

# 揚博科技股份有限公司

## 董事會績效評估辦法

- 第1條 為落實公司治理並提升董事會運作效率，訂定此董事會績效評估辦法。
- 第2條 年度結束後依本辦法所訂各項指標進行評鑑，並依實際作業需求得調整各項指標之比重。
- 第3條 本公司董事會績效評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。  
執行單位收集董事會活動相關資訊，分發填寫董事自評問卷(附表一)，據此編製董事自評問卷統計表(附表二)，連同依據附表三董事會整體評估表所評結果提報董事會。  
執行單位收集功能性委員會活動相關資訊，分發填寫自評問卷(附表四)，據此編製自評統計表(附表五)，提報董事會。
- 第4條 本公司應於年報中揭露每年董事會績效評估之執行情形，內容至少包含評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容。  
本公司若由外部機構、專家執行董事會績效評估，應於年報中揭露外部評估機構、專家及其團隊成員與專業說明，以及外部評估機構或專家之獨立性聲明，並說明評估方式、標準與未來改善建議。
- 第5條 本辦法提報董事會通過後實施，其修改時亦同。

附表一

董事自評問卷

評核期間： 年 月 ~ 年 月	非常不同意	不同意	同意	非常同意	不清楚	備註
<b>A. 公司目標與任務之掌握</b>						
1. 董事充分瞭解公司的核心價值觀 (紀律、使命、榮譽、願景等理念)。						
2. 董事充分瞭解公司制定中長期發展的願景、任務及目標。						
3. 董事已充分瞭解公司的核心價值觀。						
<b>B. 董事職責認知</b>						
1. 董事已充分了解董事的法定義務。						
2. 董事對於執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊會遵守保密義務。						
3. 董事執行董事職權時都做到利益迴避。						
4. 公司董事長或董事成員或經理人未因違反證券交易法、公司法、銀行法、金融控股公司法、商業會計法，或因犯貪汙、瀆職、詐欺、背信、侵占之罪經起訴。						
<b>C. 對公司營運之參與程度</b>						
1. 董事參加會議前，都已事先閱覽會議資料。						
2. 董事收受會議記錄時，都會閱覽內容。						
3. 董事投入於董事會相關事務之時間足夠。						
4. 董事在董事會上做出有效的貢獻。						
5. 董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解。						
6. 董事確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，追蹤內控制度之執行與狀態。						
7. 董事會出席率達 70% 以上。						
<b>D. 內部關係經營與溝通</b>						

1. 董事董事會與經營團隊互動情形良好。						
2. 董事與其他董事成員溝通良好的。						
3. 董事與簽證會計師進行溝通及交流。						
E. 董事之專業及持續進修						
1. 董事具備董事會決策執行所需的專業。						
2. 董事每年達成應進修時數。						
F. 內部控制						
1. 董事執行董事職權時都做到利益迴避。						
2. 董事評估與監督各項內部控制制度計風險管理的有效性。						
3. 董事了解及監督公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形。						
針對上述問題如有其他意見請標註題號記入						



5	董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解。								
6	董事確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，追蹤內控制度之執行與狀態。								
7.	董事會出席率達 70%以上。								
D. 內部關係經營與溝通									
1	董事董事會與經營團隊互動情形良好。								
2	董事與其他董事成員溝通良好的。								
3	董事與簽證會計師進行溝通及交流。								
E. 董事之專業及持續進修									
1	董事具備董事會決策執行所需的專業。								
2	董事每年達成應進修時數。								
F. 內部控制									
1	董事執行董事職權時都做到利益迴避。								
2	董事評估與監督各項內部控制制度計風險管理的有效性。								
3	董事了解及監督公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形。								
其他補充說明									

附表三

董事會整體評估表

指標	評量標準	比重
A. 對公司營運之參與程度		
1. 董事會出席率	每次董事會出席率是否皆達70%以上？每次董事會出席率皆達70%以上，則得分10分，若遇有董事會未達2/3則予以扣2分，扣至0分為止。	5%
2. 股東會出席率	股東會是否1/2以上董事出席？股東會1/2以上董事出席則得分10分，3席董事出席則得分8分，2席董事出席則得分6分，2席以下董事出席則得分0分。	5%
3. 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？若需溝通時皆能順利進行則得10分，若無法溝通或發生衝突則每次扣2分，扣至0分為止。	5%
4. 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，且每年至少兩次董事會邀請會計師，針對年報及半年報查帳事宜與會計師討論，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。	5%
B. 提升董事會決策品質		
1. 提董事會討論事項	是否依據相關法令規定，應提董事會討論事項提董事會討論且已由全體獨立董事出席討論？整年度相關議案皆依法提董事會討論通過則得分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。	5%
2. 董事會討論時間	是否所有重要之議案皆讓董事有充分時間討論？確實執行則得分10分，若有董事反應討論時間不足則每次扣2分，扣至0分為止。	5%
3. 董事會與獨立董事溝通	董事會是否提供良好的溝通管道與獨立董事溝通？確實執行則得分10分，若有獨立董事提出無良好的溝通管道與與董事會適當溝通則每次扣2分，扣至0分為止。	5%
4. 會議紀錄完備性 各項董事會決議的後續追蹤	董事會之會議紀錄是否適當地記錄討論內容及適當的記錄個人或集體的保留意見？各項董事會會議決議是否有適當的執行後續追蹤？確實執行則得分10分，若有缺失則每一缺失扣2分，扣至0分為止。	5%

