

东元电机股份有限公司

董事会绩效评估办法

(摘要翻译) 这份简体中文版本仅供参考，
如与繁体中文版本有任何不一致或差异，概以繁体中文版本为准。

第一条 (订定目的及依据)

为落实公司治理并提升本公司董事会功能，建立绩效目标以加强董事会运作效率，爰依上市上柜公司治理实务守则第三十七条规定订定本办法，以资遵循。

第二条 (应遵守之规范)

本公司董事会之绩效评估办法，其主要评估周期、评估期间、评估范围及方式、评估之执行单位、评估程序及其他应遵循事项，应依本办法之规定办理。

各功能性委员会之规程应列入至少每年执行一次内部委员会绩效评估之规范。

第三条 (评估周期及期间)

本公司董事会每年应至少执行一次内部董事会绩效评估，董事会内部评估期间应于每年年度结束时，依据第六条及第八条之评估程序及评估指针进行当年度绩效评估。

本公司董事会绩效评估的执行，每三年得由外部专业独立机构或外部专家学者团队执行评估一次，并于年度结束时执行当年度绩效评估。

董事会绩效评估结果，应于次一年度最近一次召开之董事会前完成。

第四条 (评估范围及方式)

本公司董事会评估之范围，可包括整体董事会、个别董事成员及功能性委员会之绩效评估。

评估之方式包括董事会内部自评、董事成员自评或其他适当方式进行绩效评估。

第五条 (评估之执行单位)

本公司内部董事会绩效评估之执行单位，应明确了解受评估单位之运作情形，并具备公平、客观且独立之角色。

第六条 (评估程序)

本公司董事会绩效评估程序说明如下：

- 一、确立当年度受评估之单位及范围(如整体董事会(功能性委员会)、个别董事成员、各功能性委员会等)。
- 二、确立评估之方式(如董事会内部自评、董事成员自评或其他适当方式等)。
- 三、挑选适当之评估执行单位。
- 四、每年年度结束时，由各执行单位收集董事会活动相关信息，并分发填写附表一「董事会(功能性委员会)考核自评问卷」或附表二「董事成员考核自评问卷」等相关自评问卷，最后由统筹之执行单位或董事会秘书室将数据统一回收后，针对第八条评估指针之评分制定，记录评估结果报告，送交董事会报告检讨、改进。

第七条 (外部专业机构、专家)

本公司若安排外部评估机构或外部专家学者团队执行董事会绩效评估，应以下列说明为原则：

外部评估机构主要为承办有关董事会相关教育训练课程、提升企业公司治理等服务的相关机构或管理顾问公司。

外部专家学者团队，应聘任至少 3 位董事会或公司治理领域之专家或学者，评估公司董事会绩效评估执行情况，并撰写外部评估分析报告。

第八条 (评估指标及评分标准)

本公司应考虑公司状况与需要订定董事会(功能性委员会)绩效评估之衡量项目，并至少应函括下列五大面向：

- 一、对公司营运之参与程度。
- 二、提升董事会决策质量。
- 三、董事会组成与结构。
- 四、董事的选任及持续进修。
- 五、内部控制。

董事成员自我绩效评估之衡量项目应至少函括下列六大面向：

- 一、公司目标与任务之掌握。
- 二、董事职责认知。

三、对公司营运之参与程度。

四、内部关系经营与沟通。

五、董事之专业及持续进修。

六、内部控制。

董事会绩效评估之指标，应依据本公司之运作及需求订定符合且适于公司执行绩效评估之内容。

评分之标准，依公司需求修正及调整，亦可依各衡量面向采比重加权之方式评分。

第九条 (董事会遴选董事参考)

本公司董事会遴选或提名独立董事时，应将个别董事绩效评估结果作为遴选之参考依据。

第十条 (年报信息揭露)

本公司宜于年报中揭露是否订定董事会绩效评估办法，及揭露每年董事会绩效评估之执行情形，并说明评估方式。

本公司若由外部机构、专家执行董事会绩效评估，应于年报中揭露外部评估机构、专家姓名与专家专业说明，并说明该外部机构、专家是否与公司有业务往来、是否具备独立性。

第十一条 (揭露方式)

本公司所订定之绩效评估办法均于公开信息观测站及公司网站充分揭露，以备查询。

第十二条 (施行)

