



CHAINYE

BOARD EVALUATION

岱宇國際
股份有限公司

董事會/功能性委員會運作
及董事會成員績效
外部評估報告

113年01月02日



前言

誠一管理顧問股份有限公司(以下簡稱『本公司』)受岱宇國際股份有限公司(公司代號1598)(以下簡稱『貴公司』)之委託，針對貴公司112年1月1日至112年12月31日止整體董事會運作、董事會成員及功能性委員會績效進行外部評估。

上市櫃公司董事會的有效運作，關乎廣大投資人對證券交易市場的信賴。而董事會是否能有效運作，並實質發揮管理監督功能，端賴董事會之有效組成與分工、董事長領導、成員的投入，以及持續的進修學習。為能夠全方位評量上市櫃公司的董事會運作情況，臺灣證券交易所與中華民國證券櫃檯買賣中心明確指出上市櫃公司董事會每年除自我評量、同儕評鑑外，亦需至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，且董事會內部及外部績效評估結果，應於次年度第一季結束前完成。

董事會外部評鑑的設計，是讓受評鑑公司之董事會成員們對董事會運作更加了解，且能夠有效加強公司治理的效率與效果。

有鑒於誠一專業集團對於公司治理及董事會實務運作有相當豐富的輔導經驗，我們非常樂意協助上市櫃公司對於董事會的績效進行外部評估，提供我們專業的服務與建議。



目錄

受評公司簡介	4
受評公司董事會成員	5
外部評估藍圖	7
評估指標	8
實地參訪重點	9
董事自評結果	10
董事會績效外部評鑑結果	12
責任歸屬	16
獨立性聲明	17
專家簡歷	18

- ▶ 受評公司名稱：岱宇國際股份有限公司
- ▶ 公司設立日期：079/06/02
- ▶ 公司上市日期：105/09/20
- ▶ 公司股票代號：1598

<p>公司簡介</p>	<p>dyaco岱宇國際是全球頂尖的健身、物理治療和運動器材品牌，業務範圍涵蓋產品的設計、製造和經銷。1990年在台北以貿易公司起家，不僅拓展了國際運動品牌通路，也與本土製造商建立穩固的合作關係，之後成功轉型為自營製造商，進而部署自有的研發設施。如今更透過產品所有權交易、品牌授權、結盟合作、經銷協議等靈活佈局逐漸茁壯，成為坐擁一系列品牌組合的事業集團。</p>
<p>主要產品</p>	<p>dyaco岱宇國際深具放眼全球的企業格局，設有7間直營辦事處，經銷網遍布86國，並擁有130多家事業合作夥伴，同時採取多角經營策略，迅速搶攻家用、商用及復健醫療的運動器材市場，目前旗下品牌SOLE、XTERRA、SPIRIT產品遍布健身產業：重訓器械、有氧機台、商用跑步機、健身車、橢圓機、划船機、飛輪車等，不管商用健身、飯店俱樂部、社區公設、建案規畫、機關政府標案，都是岱宇的供貨對象，以奮力朝業界第一的目標邁進。</p>
<p>企業願景</p>	<p>以創新、卓越、智慧和優質的產品樹立堅實口碑。</p>
<p>發展理念</p>	<p>dyaco岱宇國際的志業在於支持人們培養樂在運動的生活方式，增進健康、幸福感和健美的體態，提升整體的生活品質，這項目標亦為推動企業前進的最大驅力。公司提供各個階段的支援，協助人們從久坐不動的生活型態逐步改善，養成運動習慣並累積成就感，進而邁向更強健的體能表現；或是從受傷或身障的狀態逐漸恢復健全的行動能力；以及協助頂尖運動選手再創巔峰佳績。dyaco岱宇國際一心支持「全人生命發展」的理念，而這也是旗下品牌和產品系統性發展的開發宗旨。</p>

職稱	姓名	主要學經歷
董事長	銓烽投資(股) 公司代表人: 林佑穎	美國東北大學商學系畢業 Dyaco Canada Inc.總經理及董事
董事	莊住維	逢甲大學紡織工程系 政治大學企家班 台灣大學全球企業家班 佳尼特(股)公司總經理 財團法人佳尼特教育基金會董事長
董事	永衡投資(股) 公司代表人: 丘世健	國立成功大學統計碩士 華豐橡膠工業(股)公司副董事長 慕康生技醫藥(股)公司副董事長 瑞利企業(股)公司顧問 健信科技工業(股)公司顧問
獨立董事	王凱立	美國猶他州立大學經濟學博士 東海大學財務金融學系專任教授 安碁科技(股)公司獨立董事 百和興業(股)公司-KY獨立董事 世鎧精密(股)公司獨立董事

