

茂為歐買尬數位科技股份有限公司
108 年度董事會績效評估結果報告

一、依據：本公司 108 年 5 月 6 日修訂之「董事會績效評估辦法」規定辦理。

二、評估週期及期間

- (一) 內評：本公司董事會及功能性委員會每年年度結束時執行一次內部績效評估。
- (二) 外評：本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。

三、評估指標

- (一) 董事會績效評估，包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計 45 項指標。
- (二) 董事會成員績效評估，包括對公司營運之參與程度、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共計 23 項指標。
- (三) 功能性委員會績效評估，包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計 24 項指標。

四、評估程序

每年年度結束時依各項指標進行當年度績效評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成，送請董事會報告檢討、改進，並做為董事會及功能性委員會成員其績效、薪酬及提名續任之參考。

五、評估結果

(一) 內評：

本公司 108 年度董事會及功能性委員會內部績效評估作業已辦理完成，並將提報 109 年 3 月董事會。其評估範圍包括整體董事會、個別董事成員、功能性委員會之績效評估，每項考核項目(指標)之核分標準為「非常同意(5)、同意(4)、普通(3)、不同意(2)、非常不同意(1)」五種等級(得分)。各項考核評分之滿分為 5 分，謹將評估結果彙整如下：

➤ 董事會運作績效自評《詳附表一》

董事會績效評量指標包含六大面向、共計 45 項指標，各面向平均分數介於 4.36~5.0 分之間，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

六大評核面向	平均得分
	108年
對公司營運之參與程度	4.36
提升董事會決策品質	4.5
董事會組成與結構	5
董事的選任及持續進修	4.66
內部控制	5

➤ 董事成員績效自評《詳附表二》

董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計 25 項指標，各面向平均分數介於 4.77~5.0 分之間，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。

六大評核面向	平均得分
	108年
公司目標與任務之掌握	4.86
董事職責認知	4.81
對公司營運之參與程度	4.77
內部關係經營與溝通	5
董事之專業及持續進修	4.86
內部控制	4.90

➤ 功能性委員會運作績效自評《詳附表三、附表四》

功能性委員會績效評量指標包含五大面向、共計 24 項指標，各面向平均分數介於 4.5~5.0 分之間，顯示審計委員會/薪酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理要求，有效增進董事會職能。

五大評核面向	審計委員會 108年	薪酬委員會 108年
對公司營運之參與程度	4.75	4.5
功能性委員會職責認知	5.0	5.0
提升功能性委員會決策品質	5.0	5.0
功能性委員會組成及成員選任	5.0	5.0
內部控制	5.0	—

➤ 後續辦理方式

為提升董事會職能及加強董事會運作效率，針對上開評分較偏低之評量指標，將研議可行之改善方案，以提升董事會效能。本次董事會運作績效自評其中「對公司營運之參與程度」面向的得分偏低，主係是董事出席股東會及董事會之情形需再加強，議事單位日後會及早規劃股東會/董事會時程並儘早提供予董事知悉，以期提高會議出席率。

(二)外評:

每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，本公司預計於 110 年度辦理。

茂為歐買槍數位股份有限公司
108年董事會績效考核自評問卷統計表

具體指標/評估標準	考核結果					各項 總分	各面向 平均得 分
	非常 同意 (5分)	同意 (4分)	普通 (3分)	不同意 (2分)	非常不 同意 (1分)		
A. 對公司營運之參與程度							
1.各董事平均實際出席董事會情形（不含委託出席）是否良好？【5:100%；4:≥90%；3:≥80%；2:≥70%；1:<70%】		√				48	4.36
2.董事出席股東會之情形是否良好？(例如：股東會6-7席（含）以上董事出席則得分 5分，4-5席董事出席則得分 4分，2-3席董事出席則得分 3分，1席董事出席則得分2分)			√				
3.董事是否於董事會前有事先閱讀及瞭解會議資料	√						
4.董事會與經營團隊是否有良好的互動情形？	√						
5.董事會是否有確實督導公司遵循法令及實務守則情形？(整年度相關議案皆依法提董事會通過則得分 5分，若有未依法提董事會者則為 1分)	√						
6.是否公司之所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻？		√					
7.董事會是否持續推動訂定公司治理相關辦法、支持公司參與公司評量、充分保障股東權益等，以提升公司治理？		√					
8.董事會成員是否對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有足夠之瞭解？		√					
9.董事是否能確實評估、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狀態予以討論？(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 5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		√					
10.董事是否有與簽證會計師進行充分溝通及交流？(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少乙次董事會邀請會計師列席，針對年報討論，以充分了解公司財務	不適用，本屆第一次溝通會議預計於109/3						
11.董事會是否有定期且徹底的檢視經營團隊的管理績效，並及時給予獎懲？	√						
12.董事會是否能充分且及時的取得企業營運的績效報告，並快速掌握各項不利趨勢？	√						
B. 提升董事會決策品質							
13.董事會是否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？	√					54	4.5
14.公司是否有適當討論且訂定策略計畫及年度預算流程？	√						
15.董事會召開頻率是否適當？(例如：每年至少召開五次者為5分)	√						
16.公司提供予董事會的資訊是否完整、及時，且具一定品質，使董事會(包含獨立董事)能夠順利履行其職責？	√						
17.董事會之會議紀錄是否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？	√						
18.董事會安排的議程中，是否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？	√						
19.公司提交到董事會決議的討論議案是否適當？	√						
20.董事會議案中依法應提董事會討論事項是否已由全體獨立董事出席？		√					
21.董事會是否提供良好的溝通管道，能適當的與獨立董事溝通？(需要溝通時皆能順利進行則得分5分，若董事與管理階層無法進行溝通或發生衝突則每次扣 1分。	√						

22.各項董事會會議決議，是否有適當的執行後續追蹤？	√						
23.相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否均自行迴避或主席已確實要求該董事予以迴避，並作成會議紀錄？(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5分，若有未迴避者每一議案扣1分。)	√						
24.董事會、董事成員、各功能性委員會是否有定期且有效率的執行績效評估？	√						
C. 董事會組成與結構							
25.董事會是否已設置足夠的獨立董事席次，且其人數符合相關規定？(例如：董事長或總經理及相當層級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，宜增加獨立董事席次，且過半數董事未兼具員工或經理人身分)	√						
26.公司之獨立董事是否具備應有之專業知識，且於任職期間內確實維持其獨立性？	√						
27.董事會是否建置適當且足夠的功能性委員會？	√						
28.現有的各項功能性委員會，是否有能力履行董事會委任之職責？	√						
29.公司是否依據公司發展需求制定並落實董事會成員多元化之政策？	√						
30.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，使董事會成員能客觀獨立運作？	√						
31.董事會成員組成是否適當並已具備決策過程所需專業？	√						
D. 董事之選任及持續進修							
32.公司制定是否有嚴謹與透明之選任董事程序及接班人計畫？			√				
33.董事會成員選任程序，是否係依據公司董事成員多元化政策衡量標準來進行？	√						
34.董事會成員選任程序，是否係將個別董事績效評估結果納入考量？	不適用，108年度董事全面改選，尚無以往年度個人績效作參考						
35.董事會成員選任程序，是否依公司實際需求，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	√						
36.董事會是否對於新任董事有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境？	√						
37.董事是否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？	√						
38.公司是否有一個正式董事培訓時數的紀錄與持續性的專業發展計畫，讓董事可以強化其知識與	√						
E. 內部控制							
39.董事會是否確實將對管理階層的風險評估與控制融入企業的決策過程？	√						
40.董事會是否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？	√						
41.董事會通過之內部控制制度是否有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制	√						
42.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，且將稽核報告(含追蹤報告)依規定交付或通知審計委員會及獨立董事？	√						
43.內部稽核人員之任免、考核、薪酬是否提報董事會或由稽核主管簽報董事長認定？	√						
44.會計師有提供非審計服務時，各項安排是否適當以確保會計師的客觀性與獨立性？	√						
45.董事會的董事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？(確實執行則得分5分，若有一次董事會未確實執行則予以扣1分。)	√						
得分結果(加總後除以滿分*100%即為最終得分)	205/215*100					95.3	