本办法经董事会讨论通过后施行，修正时亦同。

第十三条 本办法于中华民国一〇四年十一月十三日经董事会同意施行。

受评年度:	执行单位:		
评估期间:	自评日期:		
考核项目	考核结果	备注	
A. 对公司营运之参与程度			
1. 各董事平均实际出席董事会情形（不含委托出席）是否达 70%以上?	是		
	否		
2. 股东会出席率是否达 1/2 以上董事出席?	是		
	否		
3. 董事是否于会前了解议案内容及积极参与议案之讨论?	是		
	否		
4. 董事会与经营团队之互动情形是否良好?	是		
	否		
5. 董事会是否重视各项法令及实务守则之遵循?	是		
	否		
6. 是否所有的董事都在董事会上做出有效的贡献?	是		
	否		
7. 董事会是否推动订定公司治理相关办法、支持公司参与公司评量、充分保障股东权益等，以提升公司治理?	是		
	否		
8. 董事会成员是否对公司、公司经营团队及公司所属产业有清楚了解?	是		
	否		
9. 董事是否确实评估、监督公司存在或潜在之各种风险?董事会是否对内控制度之执行与追踪状态予以讨论?	是		
	否		
10. 董事是否与签证会计师进行沟通及交流? (如遇有会计新公报实施或财报有重大调整事项时，需开会讨论。每年至少两次董事会邀请会计师列席，针对年报及半年报讨论，以充分了解公司财务状况。)	是		
	否		
11. 公司董事长或董事成员或经理人是否未因违反证券交易法、公司法、银行法、金融控股公司法、商业会计法，或因犯贪污、渎职、诈欺、背信、侵占之罪经起诉?	是		
	否		
12. 董事会是否定期且彻底的检视经营团队的管理绩效，并及时给予奖惩?	是		
	否		
13. 董事会是否能充分且及时的取得企业营运的绩效报告，并快速掌握各项不利趋势?	是		
	否		

考核项目	考核结果		备注
B.提升董事会决策质量			
14. 董事会是否建置公司的核心价值观(纪律、使命、荣誉、愿景等理念)，并明确地设定公司所有策略性目标?	是		
	否		
15. 公司策略计划、年度预算的讨论与订定流程是否适当?	是		
	否		
16. 每年是否召开六次以上之董事会?	是		
	否		
17. 提供予董事会的信息是否及时、具一定格式及质量，使董事会能够履行其职责?	是		
	否		
18. 董事会之会议纪录是否适当地记录讨论内容，以及适当的记录个人或集体的保留意见或关切?	是		
	否		
19. 董事会讨论的时间是否充分?	是		
	否		
20. 提交到董事会决议的讨论议案是否适当?	是		
	否		
21. 董事会安排的议程中，是否重要之议题皆分配适当的讨论时间，并能妥适的讨论?	是		
	否		
22. 董事会是否提供良好的沟通管道，能适当的与独立董事沟通?	是		
	否		
23. 各项董事会会议决议，是否有适当的执行后续追踪?	是		
	否		
24. 相关议案若遇有需董事利益回避者，董事是否自行回避或主席是否确实要求该董事予以回避?	是		
	否		
25. 董事会、董事成员、各功能性委员会是否定期且有效率的执行绩效评估?	是		
	否		
C.董事会组成与结构			
26. 董事会是否已设置独立董事，且其人数是否符合相关规定?	是		
	否		
27. 公司之独立董事是否未同时兼任超过三家上市(柜)公司之董事(含独立董事)或监察人?	是		
	否		
28. 董事会是否建置适当且足够的功能性委员会?	是		
	否		
29. 现有的各项功能性委员会，是否有能力履行董事会委任之职责?	是		
	否		

考核项目	考核结果		备注
30. 公司是否依据公司发展需求制定董事会成员多元化之政策？	是		
	否		
31. 公司之董事间是否不超过二人具有配偶或二亲等以内之亲属关系？	是		
	否		
D.董事之选任及持续进修			
32. 选任新董事的程序，是否够严谨与透明？	是		
	否		
33. 董事会成员之所有选任案，是否依据公司董事成员多元化政策衡量标准来进行？	是		
	否		
34. 以公司当前的需求而言，现阶段之董事会成员组成，各项技能、知识和经历范畴是否恰当？	是		
	否		
35. 董事会对于新任董事是否有适当的就任说明，使新任董事了解其职责及熟悉公司运作及环境？	是		
	否		
36. 董事是否达成受评年度应进修时数？	是		
	否		
37. 董事是否持续进修公司治理相关课程	是		
	否		
38. 是否有一个正式董事培训时数的纪录与持续性的专业发展计划，让董事可以强化其知识与技能？	是		
	否		
E.内部控制			
39. 是否已将管理阶层的风险评估与控制融入企业的决策过程？	是		
	否		
40. 董事会是否有效的评估与监督各项内部控制制度及风险管理的有效性？	是		
	否		
41. 董事会通过之内部控制制度是否包含五大要素/原则，且涵盖所有营运活动及交易循环之控制作业？	是		
	否		
42. 公司每年自行检查内部控制制度设计及执行的有效性，董事会是否未出具内部控制制度有重大缺失之声明书？	是		
	否		
43. 公司之稽核主管/总稽核是否列席董事会并提出内部稽核业务报告，且将稽核报告（含追踪报告）依规交付或通知各监察人（或审计委员会及独立董事）？	是		
	否		
44. 审计委员会的成员组成是否恰当？	是		
	否		

