

百和兴业股份有限公司

2024 年董事会绩效外部评估报告

摘要说明

本公司于 2019 年 12 月制定【**董事会及功能性委员会绩效评估办法**】，并于 2021 年 12 月修订。依该评估办法之规范，至少每三年应委由外部专业独立机构或外部专家学者团队执行外部评估一次。本公司于 2024 年 10 月委托社团法人台湾投资人关系协会(下称：协会)执行董事会、功能性委员会(审计委员会及薪资报酬委员会)及个别董事成员绩效评估。协会委派评估专家计 3 位进行专业评估，并于 2024 年 12 月 31 日出具「**董事会绩效评估报告**」。本公司预计将该评估报告提报 2025 年 3 月 11 日董事会，并作为本公司持续改进之参考。有关社团法人台湾投资人关系协会执行绩效评估情形如下：

- 一、 评估期间：2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。
- 二、 评估范围：董事会、功能性委员会(审计委员会及薪资报酬委员会)及个别董事成员。
- 三、 评估方式：
 - (一) 检阅公司董事会议事录、内部现行政策、其他辅助文件及公开信息。
 - (二) 全体董事 10 位之自评问卷(协会版本)。
 - (三) 实地访谈董事长、独立董事、公司治理主管及稽核主管计 4 位。
- 四、 评估标准：
 - (一) 董事会评估标准涵盖 5 大构面：
 1. 董事会组成及专业发展；
 2. 董事会决策质量；
 3. 董事会运作效能；
 4. 内部控制及风险管理；
 5. 董事会参与企业社会责任程度。
 - (二) 功能性委员会评估标准涵盖 5 大构面：
 1. 对公司营运之参与程度；
 2. 功能性委员会职责认知；
 3. 提升功能性委员会决策质量；
 4. 功能性委员会组成及成员选任；
 5. 内部控制。
 - (三) 个别董事成员评估标准涵盖 6 大构面：
 1. 公司目标与任务之掌握；
 2. 董事职责认知；
 3. 对公司营运之参与程度；
 4. 内部关系经营与沟通；
 5. 董事之专业及持续进修；
 6. 内部控制。

五、 专家团队成员介绍

单位/职称	姓名	学经历	专长
协会监事	万心宁	<ul style="list-style-type: none"> ● 政治大学经营管理硕士 ● 台骅控股(股)公司董事长特助、发言人暨公司治理主管 	<ul style="list-style-type: none"> ● 股东会、董事会暨公司治理实作实务 ● 投资人关系
协会委员	王毓香	<ul style="list-style-type: none"> ● 中山大学财务管理所硕士 ● KGI 凯基证券资本市场部协理 	<ul style="list-style-type: none"> ● 股权规划 ● 风险管理 ● 资产传承
建业法律 事务所律 师	王士豪	<ul style="list-style-type: none"> ● 逢甲大学财经法律研究所 ● 中华法律风险管理学会秘书长、理事 	<ul style="list-style-type: none"> ● 智慧财产契约 ● 营业秘密诉讼 ● 专利侵权事件

六、 协会、专家具备独立性之理由：

本公司与协会无业务往来具独立性。评估专家负责评估绩效，秉持公正客观态度且无任何影响独立性之情事，声明如下：

- (一) 评估委员及其配偶与受扶养亲属未有下列情事：
1. 与受评公司有直接或间接之重大财务利益。
 2. 与受评公司或其董事间，有足以影响独立性之商业关系。
 3. 自受评公司或其董事、经理人或主要股东价值重大之馈赠或礼物(其价值未超越一般社交礼仪标准)。
- (二) 评估委员与受评公司之董事或经理人未有配偶、直系血亲、直系姻亲或二亲等内旁系血亲之亲属关系。
- (三) 评估委员及其配偶与受扶养亲属未担任受评公司董事、经理人或对评估有直接且重大影响之职务。

七、 评估结果：

受评公司董事会成员多元化且结构健全，具备不同专业背景，董事会、薪资报酬委员会及审计委员会均定期召开会议，所有董事及独立董事均高度积极参与相关会议，且均持续进修掌握最新知识提高应变能力，发挥其监督职责及义务，再定期针对董事会及功能性委员会进行内/外部绩效评估提升其运作，惟可再透过下列建议事项提升公司治理架构及企业永续发展表现。

项目	评估报告之建议	本公司预计实行措施
1	2025 年董事会进行改选，建议女性董事达三分之一。	将依建议办理。
2	订定董事会成员及重要管理阶层之接班规划。	本公司已揭露于公司网站。

项目	评估报告之建议	本公司预计实行措施
3	设置「永续发展委员会」之功能性委员会。	本公司会视法令或实际运作必要时，依【上市上柜公司永续发展实务守则】及相关法令办理。
4	每年召开至少二次法人说明会	将依建议办理。
5	企业诚信经营单位执行情形，至少每年一次向董事会报告。	将依建议办理。
6	积极推动环境及社会面向之治理。	将依建议办理。