



2024年度董事會評鑑報告

2025/1/7

目錄

- 一. 董事會評鑑目的與內容
- 二. 問卷回收狀況說明
- 三. 各委員會及構面評估結果說明
- 四. 董事會評鑑總結說明
- 五. 預計2025年董事會評鑑改善後結果
- 六. 附件

一、董事會評鑑目的與內容

1. 評估目的：為確保董事會成員忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，本公司每年定期就董事會(含各功能性委員會)及個別董事依適當方式進行績效評估。
2. 評估內容：包含董事會運作、董事參與度、審計委員會運作、薪酬委員會運作及永續發展委員會運作五部份。
3. 評估方式：本次董事會績效評估為外評，其他為自評。(前一次外評董事會運作為2021年度)

構面	董事會運作		董事參與度		審計委員會運作		薪酬委員會運作		永續委員會運作	
	題數	配分比	題數	配分比	題數	配分比	題數	配分比	題數	配分比
對公司營運之參與程度	3	12%	13	48%	13	42%	14	45%	8	36%
提升董事會決策品質	9	38%								
董事會組成與結構										
董事之選任及持續進修			4	15%						
內部控制	6	25%	3	11%						
對公司之了解與職責認知	6	25%	7	26%						
提升功能性委員會決策品質					11	35%	10	32%	7	32%
功能性委員會組成與結構					4	13%	4	13%	4	18%
委員之選任					3	10%	3	10%	3	14%
合計	24	100%	27	100%	31	100%	31	100%	22	100%

二、問卷回收狀況說明

◆ 問卷回收：

1. 本次評估類別：董事會運作、董事參與度、審計委員會運作、薪酬委員會運作、永續發展委員會五部份。
2. 採下列方式進行評估：董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、審計委員對委員會運作評估、薪酬委員對委員會運作評估，以及永續發展委員對委員會運作評估。
3. 各類問卷回收情形如下：

問卷類別	評估份數	回收份數	回收率
董事會運作	9	9	100%
董事參與度	9	9	100%
審計委員會運作	3	3	100%
薪酬委員會運作	3	3	100%
永續發展委員會運作	3	3	100%

三、各委員會及構面評估結果說明(1/2)

BMD

構面	2022年度 平均分	2023年度 平均分	2024年度 平均分	近兩年 差異
董事會運作自評	4.84	4.83	外評	-
對公司營運之參與程度	4.77	4.72	外評	-
提升董事會決策品質	4.85	4.89	外評	-
董事會組成與結構	4.87	4.83	外評	-
董事之選任及持續進修	4.83	4.85	外評	-
內部控制	4.87	4.87	外評	-
董事參與度	4.95	4.98	4.92	-0.06
對公司之了解與職責認知	4.94	4.98	4.86	-0.12
對公司營運之參與程度	4.95	4.94	4.87	-0.07
董事之選任及持續進修	4.97	5.00	4.94	-0.06
內部控制	4.93	5.00	5.00	0.00

註：各構面滿分為5分

三、各委員會及構面評估結果說明(2/2)

BMD

構面	2022年度 平均分	2023年度 平均分	2024年度 平均分	近兩年 差異
審計委員會運作自評	4.98	5.00	5.00	0.00
對公司營運之參與程度	4.92	5.00	5.00	0.00
提升審計委員會決策品質	5.00	5.00	5.00	0.00
審計委員會組成與結構	5.00	5.00	5.00	0.00
委員之選任	5.00	5.00	5.00	0.00
薪酬委員會運作自評	5.00	5.00	5.00	0.00
對公司營運之參與程度	5.00	5.00	5.00	0.00
提升薪資報酬委員會決策品質	5.00	5.00	5.00	0.00
薪資報酬委員會組成與結構	5.00	5.00	5.00	0.00
委員之選任	5.00	5.00	5.00	0.00
永續發展委員會運作自評	-	5.00	5.00	0.00
對公司營運之參與程度	-	5.00	5.00	0.00
提升永續發展委員會決策品質	-	5.00	5.00	0.00
永續發展委員會組成與結構	-	5.00	5.00	0.00
委員之選任	-	5.00	5.00	0.00

