

國泰建設股份有限公司董事會暨功能性委員會績效評估辦法

105.04.25 訂定

106.08.10 修訂

108.11.13 修訂

109.07.16 修訂

113.01.24 修訂

114.04.28 修訂

權責單位：行政管理部

第一條(目的及範圍)

為落實公司治理並提升本公司董事會效能，建立績效目標以強化董事會運作，爰參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本辦法。

本公司董事會及功能性委員會績效評估之評估週期、評估期間、適用對象、評估方法、執行單位、衡量指標、評估程序及其他遵循事項，悉依本辦法之規定辦理；另個別董事之績效評估，應依據「國泰建設股份有限公司董事績效考評準則」辦理。

第二條(評估週期及期間)

本公司應於次一年度第一季結束前完成董事會及功能性委員會績效評估，評估期間自每年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

第三條(適用對象及評估方法)

本公司董事會及功能性委員會績效評估之方法，包括執行單位之評估、各董事及各功能性委員會成員自評。

本公司功能性委員會包含審計委員會及薪資報酬委員會及企業永續發展委員會。

第四條(評估之執行單位及協辦單位)

本公司董事會及功能性委員會績效評估之執行單位為「董事會議事單位」。

本公司相關單位應提供董事會及功能性委員會績效評估之參考資料，以利各董事及各功能性委員會成員自評及執行單位進行衡量、評估。

第五條(衡量指標及評估程序)

本公司董事會及功能性委員會績效評估之衡量指標，應分別包含下列五大面向，就每一面向區分為「質化衡量指標」及「量化衡量指標」：

一、董事會績效評估面向

- (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)董事之選任及持續進修。

(五)內部控制。

二、功能性委員會績效評估面向

(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。

本公司董事會及功能性委員會績效評估之指標，應由薪資報酬委員會於每屆董事會改選後檢討及提出建議。

本公司董事會及功能性委員會績效評估程序，依序由執行單位、各董事及各功能性委員會成員填寫附表「董事會績效評估問卷」及「功能性委員會績效評估問卷」之「量化衡量指標」、「質化衡量指標」後，再由執行單位彙整並依第六條達成率標準及評估結果於次一年度第一季結束前提報董事會報告。

第六條(達成率標準及評估結果)

本公司董事會及功能性委員會績效評估之達成率標準及評估結果如下：

一、「質化衡量指標」經全體董事或各功能性委員會全體成員過半數自評達成，則該項衡量指標即為達成。

二、「量化衡量指標」依執行單位統計的數據達到該項量化衡量指標，則該項衡量指標即為達成。

三、依前二款各個指標計算董事會及功能性委員會績效評估達成率，評估結果分為以下等級：

(一)達成率 90%(含)以上時為「超越標準」。

(二)達成率 80%(含)以上未滿 90%時為「符合標準」。

(三)達成率未滿 80%時為「仍可加強」。

第七條(揭露方式)

本公司應於公開資訊觀測站及公司網站揭露本辦法，並於年報揭露每年董事會績效評估之執行情形，以備查詢。

第八條(施行)

本辦法之訂定經董事會通過後施行，修正或廢止時亦同。

○年董事會績效評估問卷

填寫說明：本問卷含括五大面向，每一面向區分為「質化衡量指標」及「量化衡量指標」，敬請貴董事完成「質化衡量指標」之自評。「量化衡量指標」由執行單位，依據相關資料及數據進行評估。

一.對公司營運之參與程度			
	是	否	備註
質化衡量指標			
1.董事是否於會前瞭解議案內容?			
2.董事會與經營團隊之互動情形是否良好?			
3.董事會是否重視各項法令之遵循?			由董事會議事單位提供相關資料進行評估參考。
4.董事會是否推動訂定公司治理相關辦法，以提升公司治理?			由董事會議事單位提供相關資料進行評估參考。
5.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?			
6.董事會是否確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險?			由「稽核室」提供相關資料進行評估參考。
7.董事會是否支持公司參與公司評鑑、充分保障股東權益?			由「財務管理部會計組」提供相關資料進行評估參考。
8.董事會是否定期檢視企業營運績效，並快速掌握各項趨勢?			由「財務管理部會計組」提供相關資料進行評估參考。
9.董事會是否充分支持企業永續，並定期檢視企業永續執行情形，以落實企業社會責任?			由「總經理室」提供相關資料進行評估參考。
量化衡量指標			
10.公司董事長或董事成員或經理人是否未因違反證券交易法、公司法、商業會計法，或因犯貪汙、瀆職、詐欺、背信、侵占之罪經起訴?			由董事會議事單位依據相關資料進行評估。
11.受評年度全體董事之董事會實際出席率是否平均達 80%以上?			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
12.股東會出席率是否達 1/2 以上董事出席?			由「財務管理部財務組」提供之統計數據進行評估。
二.提升董事會決策品質			
	是	否	備註
質化衡量指標			
13.公司策略計畫及年度目標的討論與訂定流程是否適當?			由「總經理室」提供相關資料進行評估參考。
14.公司提供予董事會的資訊是否完整、及時並具一定品質，使董事會能夠履行其職責?			

