

富邦媒體科技股份有限公司

董事會績效評估辦法

第一條 主旨

為落實公司治理並提升董事會的功能，清晰定義績效目標，以提升運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定，訂定此董事會績效評估辦法，以資遵循。

第二條 績效評估方式

一、董事會績效評估：

1. 「董事會成員自評」：

於年度結束後董事會成員填寫「董事會成員自評問卷」(詳附表一)。

2. 「議事單位評估」：

於年度結束後董事會議事單位依據附表二之各項評估指標進行評估，並依據實際運作需要，得調整評估指標之比重。

3. 董事會績效評估總分以「董事會成員自評」及「議事單位評估」之得分各佔50%加權平均計算。

二、功能性委員會績效評估：

本公司功能性委員會包含審計委員會及薪酬委員會。

於年度結束後，由功能性委員會成員依功能性委員會績效評估問卷(附表三及附表四)進行評估。

三、外部評估：

本公司董事會績效評估的執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊進行評估。

前項委託對象、時程、方式及相關事宜，授權董事長核定之。

第三條 評估程序

1. 每年年度結束時收集和分發董事會及功能性委員會活動之資訊。
2. 定期檢討評估流程的效能，並授權董事長得依據業務需求或公司治理實務與學理發展等情形，調整評估構面或指標。
3. 由議事單位根據回收之問卷編製統計表，再將評分結果送交董事會報告。

第四條 評分標準及計算方式

董事會及功能性委員會績效評估自評問卷之評分標準如下表：

一、「董事會衡量指標」：

等級	非常同意	同意	不同意	非常不同意	不清楚
得分	4	3	2	1	0

績效評估結果，以所得評分之「平均得分」為準。

二、「功能性委員會衡量指標」：

依本辦法第三條之評估程序，由委員填寫全部衡量指標之自評結果後，交由議事單位統計自評結果為「是」者，佔全部衡量指標之平均達成率：

1. 平均達成率90%(含)以上者，則為「超越標準」。
2. 平均達成率80%(含)以上未滿90%者，則為「符合標準」。
3. 平均達成率未達80%者，則為「仍待加強」。

第五條 外部評估機構或外部專家學者團隊遴選原則

本公司安排執行董事會績效評估的外部評估機構或外部專家學者團隊，應以下列說明為原則：

外部評估機構主要為承辦有關董事會相關教育訓練課程、提升企業公司治理等服務的相關機構或管理顧問公司。

外部專家學者團隊，應聘任至少3位董事會或公司治理領域之專家或學者，評估公司董事會績效評估執行情況，並撰寫外部評估分析報告。

第六條 施行及修改

本辦法經董事會通過後施行，修改時亦同。

第七條 本辦法業經中華民國一〇四年十月二十六日董事會會議通過訂定。

第一次修訂於民國一〇五年十月二十七日。

第二次修訂於民國一〇七年十月二十九日。

附表一：

富邦媒體科技股份有限公司
○○○年董事會成員績效自評問卷

(請勾選「V」)

衡量指標		非常同意	同意	不同意	非常不同意	不清楚	備註
一、公司的任務及目標	1	公司中長期發展已有明確的願景、任務及目標，董事會並已充分瞭解。					
	2	公司在制定中長期發展的願景、任務及目標時，董事會有充分參與決策的機會。					
	3	董事會對於公司經營運作有充分瞭解的資訊及管道。					
二、公司的內控及風險	1	公司已制定完善的內控制度及相關管理辦法。					
	2	公司已制定明確的風險管理政策及相關管理辦法。					
三、內部關係的經營	1	董事會決策前經營團隊均能提供充分的資訊及意見。					
	2	董事會決策前會充分考量經營團隊之意見，但仍能作出獨立、客觀的判斷與決策。					
四、外部關係的經營	1	董事會有正式或非正式的管道可接收利害關係人之意見，對於重要利害關係人有互動交流的機制。					
	2	董事會有正式或非正式的管道可接收公司營運相關產業訊息。					
五、董事會的組成及能力	1	目前設定的董事會成員人數是適當的。					
	2	目前董事會成員組合已具備形成決策所需要的專業。					
	3	目前董事會運作是有效率的，且可以讓董事成員各自發揮專長。					
	4	目前董事會對於新任董事有適當的「就任前說明」，以協助熟悉情況。					
六、董事會的文化	1	公司的核心價值觀（紀律、效率、榮譽、使命）董事會已充分瞭解。					
	2	董事會成員執行董事職權時都有為利益迴避。					
	3	董事會會議進行時，董事會成員對於不同意見都能予以尊重。					

