

中華票券金融股份有限公司董事會績效評估辦法

(〇三〇七八五)

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，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條、上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第十八條之規定訂定本辦法，以資遵循。

第二條（應遵守之規範）

本公司董事會及功能性委員會之績效評估辦法，其主要評估週期及期間、評估範圍及方式、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。

本辦法所稱之功能性委員會，係指本公司之審計委員會及薪資報酬委員會。

第三條（評估週期及期間）

本公司董事會及功能性委員會每年應至少執行一次內部績效評估，並依據第八條及第九條之評估程序及衡量項目進行當年度績效評估。

本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

第四條（評估範圍及方式）

本公司董事會及功能性委員會評估之範圍，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。

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

第五條（執行單位）

本公司執行董事會及功能性委員會內部績效評估之單位為董事會及功能性委員會之議事單位。

第六條（評估程序）

本公司董事會及功能性委員會內部績效評估程序說明如下：

一、確立當年度受評估之單位、期間及範圍。

二、確立評估之方式。

三、每年年度結束時，由議事單位收集董事會及功能性委員會活動相關資

訊，並分發填寫附表之資料。最後由議事單位彙整後，並依第九條評估指標之評分標準，記錄評估結果，送交董事會報告檢討、改進。

本公司董事會外部績效評估程序，依外部評估機構或外部專家學者團隊規劃辦理。

第七條（外部專業機構、專家）

本公司安排執行董事會績效評估之外部評估機構或外部專家學者團隊，應符合下列規定：

- 一、應具備專業性及獨立性。
- 二、外部專業機構應具有承辦有關董事會相關教育訓練課程、提升企業公司治理等服務的經驗或管理顧問技能。
- 三、外部專家學者團隊，應聘任至少三位熟悉董事會運作或公司治理領域之專家或學者，並應於執行完董事會績效評估後，對評估結果出具分析報告。

第八條（衡量項目）

本公司董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：

- 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。

董事成員績效評估之衡量項目，應包含下列六大面向：

- 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。

功能性委員會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

董事會績效評估之指標，依據本公司之運作及需求訂定符合且適於本公司執行績效評估之內容；並由議事單位視需要適時提出調整建議。

第九條（評分標準）

董事會、董事成員及功能性委員會之內部績效評估標準如下表：

等級 優 佳 好 尚可 有待加強

得分 5 4 3 2 1

績效評估之結果，以所得評分之「平均得分」為準。

董事會之外部績效評估標準，依外部評估機構或外部專家學者團隊規劃辦理。

第十條（評估結果運用）

本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

第十一條（年報資訊揭露）

本公司應於年報中揭露每年董事會績效評估之執行情形，內容至少包含評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容。

若委由外部機構、專家執行董事會績效評估，應揭露外部評估機構、專家及其團隊成員與專業說明，以及外部評估機構或專家之獨立性聲明，並說明評估方式、標準與未來改善建議。

第十二條（施行）

本辦法經董事會通過後施行，修正時亦同。

109年2月25日第14屆第23次董事會通過

109年8月18日第14屆第29次董事會修正通過

中華票券金融股份有限公司109年董事會績效評估自評問卷

評估項目	評估結果(圈選/註1)	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70%者為3好)	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料
2. 董事出席股東會之情形良好 (例如:出席率達1/2者為3好)	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料
3. 董事於董事會前有事先閱讀及瞭解會議資料	5 4 3 2 1	
4. 董事會與經營團隊有良好的互動情形	5 4 3 2 1	
5. 董事會有確實督導公司遵循法令及實務守則情形	5 4 3 2 1	
6. 公司之所有的董事都在董事會上做出有效的貢獻	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
10. 董事有與簽證會計師進行充分溝通及交流	5 4 3 2 1	
11. 董事會定期檢視經營團隊的管理績效,並給予獎懲	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
B. 提升董事會決策品質		
13. 公司有適當討論且訂定策略計畫及年度預算	5 4 3 2 1	
14. 董事會召開頻率適當 (例如:每年至少召開六次者為4佳)	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料

評估項目	評估結果(圈選/註1)	備註
15. 公司提供予董事會的資訊完整、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	5 4 3 2 1	
16. 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	5 4 3 2 1	
17. 董事會安排的議程中，各項議案皆分配適當的討論時間，以利董事有充分時間討論	5 4 3 2 1	
18. 公司提交到董事會決議的討論議案適當	5 4 3 2 1	
19. 董事會議案中依法應提董事會討論事項已由全體獨立董事出席	5 4 3 2 1	
20. 董事會提供良好的溝通管道，能適當的與獨立董事溝通	5 4 3 2 1	
21. 各項董事會會議決議，有適當的執行後續追蹤	5 4 3 2 1	
22. 相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事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	5 4 3 2 1	
23. 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	5 4 3 2 1	
C. 董事會組成與結構		
24. 董事會已設置足夠的獨立董事席次，且其人數符合相關規定	5 4 3 2 1	
25. 公司之獨立董事具備應有之專業知識，且於任職期間內確實維持其獨立性	5 4 3 2 1	
26. 董事會建置適當且足夠的功能性委員會	5 4 3 2 1	
27. 現有的各項功能性委員會，有能力履行董事會委任之職責	5 4 3 2 1	
28. 公司依據公司發展需求制定並落實董事會成員多元化之政策	5 4 3 2 1	
29. 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	5 4 3 2 1	
30. 董事會成員組成適當並已具備決策過程所需專業	5 4 3 2 1	

