

優頻科技材料股份有限公司

董事及經理人績效評估辦法

第一條 目的

依據本公司薪資報酬委員會組織規程規定，薪酬委員會應定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並為落實公司治理及提升董事會的功能，參考公司整體營運績效，訂定績效指標，以提升運作效能，特訂定本辦法。

第二條 評估期間

年度結束後，依據當年度各項評估指標進行評鑑，並依實際運作需要，得調整評估指標之比重，績效評估指標應定期檢討。

第三條 董事績效評估方式及程序

- 一、每年年度結束時收集和分發董事會活動之資訊。
- 二、董事會依據實際運作情形訂定「董事會績效考核自評問卷」〈詳附表一〉、「董事成員考核自評問卷」〈詳附表二〉及功能性委員會績效考核自評問卷〈詳附表三〉。
- 三、由董事會議事單位根據「董事會績效考核自評問卷」、「董事成員考核自評問卷」及「功能性委員會績效考核自評問卷」之評分結果，經薪酬委員會審議後提報董事會討論。

第四條 經理人績效評估方式

- 一、公司整體經營績效，依公司年度營運目標達成率訂定「經理人績效評核表」〈詳附表四〉。
- 二、個人績效依據公司績效評核辦法評核之。
- 三、經理人依據「經理人績效評核表」結合個人績效指標彙整之評分結果，經薪酬委員會審議完成提報董事會討論後，予以配發經理人薪酬。

第五條 年報資訊揭露

本公司宜於年報中揭露公司董事會績效評估辦法，及每年董事會績效評估之執行情形，並說明評估方式。

第六條 揭露方式

本公司所訂定之績效評估辦法均於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

第七條 施行及修改

本辦法提報薪酬委員會討論後送交董事會通過後施行，修正時亦同。

優頻科技材料股份有限公司

年度董事會績效考核自評問卷

考核項目	考核結果	備註
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）良好 （例如：出席率達80%者為3中等）	1 2 3 4 5	
2. 董事出席股東會之情形良好 （例如：出席率達1/2者為3中等）	1 2 3 4 5	
3. 董事於董事會前有事先閱讀及瞭解會議資料	1 2 3 4 5	
4. 董事會與經營團隊有良好的互動情形	1 2 3 4 5	
5. 董事會有確實督導公司遵循法令及實務守則情形	1 2 3 4 5	
6. 公司之所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻	1 2 3 4 5	
7. 董事會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	1 2 3 4 5	
8. 董事會成員對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有足夠之瞭解	1 2 3 4 5	
9. 董事能確實評估、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	1 2 3 4 5	
10. 董事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。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況）	1 2 3 4 5	
B. 提升董事會決策品質		
11. 董事會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	1 2 3 4 5	
12. 公司有適當討論且訂定策略計畫及年度預算流程	1 2 3 4 5	
13. 董事會召開頻率適當 （例如：每年至少召開四次者為3中等）	1 2 3 4 5	
14. 董事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	1 2 3 4 5	
15. 各項董事會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1 2 3 4 5	
16. 董事會、董事成員、各功能性委員會有定期且有效率的執行績效評估	1 2 3 4 5	
C. 董事會組成與結構		

考核項目	考核結果	備註
17. 公司之董事間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	1 2 3 4 5	
18. 董事會成員組成適當並已具備決策過程所需專業	1 2 3 4 5	
D. 董事之選任及持續進修		
19. 董事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	1 2 3 4 5	
20. 公司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技能	1 2 3 4 5	
E. 內部控制		
21. 董事會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	1 2 3 4 5	
22. 董事會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	1 2 3 4 5	
23. 董事會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	1 2 3 4 5	
24. 董事會的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予以了解及監督	1 2 3 4 5	
其他補充說明		
綜合評語		

註1：各項指標考核結果評分無法充分表達，可於備註欄位說明。

註2：評估期間為受評年度自1月1日至12月31日止。

註3：執行評估期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

註4：數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

註5：每位董事對整體董事會表現之績效評估，議事單位將每份結果做加總平均。

考核人簽章：_____

優頻科技材料股份有限公司

年度董事成員考核自評問卷

考核項目	考核結果	備註
A. 公司目標與任務之掌握		
1. 董事確實了解公司的核心價值觀(如紀律、使命、榮譽、願景等理念)	1 2 3 4 5	
2. 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	1 2 3 4 5	
3. 董事明確了解公司所處產業之特性及風險	1 2 3 4 5	
B. 董事職責認知		
4. 董事已充分了解董事的法定義務	1 2 3 4 5	
5. 董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境	1 2 3 4 5	
6. 董事對於執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊，確實遵守保密義務	1 2 3 4 5	
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） （例如：出席率達80%者為3中等）	1 2 3 4 5	
8. 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	1 2 3 4 5	
9. 董事投入於董事會相關事務之時間足夠	1 2 3 4 5	
10. 董事在董事會上做出有效的貢獻，例如對於議案提出具體建議等	1 2 3 4 5	
11. 董事收受會議紀錄時，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	1 2 3 4 5	
12. 董事對公司、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	1 2 3 4 5	
13. 董事已確實評估、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討論	1 2 3 4 5	
14. 董事未兼任多家公司的董監事職務	1 2 3 4 5	
D. 內部關係經營與溝通		
15. 董事與經營團隊的互動情形良好	1 2 3 4 5	
16. 董事與其他董事成員有良好的溝通	1 2 3 4 5	
17. 董事與簽證會計師已進行充分溝通及交流	1 2 3 4 5	
E. 董事之專業及持續進修		

