險管理政策與作業程序」，每年將定期檢討風險情境、透明的報告機制以及跨部門協作，各委員能夠更好地識別和應對公司面臨的各類風險，從而增強公司的治理效能。 |
| C. 提升審計委員會決策品質 | 11. 審計委員會討論的時間充分。             | 留意議案提出之時間以及在會議中加強討論引導，以利提高委員對議案之掌握度，並有助於委員會效能之提升。                                                        |

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 | 6. 薪資報酬委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險。 | 本委員會將持續與董事會保持緊密合作，確保薪酬政策與公司整體風險策略一致。 |