

佑全藥品股份有限公司

董事會暨功能性委員會績效評估辦法

第一條 目的：

為落實公司治理並提升本公司董事會暨功能性委員會功能，建立績效目標以加強董事會暨功能性委員會運作效率，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第三十七條規定訂定本辦法，以資遵循。

本公司對於不同之受評單位亦得分別訂定適當之評估方式。

第二條 範圍：

- 一、本公司董事會暨功能性委員會之績效評估，其主要評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，應依本辦法之規定辦理。
- 二、本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

第三條 評估期間及週期：

- 一、本公司董事會暨功能性委員會應每年至少執行一次董事會暨功能性委員會績效評估，評估期間應於年度結束時，依據本辦法第六條及第八條之評估程序及評估指標執行。
- 二、董事會暨功能性委員會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

第四條 評估範圍及方式：

- 一、評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- 二、評估方式包括董事會暨功能性委員會自評、董事會成員自評或同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

第五條 評估之執行單位：

- 一、本公司董事會績效評估之執行單位，應於執行本績效評估作業時，明確瞭解受評估單位之運作情形，並具公平、客觀且獨立之角色。

- 二、本公司功能性委員會績效評估之執行單位，因各委員會之運作情形略有不同，可視部門組織結構，調整由不同執行單位評估，該執行單位應具備公平、客觀且由與受評單位之運作無直接利害關係之人或單位為之。

第六條 評估程序：

本公司董事會暨功能性委員會進行績效評估，依下列程序執行：

- 一、評核年度第四季確定當年度受評估之單位、期間及範圍，並確定評估方式。
- 二、公司內部執行績效評估時，執行單位應收集董事會、個別董事及功能性委員會活動相關資訊，並分發填寫「董事會績效評估自評問卷」(附表一)、「董事成員績效評估自評問卷」(附表二)、「薪酬委員會績效評估自評問卷」(附表三)、「審計委員會績效評估自評問卷」(附表四)等相關自評問卷後，由執行單位統籌，依第八條評估指標及評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改善。

第七條 外部專業機構、專家：

本公司若安排外部評估機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，應符合下列規定：

- 一、外部評估機構或外部專家學者團隊應具備專業性及獨立性。
- 二、外部評估機構主要為承辦有關董事會相關教育訓練課程、提升企業公司治理等服務的相關機構或管理顧問公司。
- 三、外部專家學者團隊，應聘任至少3位董事會或公司治理領域之專家或學者，評估公司董事會績效評估執行情況，並撰寫外部評估分析報告。

第八條 評估指標及評分標準：

- 一、本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：
 - 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。

二、本公司董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：

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。

三、本公司功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：

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。

董事會暨功能性委員會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，且其項目得視需要增刪修訂之。評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

第九條 評估結果運用：

本公司董事會遴選或提名董事時，應將個別董事績效評估結果作為遴選或提名之參考依據。

第十條 年報資訊揭露：

- 一、本公司應於年報中揭露每年董事會績效評估之執行情形，內容至少包含評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容。
- 二、本公司若由外部機構或專家執行董事會績效評估，應於年報中揭露外部評估機構、專家及其團隊成員與專業說明，以及外部評估機構或專家之獨立性聲明，並說明評估方式、標準與未來改善建