考核項目	考核結果	備註
18. 董事具備董事會決策執行所需的專業	1 2 3 4 5	
19. 董事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	1 2 3 4 5	
20. 董事有持續強化其專業知識與技能	1 2 3 4 5	
F. 內部控制		
21. 相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事已確實予以迴避	1 2 3 4 5	
22. 董事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	1 2 3 4 5	
23. 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能予以了解及監督	1 2 3 4 5	
其他補充說明		
綜合評語		

註1：各項指標考核結果評分無法充分表達，可於備註欄位說明。

註2：評估期間為受評年度自1月1日至12月31日止。

註3：執行評估期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

註4：數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

董事簽章：_____

優頻科技材料股份有限公司 年度功能性委員會績效考核自評問卷

考核項目	考核結果	備註
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）良好（例如：出席率達80%者為3中等）	1 2 3 4 5	
2. 委員於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料	1 2 3 4 5	
3. 各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻	1 2 3 4 5	
4. 各功能性委員會有定期召開會議	1 2 3 4 5	
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明確且恰當	1 2 3 4 5	
6. 功能性委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險	1 2 3 4 5	
7. 功能性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	1 2 3 4 5	
8. 審計委員會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，需開會討論）	1 2 3 4 5	
9. 審計委員會有定期評估聘任會計師之獨立性及適任性	1 2 3 4 5	
10. 薪資報酬委員會有訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 （董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離）	1 2 3 4 5	
11. 薪資報酬委員會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	1 2 3 4 5	
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、法律顧問或其他人員列席	1 2 3 4 5	
13. 功能性委員會討論的時間充分	1 2 3 4 5	
14. 公司提交到功能性委員會決議的討論議案適當	1 2 3 4 5	
15. 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 （審計委員會之獨立董事成員就涉及自身有利害關係之	1 2 3 4 5	

考核項目	考核結果	備註
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	1 2 3 4 5	
17. 各項功能性委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1 2 3 4 5	
18. 各功能性委員會有定期且有效率的執行績效評估	1 2 3 4 5	
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適當並已具備決策過程所需專業	1 2 3 4 5	
20. 功能性委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性	1 2 3 4 5	
21. 功能性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	1 2 3 4 5	
E. 內部控制		
22. 審計委員會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	1 2 3 4 5	
23. 審計委員會通過之內部控制制度有包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	1 2 3 4 5	
24. 審計委員會對公司會計制度、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	1 2 3 4 5	
其他補充說明 (例如對功能性委員會運作之改善建議等)		
綜合評語		

註1：各項指標考核結果評分無法充分表達，可於備註欄位說明。

註2：評估期間為受評年度自1月1日至12月31日止。

註3：執行評估期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

註4：數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。

註5：每位委員對整體功能性委員會表現之績效評估，議事單位將每份結果做加總平均。

委員簽章：_____

優頻科技材料股份有限公司

年度經理人績效評核表

考核項目	考核結果	權重	得分
a. 營收預算達成率	1 2 3 4 5	25%	
b. EPS 預算達成率	1 2 3 4 5	25%	
c. 財務風險指標 1. 負債佔資產比率<40% 2. 長期資金占固定資產比率>250 3. 流動比率>2 4. 速動比率>1.5 5. 利息保障倍數>800	1 2 3 4 5	20%	
d. KPI 指標			
年度研發目標	1 2 3 4 5	5%	
年度業務目標 (新市場開發)	1 2 3 4 5	5%	
年度生產目標 (新製程開發)	1 2 3 4 5	5%	
年度環保目標	1 2 3 4 5	5%	
e. 公司治理評鑑	1 2 3 4 5	5%	
f. 內控制度之設計及執行有效性	1 2 3 4 5	5%	

註1：營收預算達成率：數字1：75%；數字2：80%；數字3：85%；數字4：90%；數字5：95%。

計分方式(營收預算達成率) \div 5 \times 權重=得分

註2：EPS預算達成率：數字1：50%；數字2：60%；數字3：70%；數字4：80%；數字5：90%。

計分方式(EPS 預算達成率) \div 5 \times 權重=得分

註3：財務風險指標：數字1：達標1項；數字2：達標2項；數字3：達標3項；數字4：達標4項；數字5：達標5項。

註4：考核項目d~f項：數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。