註：各構面滿分為5分

四、董事會評鑑總結說明

- 依2024年董事會績效評估結果，董事會成員及各功能性委員會運作較去年比較尚屬良好，平均分皆達4分以上。本次內評董事參與度方面，整體分數較過去微幅下降，以其中三項較過去評分較低：
 1. 在董事成員參與度方面，構面評分較低者為對公司之了解與職責認知(4.86分/5分)，主要因今年本公司董事及總經理改派，故新任董事需重新瞭解公司運作情形。
 2. 在董事成員參與度方面，構面評分較低者為對公司營運之參與程度(4.87分/5分)，主要因董事委託出席次數增加，致董事個別出席率(不含委託出席)較低。
 3. 在董事成員參與度方面，構面評分較低者為對董事之選任及持續進修(4.94分/5分)，主要因今年法人董事改派影響。
- 本公司將於2025年持續加強下列事項以追求更佳表現：
 1. 為強化新任董事及各董事對於公司營運及董事會議案的瞭解程度，於董事會前召開與個別董事的會前會，以提升董事掌握各項風險及內部狀況，並隨時管控及監督公司營運。
 2. 持續推動視訊方式輔助實體董事會，以提升個別董事出席率及降低委託出席次數，提高董事成員的參與度。

附件

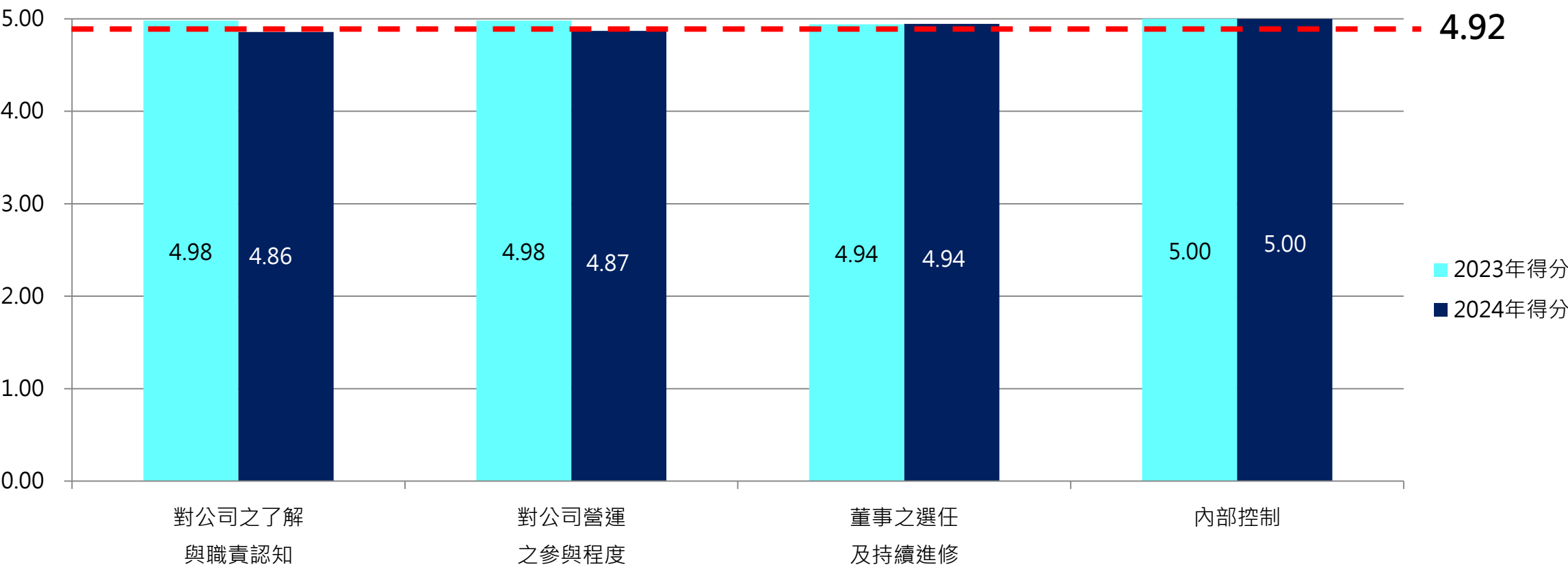
問卷各題項平均分數

附件、董事參與度結果說明

BMD

◆ 董事參與度：

共分4大構面、合計27題，各構面平均分數為4.92分/5分，分數最高構面為董事之選任及持續進修(5分/5分)，分數較低的構面為對公司之了解與職責認知(4.86分/5分)，本項評估結果總分為97.85分(註)。



