

## 2025 年董事會績效評估執行情形

定期執行董事會績效評估(內評)：

### 1. 2025 年董事會績效評估執行結果說明

(1)依據：本公司「董事會績效評估辦法」。

(2)評估週期及期間：本公司董事會及功能性委員會每年執行一次內部績效評估。評估期間為每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(3)評估指標：

A.董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制等五大面向，共計 45 項指標。

B.董事成員(自我)績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制等六大面向，共計 23 項指標。

C.功能性委員會：包括對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任與內部控制等五大面向，各委員會各約 17-22 項指標。

(4)評估程序：每年年度結束時依各項指標進行前一年度之績效評估，並將績效評估結果於 2026 年 3 月 4 日之董事會進行報告說明。

(5)評估結果：董事會及各功能性委員會整體運作完善，符合公司治理要求，各委員會均克盡職責，有效提昇董事會職能。

A.董事會績效評估，評量項目 45 項指標中，各面向平均分數介於 95~100 分之間。

考核項目	2025 年平均得分
對公司營運之參與程度	97.22
提升董事會決策品質	97.04
董事會組成與結構	96.51
董事之選任及持續進修	96.19
內部控制	98.10

B.董事成員(自我)績效評估：評量項目 23 項指標中，各面向平均分數介於 95~100 分之間。

考核項目	2025 年平均得分
公司目標與任務之掌握	97.04
董事職責認知	98.52
對公司營運之參與程度	96.39
內部關係經營與溝通	98.52
董事之專業及持續進修	97.78
內部控制	97.04

C.功能性委員會，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；永續發展委員會評量項目 17 項指標。功能性委員會各面向平均分數如下：

考核項目	委員會	審計委員會	薪資報酬委員會	永續發展委員會
對公司營運之參與程度		100	98	96
功能性委員會職責認知		100	100	93.33
功能性委員會決策品質		100	100	96
功能性委員會組成及成員選任		100	100	96
內部控制		93.33	---	96

永信國際投資控股股份有限公司  
2025 年董事會外部績效評估執行結果

一、 依本公司董事會績效評估辦法，應至少每三年由外部專業單位執行一次董事會績效評估。本公司最近一次績效評估外評於 2025 年度執行，委由「台灣董事會績效協進會」針對本公司董事會之治理效能進行評估，該協會及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，並於 2025 年 12 月 31 日出具董事會績效評估報告。前揭外部評估結果已提報本公司 2026 年 3 月 4 日第六屆第六次董事會會議報告，詳細執行情形如下：

(一)評估期間：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

(二)評估方式：由前揭協會書面審閱本公司提供評估所需檢視之相關文件，並於 2025 年 12 月 27 日委派 3 位評估委員至本公司進行實地訪評，訪談本公司董事長、董事會功能性委員會召集人、獨立董事、總經理、公司治理主管及稽核主管等人。

(三)評估內容與項目：以「董事會組成與結構」、「董事之選任及持續進修」、「董事會對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「內部控制」、「永續發展」及「價值創造」等七大構面為基礎，分項設計共 40 道問題之基準評估問卷，用以檢視本公司董事會運作情形。

二、 外部董事會績效評估結果摘要說明：

(一)結論與建議：

1. 公司董事會結構兼具多元性與獨立性：董事會成員專業背景領域多元，獨立董事席次達三分之一，有助於以多元視角增進決策品質，為公司長期穩健營運與永續發展奠定堅實基礎。
2. 董事成員積極專業成長：全體董事進修時數均恪遵規範，且每年均有逾半數董事席次超修時數，顯現董事成員認真於專業知能之提升。
3. 董事會議事文化開明討論熱絡：董事長領導風格開明，促進董事會成員的意見充分交流，透過多元角度溝通而形成決策。

4. 董事會展現自律：除年度內部績效自評外，並落實每三年委任外部專業機構執行評估，且對外部評估意見採行具體作為。本次為第二次外部評核，充分展現董事會自我精進、提升治理效能之決心。
5. 公司積極培育人才：公司成立幹部訓練班，提供培訓人才全方位之教育訓練，且執行進度每季提報董事會，展現公司對人才培育與接班計規劃之重視。
6. 重視永續發展且 ESG 成效豐碩：董事會轄下設立「永續發展委員會」之功能性委員會，由董事長親自擔任召集人，展現公司重視永續發展；且公司積極推動 ESG 各項行動，屢獲外界多項獎項肯定。

另建議公司在董事會治理方面，可朝最佳實務方向精進：

1. 公司已建立適當之內部稽核主管績效考評機制，為強化獨立董事督導功能，建議未來於內部稽核主管績效考評中，適度納入審計委員會之意見。
2. 建議獨立董事每年與內部稽核主管、會計師舉行單獨溝通座談各 2 次以上，同時作成書面紀錄並揭露。
3. 公司宜彙整董事相關法令規範宣導資料、公司與產業介紹、年報、永續報告書等各項文件編製成一套新任董事履職之「董事手冊」，以協助董事熟稔職責及發揮職能。

(二)因應做法：

1. 本公司員工皆為固定薪酬。
2. 年報及官網已揭露與獨立董事之溝通情形，會議次數增加再與審計主席討論。
3. 相關資料皆有蒐集待彙整成一套董事手冊