

# 山林水環境工程股份有限公司

## 董事會暨功能性委員會績效評估辦法

108年3月25日第3屆第8次董事會通過

### 第一條（訂定目的及依據）

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作之效率與效果，爰依臺灣證券交易所「上市上櫃公司治理實務守則」、「○○股份有限公司董事會自我評鑑或同儕評鑑」及本公司「公司治理守則」第37條之規定訂定本辦法，以資遵循。

本公司對於不同之受評單位得分別訂定適當之評估方式。

### 第二條（應遵守之規範）

本公司董事會(功能性委員會)之績效評估辦法，其主要評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，應依本辦法之規定辦理。

本公司功能性委員會包含審計委員會及薪酬委員會。

### 第三條（評估週期及期間）

本公司董事會(功能性委員會)每年應至少執行一次董事會(功能性委員會)績效評估，董事會(功能性委員會)評估期間應於每年年度結束時，依據第六條及第七條之評估程序及評估指標進行當年度績效評估。

董事會(功能性委員會)績效評估結果，應於次一年度最近一次召開之董事會(功能性委員會)前完成。

### 第四條（評估範圍及方式）

本公司董事會評估之範圍，包括董事會(功能性委員會)及個別董事成員之績效評估。

評估之方式包括董事會(功能性委員會)自評、董事成員(自評或同儕)評估、委任外部專業機構、專家或其他適當任一方式進行績效評估，皆屬之。

### 第五條（評估之執行單位）

本公司董事會績效評估之執行單位，應於執行本績效評估作業時，明確瞭解受評估單位之運作情形，並具備公平、客觀且獨立之角色。

本公司功能性委員會評估之執行單位，因各委員會之運作情形略有不同，可視部門組織結構，調整由不同執行單位評估，該執行單位應具備公平、客觀且由與受評單位之運作無直接利害關係之人或單位為之。

### 第六條（評估程序）

本公司董事會(功能性委員會)績效評估程序說明如下：

- 一、 確立當年度受評估之單位及範圍。
- 二、 確立評估方式。

- 三、 挑選適當之評估執行單位。
- 四、 每年度由各評估執行單位收集董事會(功能性委員會)活動相關資訊，並依受評估之單位分發填寫附表一「董事(自我或同儕)暨董事會之績效考核自評問卷」、附表二「審計委員會績效考核自評問卷」及附表三「薪酬委員會績效考核自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌執行單位統一回收資料後，依照第七條評估指標進行評分制定，記錄評估結果報告，提交董事會報告檢討與改進。

#### 第七條 (評估指標及評分標準)

本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會(功能性委員會)績效評估之衡量項目，並至少應函括下列五大面向：

- 一、 對公司營運之參與程度。
- 二、 提升董事會決策品質。
- 三、 董事會組成與結構。
- 四、 董事的選任及持續進修。
- 五、 內部控制。

董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目應至少函括下列六大面向：

- 一、 公司目標與任務之掌握。
- 二、 董事職責認知。
- 三、 對公司營運之參與程度。
- 四、 內部關係經營與溝通。
- 五、 董事之專業及持續進修。
- 六、 內部控制。

董事會(功能性委員會)績效評估之指標，應依據本公司運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容且其項目與內容得視實際需要增刪修訂之。

評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

#### 第八條 (董事會遴選董事參考)

本公司董事遴選或提名獨立董事時，應將個別董事績效評估結果作為遴選之參考依據。

#### 第九條 (年報資訊揭露)

本公司宜於年報中揭露董事會績效評估辦法、董事會績效評估之執行情形及評估方式，並於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

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、專家姓名與專家專業說明，並說明該外部機構、專家是否與公司有業務往來、是否具備獨立性。

