

華義國際數位娛樂股份有限公司

113 年度董事會績效評估

一、依據：本公司「董事會績效評估辦法」。

二、評估週期：

(一) 本公司董事會每年應執行內部董事會績效評估。

(二) 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。

三、評估範圍：包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

四、評估期間：自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止。

五、評估方式：包括董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

六、評估內容

(一) 董事會內部績效評估

113 年董事會內部績效評估結果，於 114 年 3 月 10 日提報董事會。

1. 董事會績效評估自評包含五大面向

- A. 對公司營運之參與程度。
- B. 提升董事會決策品質。
- C. 董事會組成與結構。
- D. 董事的選任及持續進修。
- E. 內部控制。

評估結果：共分五大面向、45 項指標，各面向平均分數為 4.83/滿分 5 分，整體運作評等優良。

2. 董事成員績效評估自評包含六大面向

- A. 公司目標與任務之掌握
- B. 董事職責認知。
- C. 對公司營運之參與程度。
- D. 內部關係經營與溝通。
- E. 董事之專業及持續進修。
- F. 內部控制。

評估結果：共分六大面向、23 項指標，各面向平均分數為 4.83/滿分 5 分，整體運作評等優良。

3. 功能性委員會績效評估自評包含五大面向

永續發展委員會評量項目 17 項指標；審計委員會評量項目 22 項指標；薪資報酬委員會評量項目 19 項指標。功能性委員會各面向平均分數如下。

- A. 對公司營運之參與程度
- B. 功能性委員會職責認知
- C. 提升功能性委員會決策品質
- D. 功能性委員會組成及成員選任
- E. 內部控制

評估結果：共分五大面向、22 項指標，各面向平均分數為 4.92/滿分 5 分，整體運作評等優良。

※註：評分標準為「優(5)、佳(4)、好(3)、尚可(2)、有待加強(1)」五種等級(得分)。

4. 績效評估檢討

(1)在【董事會】績效評估問卷附表一「提升董事會決策品質」項目中，關於第 14 項指標(適當討論且訂定策略計畫及年度預算的流程)擬建議改善如下：

舉辦公司營運計畫及年度預算會議，制定系統性策略計畫與擬定年度預算，會議中說明公司短、中、長期發展目標和計畫，分析市場趨勢及量化預算，並於董事會提報討論，藉此機制之運作，充分發揮董事會制定策略及管控流程之功能。

(2)在【董事成員】績效評估問卷附表二「公司目標與任務之掌握」項目中，關於第 2 項指標(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)，擬建議改善如下：

舉辦公司營運計畫及年度預算會議，制定系統性策略計畫與擬定年度預算，會議中說明公司短、中、長期發展目標、策略及計畫，並於董事會提報討論，使董事對於公司所有策略性目標有明確的了解。

(3)在【功能性委員會-永續發展委員會】績效評估問卷附表三-1「功能性委員會職責認知」項目中，關於第 7 項指標(功能性委員會能適時且專業客觀提供建議供董事會決策參考)，擬建議改善如下：

定期辦理委員會成員專業進修課程，使委員會有足夠的專業能力適時且專業客觀提供建議供董事會決策參考。

(4)在【功能性委員會-審計委員會】績效評估問卷附表三-2「內部控制」項目中，關於第 24 項指標(評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性)，擬建議改善如下：

I. 確保內部稽核部門直接向審計委員會匯報，而非公司管理階層，提升稽核結果客觀性和透明度，減少管理階層干預之風險。

II. 提供內部稽核團隊專業培訓，確保稽核團隊具備最新的風險管理和內部控制方法和能力，並加強數位化、資通安全、合規風險等方面的專業能力。

(5)在【功能性委員會-薪資報酬委員會】績效評估問卷附表三-3「功能性委員會職責認知」項目中，關於第 10 項指標(薪資報酬委員會有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)，擬建議改善如下：

每年定期召開薪資報酬委員會，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，包括市場薪酬水準的分析及公司自身的財務狀況，以確保薪資結構具有市場競爭力，並能夠吸引和留住人才。

(二) 董事會外部績效評估

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，本公司已於 111 年 12 月 13 日委託社團法人台灣投資人關係協會，執行 111 年度董事會(包含功能性委員會)外部績效評估，就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制、風險管理及參與企業社會責任程度 5 大項構面等，以文件書審作業、自評問卷、及實地訪談等方式進行評估，評估結論及建議請參閱「台灣投資人關係協會/董事會績效評估報告」。下次委外評估年度為 114 年度董事會外部績效評估，預計於 115 年第一季前執行。