議。

三、本公司所訂定之績效評估辦法應於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

第十一條 本辦法於董事會決議通過後施行，修正時亦同。

第十二條 本辦法訂立於中華民國 111 年 10 月 13 日董事會。
本辦法第一次修訂於民國 112 年 08 月 04 日。

董事會暨功能性委員會績效評估辦法

董事會績效評估自評問卷

年度 評估期間： 年 月 日～ 年 月 日

評估項目		評估結果					備註
A. 對公司營運之參與程度		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
1	各董事平均實際出席董事會情形 (不含委託出席) 達70%以上。	1	2	3	4	5	
2	董事平均出席率達1/2以上董事出席。	1	2	3	4	5	
3	董事會於董事會前瞭解議案內容。	1	2	3	4	5	
4	董事會與經營團隊之互動情形良好。	1	2	3	4	5	
5	董事會重視各項法令及實務守則之遵循。	1	2	3	4	5	
6	所有董事都在董事會上做出有效的貢獻。	1	2	3	4	5	
7	董事會推動訂定公司治理相關辦法、支持公司參與公司評量、充分保障股東權益等，以提升公司治理	1	2	3	4	5	
8	董事會成員對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有足夠之瞭解。	1	2	3	4	5	
9	董事能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險，且對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論。	1	2	3	4	5	
10	董事與簽證會計師進行充分溝通及交流。 (如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時，需開會討論。每年至少兩次董事會邀請會計師列席，針對年報及半年報討論，以充分了解公司財務狀況)	1	2	3	4	5	
11	董事會定期且徹底的檢視經營團隊的管理績效，並及時給予獎懲。	1	2	3	4	5	
12	董事會能充分且及時的取得企業營運的績效報告，並快速掌握各項不利趨勢。	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
B. 提升董事會決策品質		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
13	董事會建置公司的核心價值觀(紀律、使命、榮譽、願景等理念)，且能明確地設定公司所有策略性目標	1	2	3	4	5	
14	公司策略計畫、年度預算的討論與訂定流程適當	1	2	3	4	5	
15	每年至少召開六次之董事會	1	2	3	4	5	
16	公司提供予董事會的資訊完整、及時，且具有一定品質，使董事會(包含獨立董事)能夠順利履行其職責	1	2	3	4	5	
17	董事會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切	1	2	3	4	5	
18	董事會安排的議程中，各項議案皆分配適當的討論時間，以利董事有充分時間討論	1	2	3	4	5	
19	提交到董事會決議的討論議案適當	1	2	3	4	5	
20	董事會議案中依法應提董事會討論事項已由全體獨立董事出席	1	2	3	4	5	
21	董事會提供良好的溝通管道，能適當的與獨立董事溝通	1	2	3	4	5	
22	各項董事會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1	2	3	4	5	
23	相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事均自行迴避或主席已確實要求該董事予以迴避，並作成會議紀錄	1	2	3	4	5	
24	董事會、董事成員、各功能性委員會有定期且有效率的執行績效評估	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
C. 董事會組成與結構		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
25	董事會已設置足夠的獨立董事席次，且其人數符合相關規定	1	2	3	4	5	
26	公司之獨立董事具備應有之專業知識，且於任職期間內確實維持其獨立性	1	2	3	4	5	

27	董事會建置適當且足夠的功能性委員會	1	2	3	4	5	
28	現有的各項功能性委員會，有能力履行董事會委任之職責	1	2	3	4	5	
29	公司依據公司發展需求制定並落實董事會成員多元化之政策	1	2	3	4	5	
30	公司之董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，使董事會成員能客觀獨立運作	1	2	3	4	5	
31	董事會成員組成適當並已具備決策過程所需專業	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
D. 董事之選任及持續進修		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
32	選任新董事的程序，夠嚴謹與透明	1	2	3	4	5	
33	董事會成員選任程序，依據公司董事成員多元化政策衡量標準來進行	1	2	3	4	5	
34	董事會成員之選任程序，將個別董事績效評估結果納入考量	1	2	3	4	5	
35	董事會成員選任程序，依公司實際需求，充分考量董事成員之各項技能、知識和經歷範疇	1	2	3	4	5	
36	獨立董事任期已連續三屆者，有考量有無損及其獨立性	1	2	3	4	5	
37	董事會對於新任董事有適當的就任說明，使新任董事了解其職責及熟悉公司運作及環境	1	2	3	4	5	
38	董事已在各自專業能力以外之範圍進修多元化之課程，於每年進行適當之進修時數	1	2	3	4	5	
39	有一個正式董事培訓時數的紀錄與持續性的專業發展計畫，讓董事可以強化其知識與技能	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
E. 內部控制		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
40	已將對管理階層的風險評估與控制融入企業的決策過程	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
41	董事會有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	1	2	3	4	5	
42	董事會通過之內部控制制度包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	1	2	3	4	5	
43	公司之稽核主管/總稽核列席董事會並提出內部稽核業務報告，且將稽核報告（含追蹤報告）依規定交付或通知各審計委員會及各獨立董事	1	2	3	4	5	
44	會計師有提供非審計服務時，各項安排適當以確保會計師的客觀性與獨立性	1	2	3	4	5	
45	董事會的董事針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督	1	2	3	4	5	