#### 第十條 (施行)

本辦法經董事會討論通過後施行，修正時亦同。

**山林水環境工程股份有限公司**  
**董事(自我或同儕)暨董事會之績效考核自評問卷**

附表一

第一部分 自行評估對象：董事會

考核項目	考核結果		備註
<b>A. 對公司營運之參與程度</b>			
1. 各董事平均實際出席董事會情形（不含委託出席）是否達70%以上？	是		
	否		
2. 董事出席股東會之出席率是否達1/2？	是		
	否		
3. 董事是否於會前瞭解議案內容及積極參與議案之討論？	是		
	否		
4. 董事會與經營團隊之互動情形是否良好？	是		
	否		
5. 董事會是否重視各項法令及實務守則之遵循？	是		
	否		
6. 是否所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻？	是		
	否		
7. 董事會是否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？	是		
	否		
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清楚瞭解？	是		
	否		
9. 董事是否確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險？董事會是否對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論？	是		
	否		
10. 董事是否與簽證會計師進行溝通及交流？ (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)	是		
	否		
11. 董事會是否定期且澈底的檢視經營團隊的管理績效，並及時給予獎懲？	是		
	否		
12. 董事會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	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
B. 提升董事會決策品質			
13. 董事會是否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？	是		
	否		
14. 公司是否適當討論且訂定策略計畫及年度預算流程？	是		
	否		
15. 每年是否召開6次以上之董事會？	是		
	否		
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	是		
	否		
17. 董事會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？	是		
	否		
18. 董事會安排的議程中，各項議案是否分配適當的討論時間，以利董事有充分時間討論？	是		
	否		
19. 公司提交到董事會決議的討論議案是否適當？	是		
	否		
20. 董事會議案中依法應提董事會討論事項是否由全體獨立董事出席？	是		
	否		
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？	是		
	否		
22. 各項董事會會議決議，是否適當的執行後續追蹤？	是		
	否		
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？	是		
	否		
24. 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？	是		
	否		
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？	是		
	否		
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？	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
27. 董事會是否已建置適當且足夠的功能性委員會？	是		
	否		
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？	是		
	否		
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？	是		
	否		
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？	是		
	否		
31. 董事會成員組成是否適當並已具備決策過程所需專業？	是		
	否		
D. 董事之選任與持續進修			
32. 公司是否制定有嚴謹與透明之選任董事程序？	是		
	否		
33. 董事會成員選任程序，是否依據公司董事成員多元化政策衡量標準來進行？	是		
	否		
34. 董事會成員選任程序，依公司實際需求，是否充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇？	是		
	否		
35. 董事會對於新任董事是否有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境？	是		
	否		
36. 董事是否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？	是		
	否		
37. 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技能？	是		
	否		
E. 內部控制			
38. 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？	是		
	否		
39. 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？	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
40. 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？	是		
	否		
41. 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？	是		
	否		
42. 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？	是		
	否		
43. 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？	是		
	否		
44. 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？	是		
	否		
F. 其他項目			
其他補充說明			
綜合評語			

第二部分 自行評估對象：董事成員(自我或同儕)

考核項目	考核結果		備註
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)?	是		
	否		
2. 董事是否對於董事會設定之公司所有策略性目標有明確的了解?	是		
	否		
3. 董事是否明確了解公司所處產業之特性及風險?	是		
	否		
B. 董事職責認知			
4. 董事是否已充分了解董事的法定義務?	是		
	否		
5. 新任董事是否已了解其職責及熟悉公司運作及環境?	是		
	否		
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?	是		
	否		
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70%?	是		
	否		
8. 董事於董事會前是否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?	是		
	否		
9. 董事投入於董事會相關事務之時間是否足夠?	是		
	否		
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。	是		
	否		
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的保留意見或關切。	是		
	否		
12. 董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業是否有清楚瞭解，以進行專業且適當之判斷。	是		
	否		
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討論?	是		
	否		
14. 董事是否未兼任多家公司的董監事職務?	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
<b>D. 內部關係經營與溝通</b>			
15. 董事與經營團隊的互動情形是否良好？	是		
	否		
16. 董事與其他董事成員是否有良好的溝通？	是		
	否		
17. 董事與簽證會計師是否已進行充分溝通及交流？	是		
	否		
<b>E. 董事之專業及持續進修</b>			
18. 董事是否具備董事會決策執行所需的專業？	是		
	否		
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？	是		
	否		
20. 董事是否有持續強化其專業知識與技能？	是		
	否		
<b>F. 內部控制</b>			
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？	是		
	否		
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？	是		
	否		
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是否能予以了解及監督？	是		
	否		
<b>G. 其他項目</b>			
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: 評估期間以整年度為受評期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