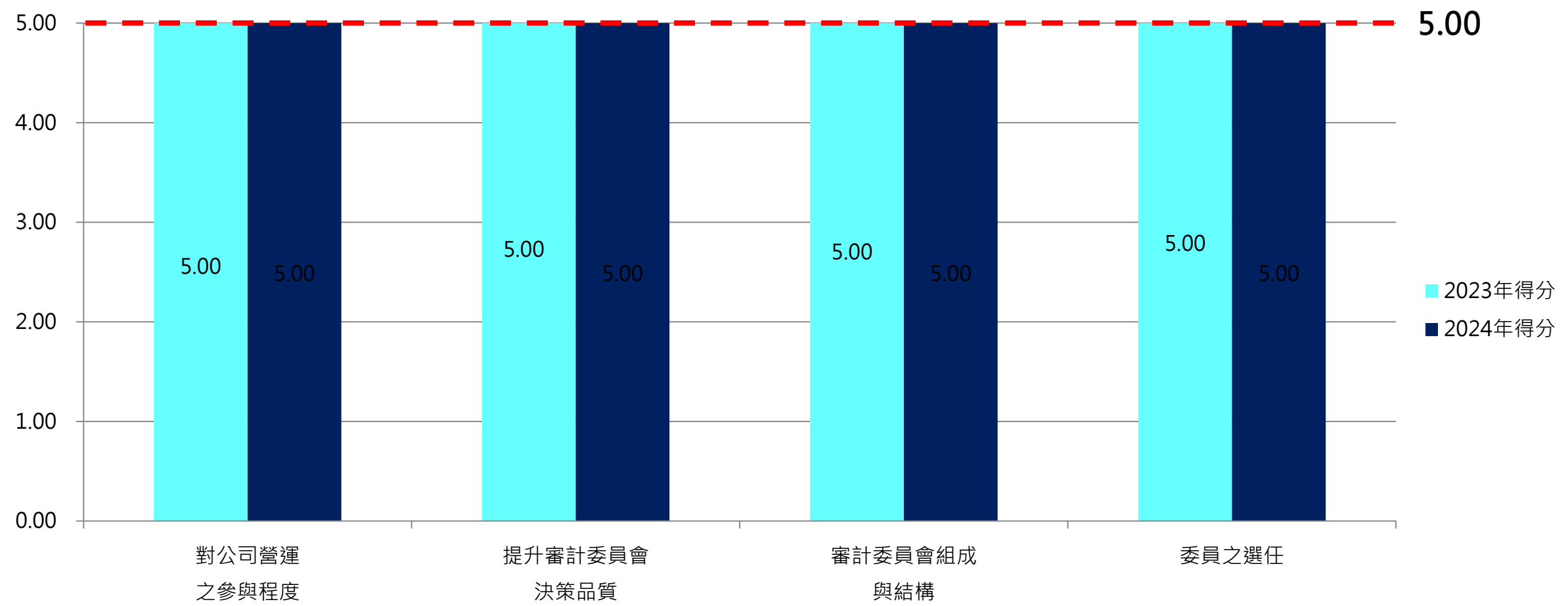
註：總得分計算方式 = $\sum \left[\frac{\text{各構面得分}}{(\text{該構面總題數} \times 4)} \times 100 \times \text{該構面配分比} \right]$

