

# 百和興業股份有限公司

## 2024 年董事會績效外部評估報告

### 摘要說明

本公司已建立董事會績效評估制度，於 2019 年 12 月訂定並於 2021 年 12 月修訂《董事會及功能性委員會績效評估辦法》，並經董事會通過。依該評估辦法之規範，至少每三年應委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行外部評估一次。本公司於 2024 年 10 月委託社團法人台灣投資人關係協會(下稱：協會)執行董事會、功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員績效評估。協會委派評估專家計 3 位進行專業評估，並於 2024 年 12 月 31 日出具「董事會績效評估報告」。本公司將該評估報告提報 2025 年 3 月 11 日董事會，並作為本公司持續改進之參考。有關社團法人台灣投資人關係協會執行績效評估情形如下：

- 一、 評估期間：2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。
- 二、 評估範圍：董事會、功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員。
- 三、 評估方式：
  - (一) 檢閱公司董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊。
  - (二) 全體董事 10 位之自評問卷(協會版本)。
  - (三) 實地訪談董事長、獨立董事、公司治理主管及稽核主管計 4 位。
- 四、 評估標準：
  - (一) 董事會評估標準涵蓋 5 大構面：
    1. 董事會組成及專業發展；
    2. 董事會決策品質；
    3. 董事會運作效能；
    4. 內部控制及風險管理；
    5. 董事會參與企業社會責任程度。
  - (二) 功能性委員會評估標準涵蓋 5 大構面：
    1. 對公司營運之參與程度；
    2. 功能性委員會職責認知；
    3. 提升功能性委員會決策品質；
    4. 功能性委員會組成及成員選任；
    5. 內部控制。
  - (三) 個別董事成員評估標準涵蓋 6 大構面：
    1. 公司目標與任務之掌握；
    2. 董事職責認知；
    3. 對公司營運之參與程度；
    4. 內部關係經營與溝通；
    5. 董事之專業及持續進修；
    6. 內部控制。

## 五、 專家團隊成員介紹

單位/職稱	姓名	學經歷	專長
協會監事	萬心寧	<ul style="list-style-type: none"> <li>●政治大學經營管理碩士</li> <li>●台驛控股(股)公司董事長特助、發言人暨公司治理主管</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●股東會、董事會暨公司治理實作實務</li> <li>●投資人關係</li> </ul>
協會委員	王毓香	<ul style="list-style-type: none"> <li>●中山大學財務管理所碩士</li> <li>●KGI 凱基證券資本市場部協理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●股權規劃</li> <li>●風險管理</li> <li>●資產傳承</li> </ul>
建業法律事務所律師	王士豪	<ul style="list-style-type: none"> <li>●逢甲大學財經法律研究所</li> <li>●中華法律風險管理學會秘書長、理事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●智慧財產契約</li> <li>●營業秘密訴訟</li> <li>●專利侵權事件</li> </ul>

## 六、 協會、專家具備獨立性之理由：

本公司與協會無業務往來具獨立性。評估專家負責評估績效，秉持公正客觀態度且無任何影響獨立性之情事，聲明如下：

- (一) 評估委員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：
  1. 與受評公司有直接或間接之重大財務利益。
  2. 與受評公司或其董事間，有足以影響獨立性之商業關係。
  3. 自受評公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物(其價值未超越一般社交禮儀標準)。
- (二) 評估委員與受評公司之董事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之親屬關係。
- (三) 評估委員及其配偶與受扶養親屬未擔任受評公司董事、經理人或對評估有直接且重大影響之職務。

## 七、 評估結果：

受評公司董事會成員多元化且結構健全，具備不同專業背景，董事會、薪資報酬委員會及審計委員會均定期召開會議，所有董事及獨立董事均高度積極參與相關會議，且均持續進修掌握最新知識提高應變能力，發揮其監督職責及義務，再定期針對董事會及功能性委員會進行內/外部績效評估提升其運作，惟可再透過下列建議事項提升公司治理架構及企業永續發展表現。

項目	評估報告之建議	本公司預計採行措施
1	2025 年董事會進行改選，建議女性董事達三分之一。	本公司已於2025年董事改選時新增2席女性董事，女性董事達3席。後續將視營運需要，適時增加女性董事席次至三分之一(即 33%)以上為目標。

項目	評估報告之建議	本公司預計採行措施
2	訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃。	本公司已揭露於公司網站。
3	設置「永續發展委員會」之功能性委員會。	本公司會視法令或實際運作必要時，依【上市上櫃公司永續發展實務守則】及相關法令辦理。
4	每年召開至少二次法人說明會	本公司已分別於 2025 年 9 月 22 日及 12 月 22 日召開法人說明會。
5	企業誠信經營單位執行情形，至少每年一次向董事會報告。	本公司已於 2025 年 3 月 11 日董事會報告。
6	積極推動環境及社會面向之治理。	本公司持續推動環境及社會面向之治理，並於每年度永續報告書加以揭露。