

凱基證券股份有限公司 董事會績效評估結果

依本公司「董事會績效評估準則」規定，董事會每年應至少執行一次董事會內部績效評估，評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，並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一次董事會外部績效評估。茲彙列績效評估之執行情形如下：

一、內部績效評估執行情形：

- (一)評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日。
- (二)評估方式：包括董事會運作績效評估、董事會成員績效自評及功能性委員會運作績效評估，各項衡量指標之評分標準分為「優(5)、佳(4)、良好(3)、尚可(2)、待加強(1)」5 種等級。
- (三)114 年度董事會內部績效評估結果，業已提本公司 115 年 2 月 4 日第 14 屆第 8 次董事會核備在案，謹將評估結果彙整如下：

1. 董事會運作績效評估：

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 4.96-5 分間(滿分 5 分)，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，且積極參與永續經營(ESG)事項，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

自評六大面向	考核項目	平均得分
A. 對本公司營運之參與程度	10 項	4.98 分
B. 提升董事會決策品質	11 項	4.96 分
C. 董事會組成與結構	8 項	5.00 分
D. 董事之選任及持續進修	6 項	5.00 分
E. 內部控制	7 項	5.00 分
F. 對永續經營(ESG)之參與	3 項	5.00 分

2. 董事會成員績效自評：

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 4.92-5 分間(滿分 5 分)，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面之評價。

自評六大面向	考核項目	平均得分
A. 本公司目標與任務之掌握	4 項	4.97 分
B. 董事職責認知	5 項	5.00 分
C. 對本公司營運之參與程度	8 項	4.92 分
D. 內部關係經營與溝通	3 項	4.96 分
E. 董事之專業及持續進修	2 項	4.94 分

F. 內部控制	3 項	5.00 分
---------	-----	--------

3. 各功能性委員會運作績效評估：

(1) 審計委員會：

績效評量指標包含五大面向、共計 27 項指標，各面向平均分數介於 4.94-5 分間(滿分 5 分)，平均得分 4.99。

自評五大面向	考核項目	平均得分
A. 對本公司營運之參與程度	6 項	4.94 分
B. 功能性委員會職責認知	5 項	5.00 分
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	5.00 分
D. 功能性委員會組成及成員選任	4 項	5.00 分
E. 內部控制	5 項	5.00 分

(2) 薪資報酬委員會：

績效評量指標包含五大面向、共計 23 項指標，各面向平均分數皆為 5 分(滿分 5 分)，平均得分 5.00。

自評五大面向	考核項目	平均得分
A. 對本公司營運之參與程度	6 項	5.00 分
B. 功能性委員會職責認知	5 項	5.00 分
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	5.00 分
D. 功能性委員會組成及成員選任	4 項	5.00 分
E. 內部控制	1 項	5.00 分

(3) 風險管理委員會：

績效評量指標包含五大面向、共計 22 項指標，各面向平均分數皆為 5 分(滿分 5 分)，平均得分 5.00。

自評五大面向	考核項目	平均得分
A. 對本公司營運之參與程度	6 項	5.00 分
B. 功能性委員會職責認知	5 項	5.00 分
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	5.00 分
D. 功能性委員會組成及成員選任	3 項	5.00 分
E. 內部控制	1 項	5.00 分

(4) 永續暨誠信經營委員會：

績效評量指標包含五大面向、共計 22 項指標，各面向平均分數介於 4.96-5 分間(滿分 5 分)，平均得分 4.99。

自評五大面向	考核項目	平均得分
A. 對本公司營運之參與程度	6 項	4.96 分
B. 功能性委員會職責認知	5 項	5.00 分
C. 提升功能性委員會決策品質	7 項	5.00 分
D. 功能性委員會組成及成員選任	3 項	5.00 分
E. 內部控制	1 項	5.00 分

綜上，評估結果顯示各功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

二、外部績效評估執行情形：

依前揭「董事會績效評估準則」，本公司於115年1月委請外部專業獨立機構「社團法人中華公司治理協會」（下稱「公司治理協會」）辦理董事會外部績效評估，整體評估結果業經本公司115年8月21日第14屆第17次董事會核備在案，謹將評估結果彙整如下：

- （一）評估期間：114年3月1日至115年2月28日。
- （二）評估構面：董事會之組成與分工、董事會之指導與監督、董事會之授權與風管、董事會之溝通與協作及董事會之自律與精進，共5大構面。
- （三）評估方式：線上填覆自評問卷及徵提相關文件、實地訪評董事長、總經理、審計委員會召集人、薪資報酬委員會召集人、稽核主管及公司治理主管。
- （四）公司治理協會提出4項建議摘述如下：

- 1. 官網揭露不誠信行為檢舉管道連結路徑不易查得。鑒於吹哨者機制除重視方便、明確外，亦重視與董事會（尤其是獨立董事）之直接連結，建議調整現有機制與規範，以更清晰、直接之方式提供檢舉資訊，而審計委員會亦能直接接收檢舉資訊，進一步強化吹哨人舉報機制。
- 2. 官網公司治理資訊豐富，惟頁面呈現較不易於查找。建議調整相關資訊之連結或頁面呈現方式，俾便利害關係人查詢。
- 3. 鑒於總稽核與審計委員會互動密切，建議董事長可先徵詢所有獨立董事之意見，作為其考核總稽核之工作績效之參考，俾強化審計委員會對內部稽核之督導職能與內部稽核之獨立性。
- 4. 現行稽核部已每年度與董事會進行閉門會議，建議安排與審計委員會之單獨溝通機制，以強化審計委員會對內部稽核之督導職能。另已於審計委員會會議中安排簽證會計師與審計委員會進行單獨溝通，惟建議於會議前後安排適當時間讓簽證會計師單獨與審計委員會溝通，強化溝通之獨立性與順暢性。

- （五）針對公司治理協會所提建議，本公司已研擬各項精進措施摘述如下：

- 1. 本公司積極落實誠信經營與舉報機制，規劃配合官網永續經營網頁改版，將檢舉管道整合至《關於我們→誠信經營》之頁面；同時優化檢舉信箱通報流程，凡接獲檢舉信時，將自動同步通知公司為審計委員會召集人設置於公司之專用信箱，以落實審計委員會之直接監督職能。
- 2. 已調整官網「公司治理」專區至首頁《關於我們→公司治理》，俾便利害關係人查詢。
- 3. 於年度考核時，將主動徵詢全體獨立董事對總稽核工作績效之意見，彙整呈報董事長作為總稽核績效考評之參考。
- 4. 為強化審計委員會之監督職能與公司治理品質，本公司擬自115年下半年

年起，每年定期安排兩次內部稽核人員及簽證會計師與審計委員會進行單獨溝通之閉門會議，以確保監督獨立性與溝通效益。

三、公司治理協會為專業之公司治理制度評量、董事會績效評估服務之非政府/非營利事業社團法人，具備獨立性，並已出具獨立性聲明，確保秉持公平客觀、誠信態度且無任何影響獨立性之情事。

四、本公司董事會績效評估結果將作為母公司凱基金融控股股份有限公司遴選、提名與繼續指派本公司董事之參考。