考核项目	考核结果		备注
45. 审计委员会委员中，是否至少有一名具有相关的财务经验？	是		
	否		
46. 审计委员会的各项职权范围是否明确且恰当？	是		
	否		
47. 会计师有提供非审计服务时，各项安排是否恰当以确保会计师的客观性与独立性？	是		
	否		
48. 董事会的董事是否针对公司会计制度、财务状况与财务报告、稽核报告及其追踪情形予以了解及监督？	是		
	否		
其他补充说明			
综合评语	(由董事长评核)		

注 1: 各项指标考核结果评分无法充分表达，可于备注栏位说明。

注 2: 执行评估期间，应于受评年度结束后最近一次召开之董事会开会前完成。

董事： _____ (签章及填表日期)

受评年度:	自评董事:		
评估期间:	自评日期:		
考核项目	考核结果	备注	
A. 公司目标与任务之掌握			
1. 董事是否了解公司的核心价值观(纪律、使命、荣誉、愿景等理念)?	是		
	否		
2. 董事对于董事会设定之公司所有策略性目标是否有明确的了解?	是		
	否		
3. 董事是否了解公司所处产业之特性及风险?	是		
	否		
B. 董事职责认知			
4. 董事是否已充分了解董事的法定义务?	是		
	否		
5. 新任董事是否已了解其职责及熟悉公司运作及环境?	是		
	否		
6. 董事对于执行董事职务时所获取的公司内部相关信息, 是否会遵守保密义务?	是		
	否		
7. 公司董事长或董事成员或经理人是否未因违反证券交易法、公司法、银行法、金融控股公司法、商业会计法, 或因犯贪污、渎职、诈欺、背信、侵占之罪经起诉?	是		
	否		
C. 对公司营运之参与程度			
8. 董事实际出席董事会情形(不含委托出席)是否达 70% 以上?	是		
	否		
9. 董事是否于董事会前事先了解及阅读会议资料?	是		
	否		
10. 董事投入于董事会相关事务之时间是否足够?	是		
	否		
11. 董事在董事会上是否做出有效的贡献? 例如对于议案提出具体建议等。	是		
	否		
12. 董事收受会议纪录时, 是否会阅读纪录内容?	是		
	否		
13. 董事是否对公司、公司经营团队及公司所属产业有清楚了解?	是		
	否		

考核项目	考核结果		备注
14. 董事是否确实评估、监督公司存在或潜在之各种风险?董事是否对内控制度之执行与追踪状态予以讨论?	是		
	否		
15. 董事是否未兼任多家公司的董监事职务?	是		
	否		
D.内部关系经营与沟通			
16. 董事会与经营团队互动情形是否良好?	是		
	否		
17. 董事是否与其他董事成员有良好的沟通?	是		
	否		
18. 董事是否与签证会计师进行沟通及交流?	是		
	否		
E.董事之专业及持续进修			
19. 董事是否具备董事会决策执行所需的专业?	是		
	否		
20. 董事是否达成受评年度应进修时数?	是		
	否		
21. 董事是否持续进修公司治理相关课程?	是		
	否		
22. 董事是否持续进修多元化之课程, 并强化其专业知识与技能?	是		
	否		
F.内部控制			
23. 相关议案若遇有需董事利益回避者, 董事是否自行回避?	是		
	否		
24. 董事是否有效的评估与监督各项内部控制制度计风险管理的有效性?	是		
	否		
25. 董事是否针对公司会计制度、财务状况与财务报告、稽核报告及其追踪情形予以了解及监督?	是		
	否		
其他补充说明			
综合评语		(由董事长评核)	

注1: 各项指标考核结果评分无法充分表达, 可于备注栏位说明。

注2: 执行评估期间, 应于受评年度结束后最近一次召开之董事会开会前完成。

董事: _____(签章及填表日期)