評估項目	評估結果(圈選/註1)	備註
D. 董事之選任及持續進修		
31. 公司制定有嚴謹與透明之選任董事程序	5 4 3 2 1	
32. 董事會成員選任程序，係依據公司董事成員多元化政策衡量標準來進行	5 4 3 2 1	
33. 董事會成員選任程序，係將個別董事績效評估結果納入考量	5 4 3 2 1	
34. 董事會成員選任程序，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；獨立董事任期已連續三屆者，應考量是否損及其獨立性	5 4 3 2 1	
35. 董事會對於新任董事有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境	5 4 3 2 1	
36. 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	5 4 3 2 1	
37. 公司有提供董事進修課程之相關資訊，並記錄其進修時數，讓董事可以強化其知識與技能	5 4 3 2 1	
E. 內部控制		
38. 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	5 4 3 2 1	
39. 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	5 4 3 2 1	
40. 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	5 4 3 2 1	
41. 公司之稽核主管/總稽核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(獨立董事)	5 4 3 2 1	
42. 內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬應提報董事會或由稽核主管簽報董事長核定	5 4 3 2 1	
43. 會計師有提供非審計服務時，各項安排適當以確保會計師的客觀性與獨立性	5 4 3 2 1	

評估項目	評估結果(圈選/註1)	備註
44. 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	5 4 3 2 1	
其他補充說明		
綜合評語		

【註1】

受評期間為109年1月1日至12月31日

5：優(非常同意)

4：佳(同意)

3：好(可以接受)

2：尚可(不同意)

1：有待加強(非常不同意)

董事：_____ (簽章及填表日期)

附表二

中華票券金融股份有限公司109年董事成員績效評估自評問卷

評估項目	評估結果(圈選/註1)	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)	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
3. 董事明確了解公司所處產業之特性及風險	5 4 3 2 1	
B. 董事職責認知		
4. 董事已充分了解董事的法定義務	5 4 3 2 1	
5. 新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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70%者為3好）	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料
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	5 4 3 2 1	
9. 董事投入於董事會相關事務之時間足夠	5 4 3 2 1	
10. 董事在董事會上做出有效的貢獻，例如對於議案做出具體決議等	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
14. 董事未兼任多家公司的董監事職務 （3家以下:5分、4-5家：4分、6-7家:3分、8-9家：2家、10家以上：1分）	5 4 3 2 1	

評估項目	評估結果(圈選/註1)	備註
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	5 4 3 2 1	
16. 董事與其他董事成員有良好的溝通	5 4 3 2 1	
17. 董事與簽證會計師已進行充分溝通及交流	5 4 3 2 1	
E. 董事之專業及持續進修		
18. 董事具備董事會決策執行所需的專業	5 4 3 2 1	
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 (7小時以上:5分、6小時:4分、4-5小時:3分、3小時:2分、2小時以下:1分)	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料
20. 董事有持續強化其專業知識與技能	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
其他補充說明		
綜合評語		

【註1】

受評期間為109年1月1日至12月31日

5：優(非常同意)

4：佳(同意)

3：好(可以接受)

2：尚可(不同意)

1：有待加強(非常不同意)

董事：_____ (簽章及填表日期)

評估項目	評估結果(圈選/註1)	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70%者為3好)	5 4 3 2 1	議事單位提供參考資料
2. 委員於會議前有事先閱讀及瞭解會議資料	5 4 3 2 1	
3. 各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻	5 4 3 2 1	
4. 各功能性委員會有定期召開會議	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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)	5 4 3 2 1	
9. 審計委員會有定期評估聘任會計師之獨立性及適任性	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
13. 功能性委員會討論的時間充分	5 4 3 2 1	

評估項目	評估結果(圈選/註1)	備註
14. 公司提交到功能性委員會決議的討論議案適當	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
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	5 4 3 2 1	
17. 各項功能性委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	5 4 3 2 1	
D. 功能性委員會組成及成員選任		
18. 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	5 4 3 2 1	
19. 功能性委員會成員於任職期間內確實維持其獨立性	5 4 3 2 1	
20. 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	5 4 3 2 1	
E. 內部控制		
21. 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	5 4 3 2 1	
22. 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	5 4 3 2 1	
23. 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	5 4 3 2 1	
其他補充說明或建議		
綜合評語		

【註1】

受評期間為109年1月1日至12月31日

5：優(非常同意)

4：佳(同意)

3：好(可以接受)

2：尚可(不同意)

1：有待加強(非常不同意)

委員：_____ (簽章及填表日期)