

POYA 寶雅 | Beauty

DAZZLE YOUR BEAUTY.

# 113年度 董事會績效評估報告

- 依據：本公司「董事會績效評估辦法」辦理
- 評估週期及期間：應至少每三年委由外部專業獨立機構、外部專家學者團隊或其他適當方式執行評估一次，其評估結果應於次一年度第一季結束前完成。本公司於 113 年 5 月委任台灣投資人關係協會執行 113 年度董事會外部績效評估(評估期間為112年11月至113年10月)，專家團隊成員為郭宗霖委員、張明仁委員及王士豪委員。
- 評估方式：結合本公司提供之文件、自評問卷、及實地/線上訪談三種方式進行評估，於113年11月25日及113年12月2日進行訪談。
- 協會參考《上市櫃公司治理實務守則》第三十七條及《董事會績效評估辦法》參考範例第三條，並融入「公司治理3.0-永續發展藍圖」指引，針對整體董事會運作情形規劃設計出評估問卷，其問卷涵蓋五大構面：
  - (一)董事會組成及專業發展：董事會結構、董事組成多元化、董事進修情形、董事培訓規劃等。
  - (二)董事會決策品質：評估內容涵蓋董事決策所需資訊之完整性與及時性、董事參與會議程度、董事會開會頻率及時間配置等。
  - (三)董事會運作效能：評估內容涵蓋內部關係經營與溝通、董事對公司營運參與及掌握程度、董事會與會計師溝通情形等。
  - (四)內部控制及風險管理：評估內容涵蓋董事對公司營運風險之管理、公司內部規章之制定與執行、對公司內控制度有效性之督導、內外部舉報管道之暢通等。
  - (五)董事會參與企業社會責任程度：評估內容涵蓋：董事會對ESG 的關注程度、公司與外部股東或利害關係人溝通管道、公司對ESG 之參與及投入程度、公司落實治理機制之作為等。
- 評估結果：台灣投資人關係協會已於113年12月4日出具董事會績效評估報告，其中總評、建議事項及本公司預計採行措施已呈送114 年1月20日第4屆第2次提名委員會及第9屆第21次董事會報告如下：

## (一)總評：

受評公司董事會成員多元化，董事會定期召開，全體董事實際出席率良好，於開會前可取得相關議案之充分資訊，以對重大議案持續追蹤與充分溝通，獨立董事與稽核主管及會計師亦有單獨溝通，董事會定期了解及督導公司企業永續發展運作及執行情形、風險管理、智慧財產權管理、資訊安全及誠信經營等，近年來公司治理評鑑皆位列上櫃公司之前5%，整體董事會運作良好，惟可透過下列建議事項再健全董事會成員多元化及公司治理架構。

# 董事會外部績效評估

## (二)協會建議與本公司預計改善措施：

協會建議	本公司預計改善措施
<p><b>一、建議「永續發展委員會」提升為功能性委員會</b></p> <p>受評公司目前設有公司內部管理層級之永續發展委員會，組織架構完整且落實執行永續發展之政策，並會定期向董事會報告，惟尚未提升為功能性委員會，為了更提升外部投資人對於公司致力於永續發展之能見度及提升董事的直接參與度，建議受評公司可將永續發展委員會向上提升為功能性委員會，委員會成員人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力。該委員會之運作範圍可納入風險管理、資訊安全、智慧財產權及公司治理等相關風險議題，將上述風險相關議題決策層級提升至董事會，並於公司網站、年報及公開資訊觀測站揭露相關資訊。</p>	<p>本公司將依建議事項逐步規畫將「永續發展委員會」提升為功能性委員會，以協助董事會持續推動及落實ESG與提升公司治理，並實踐企業永續經營之目標。</p>
<p><b>二、設置女性董事達董事席次三分之一</b></p> <p>金管會為使董事會成員多元化及推動女性董事以符合國際趨勢，於民國112年公告的上市櫃公司永續發展行動方案，提出將推動自民國113年起上市櫃公司應依董事屆期，委任至少一名女性董事，受評公司目前有一席女性董事，已符合規定，惟上市櫃公司永續發展行動方案另亦規定自民國114年起，若女性董事比例未達三分之一，上市櫃公司須於年報揭露原因及採行措施，建議受評公司應提早規劃。</p>	<p>業依建議執行。擬於董事任期屆滿改選時，規劃將女性董事納入候選人名單，增加女性董事席次，以達董事會成員性別多元化之目標。</p>
<p><b>三、揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策</b></p> <p>金管會為鼓勵公司落實高階經理人薪資報酬與ESG績效之連結，使公司經營理念與目標能永續發展理念更趨一致，進而制定出公司長遠的成長策略規劃，故於民國113年公司治理評鑑新增指標-揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策，建議受評公司可將其政策適當揭露於公司網站、年報或永續報告書，以符合主管機關之期待，並更提升公司治理評鑑。</p>	<p>業依建議執行。本公司將逐步於高階經理人績效考評指標中，增加ESG相關績效指標比重，以加強公司實踐永續發展之決心。</p>
<p><b>四、積極推動環境及社會面向之治理</b></p> <p>近年來公司機關組織的環境、社會、治理(ESG)已成國際趨勢，而公司治理評鑑亦已持續增加「推動永續發展」構面指標內容及權重。為進一步鑑別上市櫃公司在ESG各面向表現，台灣證券交易所目前正依「上市櫃公司永續發展行動方案」規劃，研議以目前公司治理評鑑架構為基礎，參考國際準則及趨勢，逐步增加環境、社會構面指標及權重，預計自民國115年轉型為「ESG評鑑」，帶動企業永續轉型，協助企業實現永續發展目標，建構資本市場永續價值文化。建議受評公司可規劃逐步增加環境及社會面向之治理行動。例如：環境面可響應經濟部規劃於民國115年再生能源自用發電量達20%，持續評估綠能發電、購買綠電及再生能源憑證之可行性評估，逐步提升公司再生能源使用比例；社會面可評估投入更多資源於協助遠鄉孩童有接觸文化藝術活動的機會，或透過視訊伴讀培養偏鄉學童閱讀的能力，或支持舉辦中大型藝文及閱讀活動，以響應政府鼓勵企業持續將資源挹注文化藝術活動，以促進文化發展。</p>	<p>本公司將持續關注國內外永續趨勢及相關標準之發展，並規劃逐步增加環境及社會面向之治理行動。</p>