F. 其他項目(請自行評估訂定)			
其他補充說明 (例如對董事會運作之改善建議等)			
綜合評語			

填表人：_____ (簽章及填表日期)

董事會暨功能性委員會績效評估辦法

董事成員績效評估自評問卷

年度 評估期間： 年 月 日～ 年 月 日

評估項目		評估結果					備註
A. 公司目標與任務之掌握		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
1	董事了解公司的核心價值觀(如紀律、使命、榮譽、願景等理念)	1	2	3	4	5	
2	董事對於董事會設定之公司所有策略性目標有明確的了解	1	2	3	4	5	
3	董事了解公司所處產業之特性及風險	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
B. 董事職責認知		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
4	董事已充分了解董事的法定義務	1	2	3	4	5	
5	新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境	1	2	3	4	5	
6	董事對於執行董事職務時所獲取的公司內部相關資訊，會遵守保密義務	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
C. 對公司營運之參與程度		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
7	本公司召開董事會時，董事能盡量親自出席董事會	1	2	3	4	5	
8	董事實際出席董事會情形(不含委託出席)達 70%以上	1	2	3	4	5	
9	董事於董事會前事先了解及閱讀會議資料	1	2	3	4	5	
10	董事投入董事會相關事務之時間足夠	1	2	3	4	5	

11	董事在董事會上做出有效的貢獻 例如對於議案提出具體建議等。	1	2	3	4	5	
12	董事收受會議記錄時，會閱讀記錄內容	1	2	3	4	5	
13	董事對公司、公司經營團隊及公司所屬產業有清楚了解	1	2	3	4	5	
14	董事確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險 董事對內控制度之執行與追蹤狀態予以討論	1	2	3	4	5	
15	董事未兼任多家公司的董監事職務	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
D. 內部關係經營與溝通		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
16	董事會與經營團隊互動情形良好	1	2	3	4	5	
17	董事與其他董事成員有良好的溝通	1	2	3	4	5	
18	董事與簽證會計師進行溝通及交流	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
E. 董事之專業及持續進修		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
19	董事具備董事會決策執行所需的專業	1	2	3	4	5	
20	董事每年達成應進修時數	1	2	3	4	5	
21	董事持續進修公司治理相關課程	1	2	3	4	5	
22	董事持續進修多元化之課程，並強化其專業知識與技能	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
F. 內部控制		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
23	相關議案若遇有需董事利益迴避者，董事予以迴避	1	2	3	4	5	
24	董事有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	1	2	3	4	5	
25	董事針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形能予以了解及監督	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
G. 其他項目(請自行評估訂定)							
其他補充說明 (例如對董事會運作之改善建議等)							
綜合評語							

填表人：_____ (簽章及填表日期)

董事會暨功能性委員會績效評估辦法

薪酬委員會績效評估自評問卷

年度 評估期間： 年 月 日～ 年 月 日

評估項目		評估結果					備註
A. 對公司營運之參與程度		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
1	委員平均實際出席薪酬委員會情形 (不含委託出席) 70%以上	1	2	3	4	5	
2	委員於會議前瞭解議案內容及積極參與議案之討論	1	2	3	4	5	
3	所有委員都在薪酬委員會上做出有效的貢獻	1	2	3	4	5	
4	薪酬委員會定期召開會議	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
B. 薪酬委員會職責認知		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
5	薪酬委員會確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險	1	2	3	4	5	
6	薪酬委員會的各項職權範圍明確且恰當	1	2	3	4	5	
7	薪酬委員會能適時且專業客觀的提出建議提交董事會討論，以供董事會決策參考	1	2	3	4	5	
8	薪酬委員會訂定董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
C. 提升薪酬委員會決策品質		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
9	提供予薪酬委員會的資訊及時、具一定格式及品質，使薪酬委員會能夠履行其職責	1	2	3	4	5	
10	薪酬委員會討論的時間充分	1	2	3	4	5	