(請勾選「V」)

衡量指標		非常同意	同意	不同意	非常不同意	不清楚	備註
七、 董事會的運作	1	目前董事會會議頻次是適當的。					
	2	目前董事會會議時間長度是適當的。					
	3	議事單位提供的會議資料是充足的、完整的。					
	4	議事單位製作及發送會議記錄是有效率的。					
	5	議事單位追蹤會議決議是有效率的。					
	6	提案/報告單位在會議中提供的議案資料是充足、完整且及時的。					
	7	提案/報告單位在會議中的說明是聚焦且切中主題的。					
八、 董事長/會議主席	1	董事長對於董事會成員組合之選擇，已充分考量董事會運作所需要的專業。					
	2	主席在會議討論時能彙整各種不同的聲音或觀點。					
	3	主席對於會議討論的裁示是適切得宜的。					
	4	董事長對於功能性委員會的運作給予充分及必要的支持。					
	5	就董事會的運作，董事長已充分展現其領導統御能力。					
九、 董事自評	1	我已充分瞭解擔任董事的法定義務。					
	2	我在執行董事職權時都會考量是否有利利益迴避之必要，並予以迴避。					
	3	我已充分瞭解董事與經營階層間職責、角色之差異。					
	4	我已充分瞭解公司的核心價值觀（紀律、效率、榮譽、使命）。					
	5	對於在執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊，我會遵守保密義務。					
	6	我參加會議前，都已事先閱覽會議資料。					
九、	7	會議中達成的共識，縱然我有不同意見，					

(請勾選「V」)

衡量指標		非常同意	同意	不同意	非常不同意	不清楚	備註
董事自評							
	8						
其他補充說明：							

註1：評估期間以整年度為受評期間。

董事： _____ (簽章及填表日期)

附表二：議事單位評估指標及評估標準

評估指標一、遵守相關法令及規定：(佔比率 60%)

具體指標	評量標準	比重
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%
2、每年是否召開六次以上之董事會	每年是否召開六次以上之董事會。整年度審核，若召集六次(含)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%
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%
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，每名董事予以扣2分，扣至0分為止。	10%
5、董事會出席率	每次董事會出席率是否皆達2/3以上。每次董事會出席率皆達2/3(含)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。	10%
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(含)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(不含)以下董事出席則得分0分。	10%
合計		60%

評估指標二、對公司營運參與程度：(佔比率 40%)

具體指標	評量標準	比重
1、監督並瞭解營運計畫之執行、財務報表之表達、稽核報告及其追蹤情形	每次董事會(不含臨時董事會)均針對公司營運狀況、財務報告、稽核報告及其追蹤情形進行了解或詢答。確實執行則得分10分，若有一次董事會未確實執行則予以扣2分，扣至0分為止。	10%
2、評估會計師之獨立性	董事會是否每年評估聘任會計師之獨立性。確實執行則得分10分，若未執行則為0分。	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；每一季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，若董事會稽核室未對公司內控制度提出稽核報告，或董事會未予追蹤或討論，則每季扣2.5分。	10%

具體指標	評量標準	比重
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。需要溝通時皆能順利進行則得分10分，若董事與管理階層無法進行溝通或發生衝突則每次扣2分，扣至0分為止。	10%
合計		40%

附表三：

富邦媒體科技股份有限公司
○○○年審計委員會績效自評問卷

(請勾選「V」)

衡量指標		是	否	備註
一、對公司營運之參與程度	1	委員平均實際出席審計委員會情形(不含委託出席)是否達70%以上?		
	2	委員是否皆於會前瞭解議案內容及積極參與議案討論?		
	3	審計委員會是否推動訂定公司治理相關辦法、支持公司參與評量、充分保障股東權益等,以提升公司治理?		
	4	審計委員會成員是否對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解?		
	5	委員是否定期與簽證會計師進行溝通及交流(每半年至少兩次審計委員會邀請會計師列席,針對年報及半年報討論,以充分了解公司財務狀況)?		
	6	審計委員會是否能監督管理公司重大之營運事項?		
二、提升審計委員會決策品質	1	公司策略計畫、年度預算的討論與訂定流程是否適當?		
	2	審計委員會議程與相關資訊能及時傳達與全體委員,使其得以充份地、適當地瞭解討論議題。		
	3	審計委員會認為必要時,是否尋求獨立的法律、會計或其他顧問服務?		
	4	各項審計委員會會議決議,是否有適當的執行後續追蹤?		
	5	相關議案若遇有委員利益迴避者,委員,是否能自行迴避或主席確實要求該委員予以迴避?		
三、審計委員會組成與結構	1	審計委員會是否由全體獨立董事組成,其人數至少三人?		
	2	審計委員會成員至少有一人具備會計或財務專長?		
三、審	3	委員未與簽證會計師及公司經理人具		