附件、審計委員會運作評估結果說明

BMD

❖ 審計委員會運作：

共分4大構面、合計31題，各構面平均分數為5分/5分，本次各項分數皆滿分，本項評估結果總分為100.00分(註)。

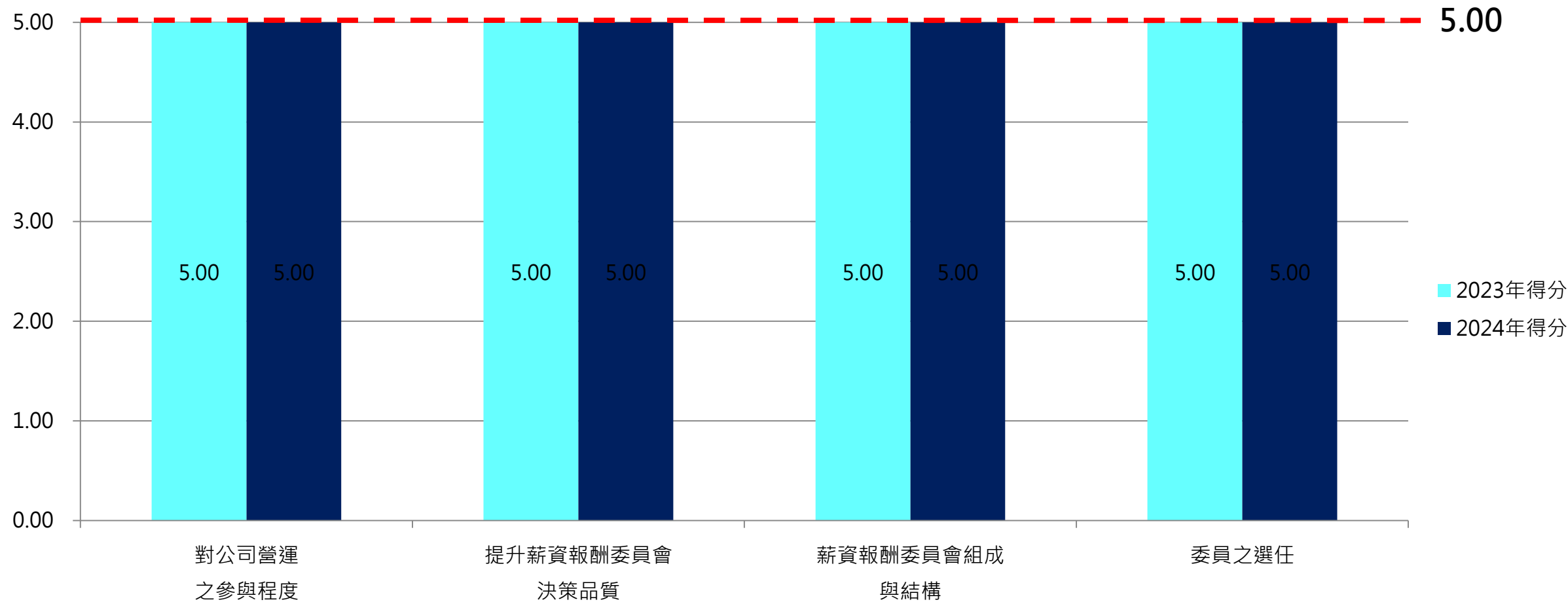


註：總得分計算方式 = $\sum \left[\frac{\text{各構面得分}}{(\text{該構面總題數} \times 4)} \times 100 \times \text{該構面配分比} \right]$