董事： \_\_\_\_\_ （簽章及填表日期）



**山林水環境工程股份有限公司**  
**審計委員會績效考核自評問卷**

附表二

考核項目	考核結果		備註
<b>A. 對公司營運之參與程度</b>			
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？	是		
	否		
2. 委員是否於會前閱讀、瞭解議案內容及積極參與議案之討論？	是		
	否		
3. 委員是否在審計委員會上做出有效的貢獻？	是		
	否		
4. 審計委員會與經營團隊之互動情形是否良好？	是		
	否		
<b>B. 審計委員會職責認知</b>			
5. 審計委員會的各項職權範圍明確且恰當？	是		
	否		
6. 審計委員會是否能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險？	是		
	否		
7. 審計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？	是		
	否		
8. 審計委員會與簽證會計師是否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)？	是		
	否		
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？	是		
	否		
	否		
<b>C. 提升審計委員會決策品質</b>			
10. 公司是否提供予審計委員會的資訊完整、及時，且具有一定品質，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？	是		
	否		
11. 審計委員會討論的時間是否充分？	是		
	否		
12. 公司提交到審計委員會決議的討論議案是否適當？	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
13. 相關議案若遇有需委員利益迴避者，該委員是否自行迴避或主席是否確實要求該委員予以迴避，並作成會議紀錄？	是		
	否		
14. 審計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？	是		
	否		
15. 審計委員會會議決議，是否適當的執行後續追蹤？	是		
	否		
16. 審計委員會是否定期且有效率的執行績效評估？	是		
	否		
<b>D. 審計委員會組成及成員選任</b>			
17. 審計委員會的成員組成是否適當並已具備決策過程所需專業？	是		
	否		
18. 審計委員會成員於任職期間內是否確實維持其獨立性？	是		
	否		
19. 審計委員會成員之選任案是否係依公司實際需求，充分考量成員之各項技能、知識和經歷範疇，並將委員會績效評估結果納入考量？	是		
	否		
<b>E. 內部控制</b>			
20. 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？	是		
	否		
21. 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？	是		
	否		
22. 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？	是		
	否		
<b>F. 其他項目</b>			
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: 評估期間以整年度為受評期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

委員：\_\_\_\_\_（簽章及填表日期）

**山林水環境工程股份有限公司**  
**薪酬委員會績效考核自評問卷**

附表三

考核項目	考核結果		備註
<b>A. 對公司營運之參與程度</b>			
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?	是		
	否		
2. 委員是否於會前閱讀、瞭解議案內容及積極參與議案之討論?	是		
	否		
3. 薪酬委員會於訂定及管理績效評估與薪資報酬時,是否參考同業通常水準支給情形,並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性?	是		
	否		
4. 薪酬委員會之成員是否了解組織業務之核心目標,並熟知公司內部之獎酬計畫,以評估獎酬決策?	是		
	否		
<b>B. 薪酬委員會職責認知</b>			
5. 薪酬委員會的各項職權範圍明確且恰當?	是		
	否		
6. 薪酬委員會是否能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險?	是		
	否		
7. 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?	是		
	否		
8. 薪資報酬委員會是否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?	是		
	否		
9. 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?	是		
	否		
<b>C. 提升薪酬委員會決策品質</b>			
10. 公司是否提供予薪酬委員會的資訊完整、及時,且具一定品質,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?	是		
	否		
11. 薪酬委員會討論的時間是否充分?	是		
	否		
12. 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?	是		
	否		

考核項目	考核結果		備註
13. 薪酬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？	是		
	否		
14. 各項薪酬委員會會議決議，是否有適當的執行後續追蹤？	是		
	否		
15. 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？	是		
	否		
<b>D. 薪酬委員會組成及成員選任</b>			
16. 薪酬委員會目前的席次是否適當？	是		
	否		
17. 薪酬委員會之成員是否均為獨立董事？	是		
	否		
18. 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？	是		
	否		
<b>E. 內部控制</b>			
19. 薪酬委員會是否已將對管理階層的風險評估融入企業的決策過程？	是		
	否		
20. 薪酬委員會是否重視各項法令及實務守則之遵循？	是		
	否		
21. 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？	是		
	否		
22. 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？	是		
	否		
<b>F. 其他項目</b>			
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: 評估期間以整年度為受評期間，應於受評年度結束後最近一次召開之董事會開會前完成。

委員：\_\_\_\_\_（簽章及填表日期）