《附表二》

茂為歐買尬數位股份有限公司
108年董事成員績效考核自評問卷統計表

具體指標/評估標準	人數統計(總人數: 7 人)					各項目 總分	項目 平均	各面向平 均得分
	非常 同意 (5分)	同意 (4分)	普通 (3分)	不同 意 (2 分)	非常不 同意 (1分)			
A. 公司目標與任務之掌握								
1. 董事是否確實了解公司的核心價值觀?(如紀律、使命、榮譽、願景等理念)	6	1				34	34	4.86
2. 董事對於董事會設定之公司所有策略性目標是否有明確的了解?	6	1				34		
3. 董事是否明確了解公司所處產業之特性及風險?	6	1				34		
B. 董事職責認知								
4. 董事是否已充分了解董事的法定義務?	5	2				33	33.7	4.81
5. 新任董事是否已了解其職責及熟悉公司運作及環境?	6	1				34		
6. 董事對於執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊, 是否確實遵守保密義務?	6	1				34		
C. 對公司營運之參與程度								
7. 董事實際出席董事會情形 (不含委託出席) 是否達80%以上?【5:100%; 4:≥90%; 3:≥80%; 2:≥70%; 1:<70%】	6		1			33	33.4	4.77
8. 董事是否於董事會前已閱讀及瞭解會議資料, 以利董事會議時能夠充分履行其職責?	6	1				34		
9. 董事投入於董事會相關事務之時間是否足夠?	5	2				33		
10. 董事在董事會上是否做出有效的貢獻?例如對於議案提出具體建議等?	5	2				33		
11. 董事收受會議紀錄時, 是否詳細閱讀紀錄內容, 並確認其已適當地記錄討論內容及個人或集體	7					35		
12. 董事是否對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解, 以進行專業且適當之判斷?	7					35		
13. 董事是否已確實評估、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	5	2				33		
14. 董事是否未兼任多家公司的董監事職務? ※兼任:公發以上【配分:0家:5分/1-2家:4分/3-4家:3分/5家:2分/6家≥:1分】	3	4				31		
D. 內部關係經營與溝通								
15. 董事與經營團隊的互動情形是否良好?	7					35	35	5
16. 董事是否與其他董事成員有良好的溝通?	7					35		
17. 董事是否與簽證會計師已進行充分溝通及交流?	不適用(因本屆董事會重新改選, 與簽證會計師每年至少溝通一次, 預計於109/3進行溝通)							
E. 董事之專業及持續進修								
18. 董事是否具備董事會決策執行所需的專業?	6	1				34	34	4.86
19. 董事是否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?	6	1				34		
20. 董事是否有持續強化其專業知識與技能?	6	1				34		
F. 內部控制								
21. 相關議案若遇有需董事利益迴避者, 董事是否已確實予以迴避?	7					35	34.3	4.90
22. 董事是否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?	6	1				34		
23. 董事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能予以了解及監督?	6	1				34		
得分結果(加總後除以滿分*100%即為最終得分)						745/770*100		96.7