附件、薪酬委員會運作評估結果說明

BMD

❖ 薪酬委員會運作：
共分4大構面、合計31題，各構面平均分數為5分/5分，本次各項分數皆滿分，本項評估結果總分為100.00分(註)。



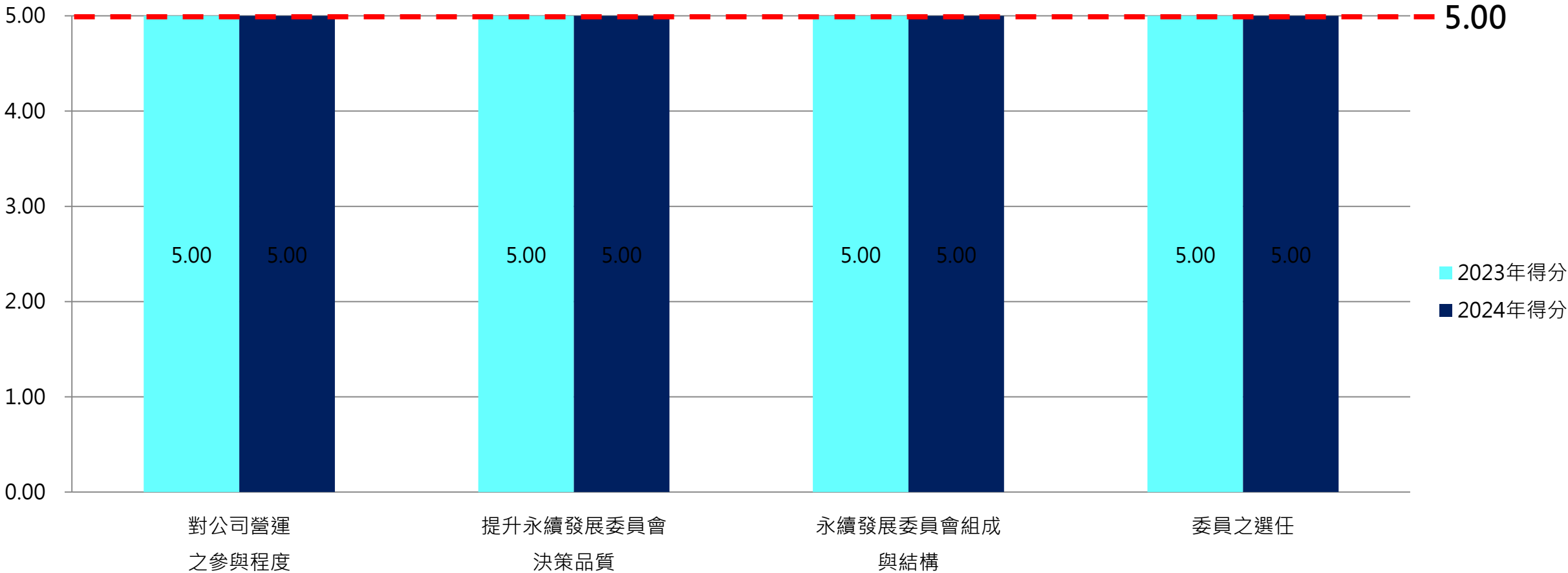
註：總得分計算方式 = $\sum \left[\frac{\text{各構面得分}}{(\text{該構面總題數} \times 4)} \times 100 \times \text{該構面配分比} \right]$

附件、永續發展委員會運作評估結果說明

BMD

◆ 永續發展委員會運作：

共分4大構面、合計22題，各構面平均分數為5分/5分，本次各項分數皆滿分，本項評估結果總分為100.00分(註)。



註：總得分計算方式 = $\sum \left[\frac{\text{各構面得分}}{(\text{該構面總題數} \times 4)} \times 100 \times \text{該構面配分比} \right]$

附件、董事參與度-各題項分數彙整表(1/3)

BMD

項次	評核項目	平均
一、	對公司之了解與職責認知	4.86
1	本董事已了解公司的核心價值觀(紀律、使命、榮譽、願景等理念)	4.89
2	本董事已充分了解董事的職責與法定義務	4.89
3	本董事對公司所屬產業特性與風險有清楚瞭解	4.89
4	董事對於董事會設定之公司所有策略性目標有明確的了解	4.78
5	本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	4.89
6	新任董事皆已了解其職責及熟悉公司運作及環境	4.78
7	本董事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	4.89

附件、董事參與度-各題項分數彙整表(2/3)

BMD

項次	評核項目	平均
二、	對公司營運之參與程度	4.87
1	本董事實際出席董事會情形 (不含委託出席)	4.78
2	本董事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	4.89
3	本董事已投入足夠的時間於董事會相關事務	4.89
4	本董事在董事會上是否做出有效的貢獻(例如對議案提出具體建議)	4.89
5	本董事受會議紀錄時，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的保留意見或關切	4.78
6	本董事對審議議題的重要性與發展發向有適當掌握	4.89
7	本董事將協助議案決策有效執行	4.89
8	本董事與經營團隊互動情形良好	4.89
9	本董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚瞭解	4.89
10	本董事能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，並對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論	4.89
11	本董事與其他董事成員有良好的溝通	4.89
12	本董事與簽證會計師會進行溝通及交流	4.89

附件、董事參與度-各題項分數彙整表(3/3)

BMD

項次	評核項目	平均
三、	董事之選任及持續進修	4.94
1	本董事已具備董事會決策執行所需的專業	4.89
2	本董事每年皆達成應進修時數	5.00
3	本董事最近三年進修公司治理相關課程時數	5.00
4	本董事會持續進修多元化之課程，並強化本身的專業知識與技能	4.89
四、	內部控制	5.00
1	本董事已有效評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	5.00
2	本董事針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形與以了解及監督	5.00
3	相關議案若遇有需利益迴避者，本董事會自行迴避	5.00
五、	其他建議	

附件、審計委員會運作-各題項分數彙整表(1/3)