11	提交到薪酬委員會決議的討論議案適當	1	2	3	4	5	
12	相關議案若遇有委員利益迴避者，委員自行迴避或主席確實要求該委員予以迴避，並作成會議記錄	1	2	3	4	5	
13	薪酬委員會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切	1	2	3	4	5	
14	薪酬委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1	2	3	4	5	
15	薪酬委員會有定期且有效率的執行績效評估	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
D. 薪酬委員會組成及成員選任		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
16	薪酬委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業	1	2	3	4	5	
17	薪酬委員會成員於任職期間確實維持其獨立性	1	2	3	4	5	
18	薪酬委員會成員之選任案依公司實際需求，充分考量成員之各項技能、知識和經歷範疇	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
E. 內部控制		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
19	薪資報酬委員會已將對管理階層的風險評估融入公司的決策過程	1	2	3	4	5	
20	薪酬委員會重視各項法令及實務守則之遵循	1	2	3	4	5	
21	薪資報酬委員會成員對於執行職務時所獲取的公司內部相關資訊，能遵守保密義務	1	2	3	4	5	

評估項目	評估結果	備註
F. 其他項目(請自行評估訂定)		
<p>其他補充說明 (例如對薪酬委員會運作 之改善建議等)</p>		
<p>綜合評語</p>		

填表人：_____ (簽章及填表日期)

董事會暨功能性委員會績效評估辦法

審計委員會績效評估自評問卷

年度 評估期間： 年 月 日～ 年 月 日

評估項目		評估結果					備註
A. 對公司營運之參與程度		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
1	委員平均實際出席審計委員會情形(不含委託出席)達70%以上	1	2	3	4	5	
2	委員於會議前瞭解議案內容及積極參與議案之討論	1	2	3	4	5	
3	所有委員都在審計委員會上做出有效的貢獻	1	2	3	4	5	
4	審計委員會定期召開會議	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
B. 審計委員會職責認知		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
5	審計委員會重視各項法令及實務守則之遵循	1	2	3	4	5	
6	審計委員會確實評估、監督公司存在或潛在之 各種風險	1	2	3	4	5	
7	委員與簽證會計師進行溝通及交流(如遇有會計新公報實施或財報有重大調整事項時,需開會討論。)	1	2	3	4	5	
8	審計委員會定期評估聘任會計師之獨立性及適任性	1	2	3	4	5	
9	審計委員會適時且專業客觀的提出建議提交董事會討論,以供董事會決策參考	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
C. 提升審計委員會決策品質		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
10	提供予審計委員會的資訊及時、具一定格式及品質,使審計委員會能夠履行其職責	1	2	3	4	5	

11	審議委員會認為必要時，有請相關經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人列席會議	1	2	3	4	5	
12	審計委員會討論的時間充分	1	2	3	4	5	
13	提交到審計委員會決議的討論議案適當	1	2	3	4	5	
14	相關議案若遇有委員利益迴避者，委員自行迴避或主席確實要求該委員予以迴避，並作成會議記錄	1	2	3	4	5	
15	審計委員會之會議紀錄適當地記錄討論內容，以及適當的記錄個人或集體的保留意見或關切	1	2	3	4	5	
16	審計委員會會議決議，有適當的執行後續追蹤	1	2	3	4	5	
17	審計委員會有定期且有效率的執行績效評估	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
D. 審計委員會組成及成員選任		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
18	審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不少於三人	1	2	3	4	5	
19	審計委員會成員至少有一人具備會計或財務專長	1	2	3	4	5	
20	委員未與簽證會計師及公司經理人具有二等親以內親屬關係	1	2	3	4	5	
21	審計委員會具備足夠之技能、經驗、時間與資源來執行其職責	1	2	3	4	5	
22	審計委員會成員之選任案依公司實際需求，充分考量成員之各項技能、知識和經歷範疇	1	2	3	4	5	

評估項目		評估結果					備註
E. 內部控制		(1不清楚 2非常不同意 3不同意 4同意 5非常同意)					
23	審計委員會有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性	1	2	3	4	5	
24	審計委員會通過之內部控制制度包含五大要素/原則，且涵蓋所有營運活動及交易循環之控制作業	1	2	3	4	5	

25	審計委員會針對公司會計制度、財務狀況與財務報告、稽核報告及其追蹤情形予以了解及監督	1	2	3	4	5	
----	---	---	---	---	---	---	--

評估項目	評估結果	備註
F. 其他項目(請自行評估訂定)		
其他補充說明 (例如對審計委員會運作 之改善建議等)		
綜合評語		

填表人：_____ (簽章及填表日期)