## 董事會績效評估證明

致 寶雅國際股份有限公司：

社團法人台灣投資人關係協會(以下簡稱“本協會”)於民國 113 年 05 月 22 日受寶雅國際股份有限公司(以下簡稱“貴公司”)之委託對貴公司執行董事會績效外部評估服務，評估資料期間為民國 112 年 11 月 01 日至 113 年 10 月 31 日。

本協會根據貴公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合相關問卷與實地訪評結果，於民國 113 年 12 月 04 日出具貴公司之董事會績效評估報告。



社團法人台灣投資人關係協會  
理事長 郭宗霖

依照分層負責規定  
授權單位主管決行

中華民國 113 年 12 月 04 日

## 貳、獨立性聲明

本執行委員負責評估 寶雅國際股份有限公司（下稱受評公司）董事會績效，秉持公正客觀態度且無任何影響獨立性之情事。茲聲明如下：

一、本執行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. 與受評公司或其董監事間，有足以影響獨立性之商業關係。
3. 自受評公司或其董監事、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、本執行委員與受評公司之董監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、本執行委員及其配偶與受扶養親屬未擔任受評公司董監事、經理人或對評估有直接且重大影響之職務。

執行委員 郭宗霖：



執行委員 張明仁：



執行委員 王士豪：



台灣投資人關係協會  
Taiwan Investor Relations Institute

# 董事會內部績效評估

- 為落實公司治理並提升董事會功能，本公司於104年4月27日訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，規範每年應執行內部董事會績效評估，並於次一年度第一季結束前完成。其評估之方式，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員(自我及同儕)自評方式進行績效評估。
- 本公司董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及個別董事成員以問卷方式進行績效評估。114年1月由議事單位發出「董事會成員自評問卷」8份，回收8份，並將董事會績效評估結果提報114年1月20日第4屆第2次提名委員會及第9屆第21次董事會。
- 董事會/董事會成員自評/董事會成員同儕/功能性委員之績效評估結果：本公司113年度董事會績效評估自評結果介於5分「非常同意」與4分「同意」之間，董事對於各項評核指標運作多為非常同意，董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事職能與維護股東權益。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估內容
每年執行一次	評估期間自1月1日至12月31日止	包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員(自我及同儕)自評。	<ol style="list-style-type: none"><li>1.董事會績效評估之衡量項目包括：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、董事的選任及持續進修、內部控制等五大面向。</li><li>2.董事成員(自我及同儕)績效評估之衡量項目包括：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、內部控制等六大面向。</li><li>3.功能性委員會績效評估之衡量項目包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向。</li></ol>

# 董事會內部績效評估結果

對象	評估面向	題數	計分方式	得分
董事會 整體	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	共45題	數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。	99.56
董事 自我考核	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	共23題		98.95
董事 同儕考核	6.內部控制			99.32

# 功能性委員會會績效評估結果(內部)

對象	評估面向	題數	計分方式	得分
審計委員會	<ol style="list-style-type: none"><li>1.對公司營運之參與程度</li><li>2.審計委員會職責認知</li><li>3.提升審計委員會決策品質</li><li>4.審計委員會組成及成員選任</li><li>5.內部控制</li></ol>	共24題	數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。	100
薪資報酬委員會	<ol style="list-style-type: none"><li>1.對公司營運之參與程度</li><li>2.薪資報酬委員會職責認知</li><li>3.提升薪資報酬委員會決策品質</li><li>4.薪資報酬委員會組成及成員選任</li></ol>	共19題		100
提名委員會	<ol style="list-style-type: none"><li>1.對公司營運之參與程度</li><li>2.薪資報酬委員會職責認知</li><li>3.提升薪資報酬委員會決策品質</li><li>4.薪資報酬委員會組成及成員選任</li></ol>	共19題		100



POYA 寶雅 | Beauty  
DAZZLE YOUR BEAUTY.

Thank you!