BMD

項次	評核項目(審計委員會)	平均
一、	對公司營運之參與程度	5.00
1	審計委員會之委員皆了解委員之職責	5.00
2	各委員平均實際出席審計委員會情形 (不含委託出席)	5.00
3	委員於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論	5.00
4	委員皆清楚並重視各項法令及實務守則之遵循	5.00
5	委員都在審計委員會上做出有效的貢獻	5.00
6	委員對公司財務報表之允當表達、公司之內部控制、法令遵循與公司存在或潛在風險之管控，均能依法監督，善盡委員會職責。	5.00
7	委員與簽證會計師間，對於財務報表之允當表達及財稅法令變遷等議題能有良好且充分的溝通。	5.00
8	審計委員會確實評估、監督公司依法提出各項隸屬審計委員會範疇之議案。	5.00
9	委員與稽核主管間就稽核業務的監督與溝通，能有良好且充分的互動。	5.00
10	審計委員會對討論議題的重要性與發展發向有適當掌握	5.00
11	審計委員會開會鼓勵坦誠討論與批判思考	5.00
12	審計委員會成員對於不同之意見，皆能予以尊重	5.00
13	公司年度稽核計畫、每月稽核事項報告與內控辦法訂定流程皆屬適當	5.00

附件、審計委員會運作-各題項分數彙整表(2/3)

BMD

項次	評核項目(審計委員會)	平均
二、	提升審計委員會決策品質	5.00
1	審計委員會能確實扮演對財務情形之表達、稽核業務的公允性、依企業合併法等相關法令的職權範疇進行的監督。	5.00
2	每年召開審計委員會次數	5.00
3	審計委員會皆能及時取得薪酬相關資料，且具一定格式及品質，使審計委員會能夠履行其職責	5.00
4	審計委員會之會議紀錄能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	5.00
5	審計委員會具有充分的時間進行討論	5.00
6	審計委員會討論之議案皆屬適當	5.00
7	審計委員會安排的議程中，重要之議題皆分配適當的討論時間，並能妥適地討論	5.00
8	審計委員會召開時，得請相關單位主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。	5.00
9	各項審計委員會會議通過的建議案，皆會提報到董事會討論議案	5.00
10	相關議案若遇有需委員利益迴避者，委員能自行迴避或主席會確實要求該委員予以迴避	5.00
11	審計委員會皆定期且有效率地執行績效評估	5.00

附件、審計委員會運作-各題項分數彙整表(3/3)

BMD

項次	評核項目(審計委員會)	平均
三、	審計委員會組成與結構	5.00
1	審計委員會人數是適當的	5.00
2	審計委員會成員符合專業資格與工作經驗條件	5.00
3	審計委員會有能力履行董事會委任之職責	5.00
4	審計委員會委員無違反公司法情事，且符合主管機關相關辦法規範之資格條件	5.00
四、	委員之選任	5.00
1	選任新委員嚴謹與符合程序	5.00
2	審計委員會成員之選任，乃以委員的多元性與專業性為衡量標準	5.00
3	以公司當前的需求而言，現階段之審計委員會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇皆符合法令規範且屬適當	5.00

附件、薪酬委員會運作-各題項分數彙整表(1/3)

BMD

項次	評核項目(薪酬委員會)	平均
一、	對公司營運之參與程度	5.00
1	薪資報酬委員會之委員皆了解委員之職責	5.00
2	各委員平均實際出席薪資報酬委員會情形 (不含委託出席)	5.00
3	委員於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論	5.00
4	委員皆清楚並重視各項法令及實務守則之遵循	5.00
5	委員都在薪資報酬委員會上做出有效的貢獻	5.00
6	薪資報酬委員會積極檢討董事及經理人相關的績效與薪資報酬之政策、辦法、標準與結構，以健全董事及經理人薪資報酬制度	5.00
7	委員對公司、及公司所屬產業概況與薪資水準有清楚瞭解	5.00
8	薪資報酬委員會確實評估、監督董事與經理人的各項薪酬制度	5.00
9	薪資報酬委員會定期掌握各項董事與經理人相關的薪酬制度之執行狀態	5.00
10	薪資報酬委員會定期且徹底檢視經營團隊的管理績效，並與薪酬作聯結	5.00
11	薪資報酬委員會對討論議題的重要性與發展發向有適當掌握	5.00
12	薪資報酬委員會能充分且及時的取得董事與經理人薪酬的相關制度與辦法	5.00
13	薪資報酬委員會開會鼓勵坦誠討論與批判思考	5.00
14	薪資報酬委員會成員對於不同之意見，皆能予以尊重	5.00