《附表三》

茂為歐買檢數位股份有限公司
108年審計委員會績效考核自評問卷統計表

具體指標/評估標準	考核結果					各項 總分	各面向 平均得 分
	非常 同意 (5分)	同意 (4分)	普通 (3分)	不同意 (2分)	非常不 同意 (1分)		
A. 對公司營運之參與程度							
1.各委員平均實際出席功能性委員會情形（不含委託出席）是否良好？【5:100%；4:≥90%；3:≥80%；2:≥70%；		√				19	4.75
2.委員是否於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料？	√						
3.各委員是否都在功能性委員會上做出有效的貢獻？	√						
4.各功能性委員會是否有定期召開會議？	√						
B. 功能性委員會職責認知							
5.功能性委員會的各項職權範圍是否明確且恰當？	√					5	5
6.功能性委員會是否能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險？	√						
7.功能性委員會是否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？	√						
8.審計委員會是否與簽證會計師已進行充分溝通及交流？(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會計	√						
9.審計委員會是否有定期評估聘任會計師之獨立性及適任性？	√						
10.薪資報酬委員會是否有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？(董事、監察人及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重	不適用						
11.薪資報酬委員是否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？	不適用						
C. 提升功能性委員會決策品質							
12.公司提供予功能性委員會的資訊是否完整、及時，且具一定品質，使功能性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	√					5	5
13.功能性委員會討論的時間是否充分？	√						
14.公司提交到功能性委員會決議的討論議案是否適當？	√						
15.相關議案若遇有需成員利益迴避者，該委員是否已確實予以迴避，並作成會議紀錄？（審計委員會之獨立董事成員就涉及自身有利害關係之議案時，應確實說明其利害關係之重要內容，且如有害於公司利益之虞時，討論及表決時應予迴避，且不得代理其他成員行使其表決權）	√						
16.功能性委員會之會議紀錄是否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？	√						
17.各項功能性委員會會議決議，是否有適當的執行後續追	√						
18.各功能性委員會是否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							
19.功能性委員會的成員組成是否適當並已具備決策過程所需專業？	√					5	5
20.功能性委員會成員是否於任職期間內確實維持其獨立性？	√						
21.功能性委員會成員之選任案是否係依公司實際需求，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							
22.審計委員會是否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？	√					5	5
23.審計委員會通過之內部控制制度是否有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業？	√						
24.審計委員會是否對公司會計制度、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？	√						
得分結果(加總後除以滿分*100%即為最終得分)	109/110*100					99	

《附表四》

茂為歐買尬數位股份有限公司
108年薪資報酬委員會績效考核自評問卷統計表

具體指標/評估標準	考核結果					各項 總分	各面向 平均得 分
	非常 同意 (5分)	同意 (4分)	普通 (3分)	不同意 (2分)	非常不 同意 (1分)		
A. 對公司營運之參與程度							
1.各委員平均實際出席功能性委員會情形（不含委託出席）是否良好？【5:100%；4:≥90%；3:≥80%；2:≥70%；		√				18	4.5
2.委員是否於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料？	√						
3.各委員是否都在功能性委員會上做出有效的貢獻？		√					
4.各功能性委員會是否有定期召開會議？	√						
B. 功能性委員會職責認知							
5.功能性委員會的各項職權範圍是否明確且恰當？	√					5	5
6.功能性委員會是否能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險？	√						
7.功能性委員會是否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？	√						
8.審計委員會是否與簽證會計師已進行充分溝通及交流？(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會計	不適用						
9.審計委員會是否有定期評估聘任會計師之獨立性及適任性？	不適用						
10.薪資報酬委員會是否有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？(董事、監察人及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重	√						
11.薪資報酬委員會是否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？	√						
C. 提升功能性委員會決策品質							
12.公司提供予功能性委員會的資訊是否完整、及時，且具一定品質，使功能性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	√					5	5
13.功能性委員會討論的時間是否充分？	√						
14.公司提交到功能性委員會決議的討論議案是否適當？	√						
15.相關議案若遇有需成員利益迴避者，該委員是否已確實予以迴避，並作成會議紀錄？（審計委員會之獨立董事成員就涉及自身有利害關係之議案時，應確實說明其利害關係之重要內容，且如有害於公司利益之虞時，討論及表決時應予迴避，且不得代理其他成員行使其表決權）	√						
16.功能性委員會之會議紀錄是否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？	√						
17.各項功能性委員會會議決議，是否有適當的執行後續追	√						
18.各功能性委員會是否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							
19.功能性委員會的成員組成是否適當並已具備決策過程所需專業？	√					5	5
20.功能性委員會成員是否於任職期間內確實維持其獨立性？	√						
21.功能性委員會成員之選任案是否係依公司實際需求，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							
22.審計委員會是否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？	不適用					—	—
23.審計委員會通過之內部控制制度是否有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業？	不適用						
24.審計委員會是否對公司會計制度、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？	不適用						
得分結果(加總後除以滿分*100%即為最終得分)	93/95*100					97.8	