15.董事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意見？			
16.董事會開會的時間是否充分？			
17.提交到董事會決議的討論議案是否適當？			
18.董事會安排的議程中，是否重要之議題皆分配適當的討論時間？			
19.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？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
20.各項董事會會議決議，是否有執行後續追蹤？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
21.相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事是否自行迴避或主席是否確實要求該董事予以迴避？			

量化衡量指標

22.董事會及董事是否定期執行績效評估？			由董事會議事單位、「人力資源組」提供相關說明供評估參考。
23.每年是否召開六次以上之董事會？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。

三. 董事會組成與結構

	是	否	備註
質化衡量指標			
24.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？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
25.公司是否依據公司發展需求制定董事會成員多元化之政策？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
量化衡量指標			
26.董事會是否已設置獨立董事，且其人數是否符合相關規定？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
27.公司之獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事，是否未超過三家？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
28.董事會是否依法建置相關功能性委員會？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。

四. 董事之選任及持續進修

	是	否	備註
質化衡量指標			
29.選任新董事的程序，是否夠嚴謹與透明？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
30.董事會成員之組成，是否符合公司董事成員多元化政策衡量標準？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
31.以公司當前的需求而言，現階段之董事會成員組成，各項技能、知識和經歷範疇是否恰當？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。

32.對於新任董事是否有提供相關資料，使新任董事了解其職責？			由「財務管理部財務組」提供相關資料進行評估參考。
33.公司是否有提供董事進修課程之相關資訊，並紀錄其進修時數，讓董事可以強化其知識與技能？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。

量化衡量指標

34.董事是否持續進修，並達成當年度宜進修時數？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
--------------------------	--	--	---------------------

五. 內部控制

	是	否	備註
--	---	---	----

質化衡量指標

35.董事會是否有效的評估與監督各項內部控制制度的有效性？			由「稽核室」提供相關資料進行評估參考。
36.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？			由「稽核室」提供相關資料進行評估參考。
37.公司每年自行檢查內部控制制度設計及執行的有效性，董事會是否未出具內部控制制度有重大缺失之聲明書？			由「稽核室」提供相關資料進行評估參考。
38.公司之總稽核是否列席董事會並提出內部稽核業務報告？			由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
39.會計師有提供非審計服務時，各項安排是否恰當以確保會計師的客觀性與獨立性？			由「財務管理部會計組」提供相關資料進行評估參考。
40.董事會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？			由「財務管理部會計組」、「稽核室」提供相關資料進行評估參考。

量化衡量指標

41.董事會是否善盡治理監督責任，並定期評估內部控制制度設計及執行成效？			由「稽核室」提供相關說明進行評估參考。
--------------------------------------	--	--	---------------------

董事簽名：

--	--	--	--

○年功能性委員會績效評估問卷

填寫說明：本問卷包括五大面向，每一面向區分為「質化衡量指標」及「量化衡量指標」，敬請貴委員完成「質化衡量指標」之自評。「量化衡量指標」由執行單位，依據相關資料及數據進行評估。

一.對公司營運之參與程度							
指標項目	審計委員會		薪資報酬委員會		企業永續發展委員會		備註
	是	否	是	否	是	否	
質化衡量指標							
1.委員會成員是否於會前瞭解議案內容?							
2.委員會成員與經營團隊之互動情形是否良好?							
3.委員會是否得要求公司相關部門經理人員、外部顧問或其他人員列席會議並提供必要資訊?							由董事會議事單位提供相關說明供評估參考。
量化衡量指標							
4.受評年度全體委員之實際出席率是否平均達80%以上?							由董事會議事單位依據相關資料進行評估。
二.功能性委員會職責認知							
指標項目	審計委員會		薪資報酬委員會		企業永續發展委員會		備註
	是	否	是	否	是	否	
質化衡量指標							
5.審計委員會是否充分了解並監督公司重要財務業務之執行並與簽證會計師有充分溝通及交流?			—	—	—	—	由「財務管理部會計組」提供相關說明供評估參考。
6.薪酬委員會是否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，並定期評估訂定董事及經理人之薪資報酬?	—	—	—	—	—	—	由「人力資源組」提供相關說明供評估參考。
7.企業永續發展委員會是否就本公司永續發展相關策略方向及年度計畫進行討論及審議，並定期督導本公司永續發展年度計畫及專案活動之執行情形?	—	—	—	—	—	—	由「總經理室」提供相關說明供評估參考。

量化衡量指標							
8. 委員會成員是否就其所任委員會應具備之專業知識?							由董事會議事單位依據委員會成員資格進行評估。
三. 提升功能性委員會決策品質							
指標項目	審計委員會		薪資報酬委員會		企業永續發展委員會		備註
	是	否	是	否	是	否	
質化衡量指標							
9. 公司提供予各委員的資訊是否完整、及時並具一定品質，使委員會能夠履行其職責?							
10. 委員會開會時間是否充足？提交到委員會的議案事項是否適當？							
11. 委員會是否提供良好的溝通及討論環境？							
12. 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意見？							
量化衡量指標							
13. 委員會是否定期執行績效評估？							由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
14. 委員會是否依組織規程規定之頻次召開？							由董事會議事單位依據統計數據進行評估。
四. 功能性委員會組成及成員							
指標項目	審計委員會		薪資報酬委員會		企業永續發展委員會		備註
	是	否	是	否	是	否	
質化衡量指標							
15. 委員會成員是否具備履行委員會職責之能力？							
16. 委員會成員之選任程序，是否足夠嚴謹與透明？							由董事會議事單位提供相關說明供評估參考。
量化衡量指標							
17. 委員會之成員資格及席次是否符合相關規定？							由董事會議事單位依據統計數據進行評估。

五. 內部控制

指標項目	審計委員會		薪資報酬委員會		企業永續發展委員會		備註
	是	否	是	否	是	否	
質化衡量指標							
18. 委員會成員是否重視各項法令及實務守則之遵循?							
19. 委員會成員對於執行職務所獲取之公司內部資訊，是否遵守保密義務?							
量化衡量指標							
20. 公司之內部稽核主管是否向審計委員會成員針對內控稽核進行溝通，且將稽核報告（含追蹤報告）定期交付或通知獨立董事？			—	—	—	—	由董事會議事單位依據「稽核室」提供之資料進行評估。
委員簽名：							