附件、薪酬委員會運作-各題項分數彙整表(2/3)

BMD

項次	評核項目(薪酬委員會)	平均
二、	提升薪資報酬委員會決策品質	5.00
1	薪資報酬委員會確定定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。並定期評估董事及經理人之績效目標達成情形	5.00
2	薪資報酬委員會皆能及時取得薪酬相關資料，且具一定格式及品質，使薪資報酬委員會能夠履行其職責	5.00
3	薪資報酬委員會之會議紀錄能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	5.00
4	薪資報酬委員會具有充分的時間進行討論	5.00
5	薪資報酬委員會討論之議案皆屬適當	5.00
6	薪資報酬委員會安排的議程中，重要之議題皆分配適當的討論時間，並能妥適地討論	5.00
7	薪資報酬委員會召開時，得請相關單位主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。	5.00
8	各項薪資報酬委員會會議通過的建議案，皆會提報到董事會討論議案	5.00
9	相關議案若遇有需委員利益迴避者，委員能自行迴避或主席會確實要求該委員予以迴避	5.00
10	薪資報酬委員會皆定期且有效率地執行績效評估	5.00

附件、薪酬委員會運作-各題項分數彙整表(3/3)

BMD

項次	評核項目(薪酬委員會)	平均
三、	薪資報酬委員會組成與結構	5.00
1	薪資報酬委員會人數是適當的	5.00
2	薪資報酬委員會成員符合專業資格與工作經驗條件	5.00
3	薪資報酬委員會有能力履行董事會委任之職責	5.00
4	薪資報酬委員會委員無違反公司法情事，且符合主管機關相關辦法規範之資格條件	5.00
四、	委員之選任	5.00
1	選任新委員嚴謹與符合程序	5.00
2	薪資報酬委員會成員之選任，乃以委員的多元性與專業性為衡量標準	5.00
3	以公司當前的需求而言，現階段之薪資報酬委員會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇皆屬適當	5.00

附件、永續發展委員會運作-各題項分數彙整表(1/2)

BMD

項次	評核項目(永續發展委員會)	平均
一、	對公司營運之參與程度	5.00
1	永續發展委員會之委員皆了解委員之職責	5.00
2	各委員平均實際出席永續發展委員會情形 (不含委託出席) (請詳附件一)	5.00
3	委員於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論	5.00
4	委員皆清楚並重視各項法令及實務守則之遵循	5.00
5	委員都在永續發展委員會上做出有效的貢獻	5.00
6	永續發展委員會確實評估、監督公司依法提出各項隸屬永續發展委員會範疇之議案。	5.00
7	永續發展委員會開會鼓勵坦誠討論與批判思考	5.00
8	永續發展委員會成員對於不同之意見，皆能予以尊重	5.00
二、	提升永續發展委員會決策品質	5.00
1	每年召開永續發展委員會次數(請詳附件一)	5.00
2	永續發展委員會之會議紀錄能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	5.00
3	永續發展委員會具有充分的時間進行討論	5.00
4	永續發展委員會召開時，得請相關單位主管、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。	5.00
5	各項永續發展委員會會議通過的建議案，皆會提報到董事會討論議案	5.00
6	相關議案若遇有需委員利益迴避者，委員能自行迴避或主席會確實要求該委員予以迴避	5.00
7	永續發展委員會皆定期且有效率地執行績效評估	5.00

附件、永續發展委員會運作-各題項分數彙整表(2/2)

BMD

項次	評核項目(永續發展委員會)	平均
三、	永續發展委員會組成與結構	5.00
1	永續發展委員會人數是適當的(請詳附件一)	5.00
2	永續發展委員會成員符合專業資格與工作經驗條件	5.00
3	永續發展委員會有能力履行董事會委任之職責	5.00
4	永續發展委員會委員無違反公司法情事，且符合主管機關相關辦法規範之資格條件	5.00
四、	委員之選任	5.00
1	選任新委員嚴謹與符合程序	5.00
2	永續發展委員會成員之選任，乃以委員的多元性與專業性為衡量標準	5.00
3	以公司當前的需求而言，現階段之永續發展委員會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇皆符合法令規範且屬適當	5.00
五、	其他建議	