5. 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。	5%
6. 每年召開董事會次數	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。	5%
C. 董事會組成與結構		
1. 獨立董事的設置	董事會是否已設置獨立董事，且其人數是否符合相關規定？獨立董事任期已連續三屆者，應考量是否損及其獨立性。確實依相關規定執行則得分10分，若非則得0分。	5%
2. 獨立董事兼任狀況	公司之獨立董事是否未同時兼任超過三家上市(櫃)公司之董事(含獨立董事)或監察人？若全體獨立董事皆無同時兼任超過三家上市(櫃)公司之董事(含獨立董事)或監察人則得10分，若有獨立董事違反此規定，則每位扣5分，扣至0分為止。	5%
3. 董事會成員間親屬關係	公司之董事間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係？若是，則得10分？若超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，則每一人則扣2分，扣至0分為止。	5%
D. 董事之選任及持續進修		
1. 選任董事程序	選任董事的程序，是否夠符合相關法令規定、嚴謹與透明？確實依相關規定執行則得分10分，若有缺失則每一缺失扣2分，扣至0分為止。	5%
2. 董事進修時數	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，每名董事予以扣2分，扣至0分為止。	5%
E. 內部控制		
1. 內部控制完備性	董事會通過之內部控制制度是否包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業？若是，則得10分，若有缺失，則每一缺失予以扣2分，扣至0分為止。	5%
2. 內部控制有效性	公司每年自行檢查內部控制制度設計及執行的有效性，董事會是否未出具內部控制制度有重大缺失之聲明書？若是，得10分，若有缺失，則每一缺失予以扣2分，扣至0分為止。	5%
3. 稽核報告的交付	公司之稽核主管/總稽核是否且將稽核報告(含追蹤報告)依規交付或通知各監察人(或審計委員會)及獨立董事？	5%

4. 稽核主管列席董事會	公司之稽核主管/總稽核是否列席董事會並提出內部稽核業務報告	5%
5. 審核公司會計制度、財務狀況與財務報告與稽核報告	董事是否針對公司會計制度、財務狀況、財務報告與稽核報告予以了解及監督？確實執行則得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。	5%
合計		



附表四

薪資報酬委員會委員自評問卷

評核期間： 年 月 ~ 年 月	非常不同意	不同意	同意	非常同意	不清楚	備註
A. 對公司營運之參與程度						
1. 出席率達 70%。						
2. 委員參加會議前，都已事先閱覽會議資料。						
3. 委員在董事會上做出有效的貢獻。						
4. 定期召開會議。						
B. 委員職責認知						
1. 委員會的各項職權範圍明確且恰當。						
2. 委員會能適時且專業客觀的提出建議提交董事會討論，以供董事會決策參考。						
3. 委員會訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。						
4. 定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。						
C. 提升功能性委員會決策品質						
1. 公司提供予委員會的資訊完整、及時，且具一定品質，使委員會能夠順利履行其職責。必要時有請相關經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席。						
2. 委員會討論的時間充分						
3. 公司提交到委員會決議的討論議案適當。						
4. 相關議案若遇有需成員利益迴避者，該委員已確實予以迴避，並作成會議紀錄。						
5. 功能性委員會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切						
6. 委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤。						

7. 委員會有定期且有效率的執行績效評估。						
D. 功能性委員會組成及成員選任						
1. 委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業。						
2. 委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性。						
3. 委員會成員之選任案係依公司實際需求，充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇，並將功能性委員會績效評估結果納入考量。						
E. 內部控制						
1. 委員重視各項法令及守則之遵循。						
2. 委員對於執行職務時所獲取的公司內部相關資訊，遵守保密義務。						
針對上述問題如有其他意見請標註題號記入						



	避，並作成會議紀錄。								
5	功能性委員會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切								
6	委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤。								
7.	委員會有定期且有效率的執行績效評估。								
D. 功能性委員會組成及成員選任									
1	委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業。								
2	委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性。								
3	委員會成員之選任案係依公司實際需求，充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇，並將功能性委員會績效評估結果納入考量。								
E. 內部控制									
1	委員重視各項法令及守則之遵循。								
2	委員對於執行職務時所獲取的公司內部相關資訊，遵守保密義務。								

其他補充說明	
--------	--