(請勾選「V」)

衡量指標		是	否	備註
計委員會組成與結構		有二親等以內親屬關係?		
	4	審計委員會是否具備足夠之技能、經驗、時間與資源來執行其職責?		
四、審計委員會委員之選任及持續進修	1	現階段之審計委員會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇是否恰當?		
	2	委員是否每年皆進修六小時(含)以上?		
	3	委員是否持續進修公司治理相關課程?		
	4	公司是否為委員就其執行業務範圍內依法應負之賠償責任，與保險業訂立責任保險契約?		
五、內部控制	1	委員是否已將對管理階層的風險評估與控制融入企業的決策過程?		
	2	內部控制制度之訂定或修正及其有效性之考核，是否經審計委員會同意，並提董事會決議?		
	3	公司每年自行檢查內部控制制度設計及執行的有效性，審計委員會是否未出具內部控制制度有重大缺失之聲明書?		
	4	公司之稽核主管是否列席審計委員會並提出內部稽核業務報告，且將稽核報告(含追蹤報告)依定交付或通知審計委員會及獨立董事?		
	5	審計委員會的委員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?		
其他補充說明：				

註1：評估期間以整年度為受評期間。

委員：_____（簽章及填表日期）

附表四：

富邦媒體科技股份有限公司
○○○年薪資報酬委員會績效自評問卷

(請勾選「V」)

衡量指標		是	否	備註
一、對公司營運之參與程度	1	委員平均實際出席薪酬委員會情形(不含委託出席)是否達70%以上?		
	2	會議議程與相關資訊是否事先提供予薪酬委員會成員,使其得以充分地、適當地瞭解討論議題?		
	3	薪酬委員會之成員是否於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論?		
	4	薪酬委員會是否得請其他非委員之人員列席會議,並提供相關必要之資訊?		
	5	薪酬委員會是否定期審視總經理與重要經理人之酬金獎勵制度及績效表現?		
二、提升薪酬委員會決策品質	1	每年是否召開兩次以上之薪酬委員會,並做成相關之議事錄?		
	2	薪酬委員會之議事錄是否適當地記錄討論內容,以及適當地記錄個人或集體的保留意見或關切?		
	3	薪酬委員會是否忠實履行職責,並將所提建議提交董事會討論?		
	4	薪酬委員會安排的議程中,是否重要之議題皆分配適當的討論時間,並能妥適的討論?		
	5	薪酬委員會討論的時間是否充分?		
	6	各項薪酬委員會會議決議,是否有適當地執行後續追蹤?		
	7	薪酬委員會之議事錄是否於會後分送委員會成員,並呈報董事會報告?		
三、薪酬委員會組成與結構	1	薪酬委員會目前的席次是否適當?		
	2	薪酬委員會履行職務時,公司是否能提供資訊、人力、物力,在薪酬委員會認為有必要時尋求獨立的法律、會計或其他顧問服務?		

(請勾選「V」)

衡量指標		是	否	備註
三、薪酬委員會組成與結構	3	薪酬委員會成員是否得以使用公司之秘書、員工等服務資源？		
	4	對於薪酬委員會成員、職責及運作情形，是否已於年報中說明？		
四、薪酬委員會委員之選任及持續進修	1	薪酬委員會之成員是否具備足夠之專業能力及相關經驗來執行其職責？		
	2	薪酬委員會之成員是否持續進修多元化之課程，並強化其專業知識與技能？		
	3	薪酬委員會之成員是否並未與公司內部人員具有親屬、財務、聘僱、投資或其他商業關係？		
五、內部控制	1	薪酬委員會是否重視各項法令及實務守則之遵循？		
	2	相關議案若遇有需利益迴避者，薪酬委員會之成員是否自行迴避？		
	3	薪酬委員會成員對於執行職務時所獲取的公司內部相關資訊，是否遵守保密義務？		
其他補充說明：				

註1：評估期間以整年度為受評期間。

委員：_____（簽章及填表日期）