

## 信義房屋股份有限公司

### 董事會暨功能性委員會績效評估執行情形摘要報告

- 一、信義房屋股份有限公司(下稱本公司)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進行評量,藉由專業機構審視公司現行董事會及功能性委員會運作情形,透過評估委員之指導及交流,使本公司獲得專業而客觀的體檢報告。本公司已於 2023 年 9 月委請外部專業獨立機構—社團法人中華公司治理協會執行本公司董事會績效評估,透過問卷及實地訪查,分別就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、董事會自律及其他(如董事會會議、支援系統等)等 8 大構面進行實地訪評,審視本公司現行董事會及功能性委員會之運作情形,透過評估委員之指導及交流,針對關鍵議題提供更適切且具價值之優化建議,出具專業客觀之評估報告,以作為後續強化董事會職能參考,精進公司治理效能,達到企業永續經營目標。
- 二、2022 年度董事會及功能性委員會績效評估方式:由前揭協會書面審查本公司提供評估所需檢視之相關文件及公開資訊,並於 2023 年 9 月 22 日由協會委派劉文正、王淮兩位具獨立性之執行委員及呂淑滿(中華公司治理協會評量組長)、蔣嘉蓉(中華公司治理協會評量專員)組成評估小組至本公司進行實地訪評,與本公司副董事長、獨立董事、公司治理主管、稽核主管等人訪談。評估小組成員與本公司及受訪人員均無財務業務往來。
- 三、中華公司治理協會對於本公司之董事會及其功能性委員會之整體績效評估結果如下:
  - 1.信義房屋董事會長期秉持「信義立業,止於至善」的經營理念,以「企業倫理共創永續美好生活,成為世界級服務業」為願景,每月透過全公司同仁共同參與的經營理念研討會議,將企業倫理相關議題持續深化精益求精,建構誠信、信義的企業文化。
  - 2.信義房屋重視董事會組成之專業與多元性,獨立董事之遴選除考量公司治理要求外,同時依據公司發展策略所需尋求適任人選。獨立董事占董事會席次過半,四位獨立董事皆積極任事,主動參與公司營運各項議題,與管理階層互動密切,積極參與貢獻所長,殊值肯定。
  - 3.信義房屋董事會關注企業永續發展各項議題,優於法令規範時程,自願編製「2022 氣候相關財務揭露報告 TCFD Report」,揭露氣候治理相關資訊,提高資訊透明度、促進永續經營之積極表現,值得讚許。
  - 4.信義房屋訂有「初任董事會或其功能性委員會成員講習辦法」,積極落實初任董事講習,由公司治理主管統籌規劃,講習內容包含集團與公司簡介、公司治理(含各主要事業部營運概況)、風險管理等,並提供「董事宣導手冊」,充分協助董事善盡職責。
  - 5.信義房屋董事會重視公司治理,已連續九年獲得公司治理評鑑上市公司排名前 5%,此外更多次主動參與獨立第三方單位舉辦之公司治理制度評量並獲得認證;同時,信義房屋於民國 109 年首次委由外部專業獨立機構進行董事會績效評估,除將評估結果提報董事會外,亦將相關建議事項列為公司治理優先計畫,信義房屋持續提升公司治理與董事會效能之企圖心,令人敬佩。

#### 四、針對協會評估之建議與本公司改善計畫：

##### (一) 建議：

- 1.信義房屋每年執行董事會、功能性委員會及個別董事之自我評估，惟自評問卷係以董事會績效評估辦法參考範例為主，建議信義房屋每屆董事會定期檢視董事會績效自評指標，增加督導以及策略指導面向議題及其比重(同時統整基本法遵題目並減少其比重)，並加強開放性意見填寫，讓信義房屋之董事會績效自評結果更具鑑別度，更能顯現可持續改善之機會。
- 2.信義房屋重視企業倫理以及永續經營與發展，積極落實節能減碳相關議題之執行，規劃於本年度第四季增設董事會層級之「企業倫理暨永續發展委員會」。建議信義房屋除思考新委員會職責、組成外，亦藉機同步檢視現有三個功能性委員會之階段性定位、職能及分工，以期提升委員會間之協同作業及整體董事會運作效能。
- 3.信義房屋內部稽核作業完備，稽核主管與審計委員會互動密切，惟目前稽核主管之績效考核審計委員會並未參與。建議信義房屋內部稽核主管之績效考核，參酌審計委員會之意見，以強化審計委員會對內部稽核之督導職能。

##### (二) 本公司回應與改善計畫：

- 1.本公司將參考協會的建議，逐步重新檢討自我評估問卷的題目。我們將根據本公司的產業特性、委員會職責功能，以及發展需求，適度地調整題目，以期更符合本公司的需求和目標。
- 2.目前本公司的四個功能委員會運作已能有效地滿足本公司營運之需求，然而鑑於營運環境的不斷變化和未來的發展挑戰，我們將隨時準備進行必要的評估及調整，以確保功能委員會的運作仍能支持公司的長期目標發展。
- 3.稽核主管之薪酬已提交成員與審計委員會相同之薪酬委員會(四位獨立董事)審查。惟為落實各功能性委員會之職掌分工與完善流程，未來我們將會提報本公司內部稽核主管之績效評估至審計委員會，以強化審計委員會對內部稽核之督導職能。

#### 五、其他：

關於中華公司治理協理之獨立性：社團法人中華公司治理協會為獨立、專業的公司治理制度評量、評鑑與董事會績效評估機構，已服務超過 600 家次，其範圍橫跨各類型產業，亦涵蓋不同股權結構及董事會成員組合之公有事業、上市櫃公司及一般公開發行及非公開發行公司。