職稱	姓名	主要學經歷
獨立董事	王志誠	國立政治大學法學博士 國立中正大學法學院教授 中國文化大學副校長及法學院教授 私立東吳大學法學院兼任教授 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心董事 中國信託金融控股公司獨立董事 幸福水泥(股)公司獨立董事 中央存款保險公司諮詢委員
獨立董事	杜啟堯	中國政法大學經濟法學博士 勤業眾信聯合會計師事務所合夥人 海基會台商財經法律顧問 KY-雅茗公司獨立董事 東元精電(股)公司獨立董事
獨立董事	吳錦波	美國北德州大學電腦資訊系統博士 味全(股)公司系統分析師 美國北德州大學講師 淡江大學資管系副教授 淡江大學休閒產業管理系系主任



評估期間

112年01月01日至
112年12月31日止

範圍及構面



董事會

- 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




董事會成員

- 對公司目標與任務之掌控
- 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
- 董事之專業與持續進修
- 內部控制



功能性委員會
成員

- 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



董事會是否已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程。

董事會是否係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據專業及經驗進行工作分配。

公司是否非常尊重每位董事成員，每位董事均能在董事會及功能性委員會上貢獻自身專業、表達意見。

公司董事會成員是否對公司產業及中長期發展目標都非常清楚。

公司董事們是否積極參與董事會及各功能性委員會，與公司經營團隊保持良好的溝通管道。

公司經營團隊是否適切適時將公司營運狀況以書面方式提供給各董事知曉。

公司董事會及各功能性委員會之職能是否均有效運作。

公司內部控制是否可阻隔人為上的小缺失，是否需加強宣導內部控制的重要性。

公司在永續發展、風險管理或資訊安全議題上是否重視，配合公司未來發展策略及公司治理目標，是否考慮增設相關之功能性委員會。

評估指標



參談時間：112年11月10日

參訪地點：台北市松江路111號12樓

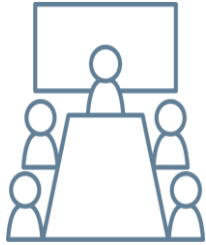
參與會議：董事會及審計委員會

實地參訪重點

構面	參訪重點
董事會組成	公司董事為七席，一般董事三席及獨立董事四席。其中一席法人董事於10月改派一位對公司產品面及營運發展都相當了解的產業菁英，另董事長也順利完成傳承，於11月經由法人董事改派林佑穎接替原董事長林英俊為董事，並經董事會選舉成為新任董事長。四位獨立董事皆由具豐富產業經驗與財務會計法律背景之專業人士組成，公司董事會的組成具有專業化及多元化。
對公司營運之參與程度	董事們都積極參與公司內部經營管理會議，對公司產業及營運均有深入的了解，與公司經營團隊間也有良好互動。
提升董事會決策品質	公司都能在會議前提供完整資料予董事，董事們在董事會上也都能依據個人的專業提供建議並充分討論。
內部控制	內部稽核每年都會訂定下一年度的稽核計畫，每季會向審計委員會及董事會報告執行情形，董事們也都會提供建議。
功能性委員會運作狀況	薪資報酬委員會與審計委員會均定期召開，審計委員會與會計師維持良好溝通管道，有效確實評估會計師的適任性。
公司治理風險管理	公司非常重視公司治理，除薪資報酬委員會及審計委員會外，已設置企業永續發展委員會及提名委員會，由董事長為召集人與獨立董事們一起創造公司永續經營的目標。



依據貴公司董事會、董事會成員、審計委員會、薪資報酬委員會、企業永續發展委員會及提名委員會自評問卷的各項評估面向結果彙整如下：



董事會

• 對公司營運之參與程度	<u>5.00</u>
• 提升董事會決策品質	<u>5.00</u>
• 董事會組成與結構	<u>5.00</u>
• 董事的選任及持續進修	<u>5.00</u>
• 內部控制	<u>5.00</u>



董事會
成員

• 公司目標與任務之掌握	<u>4.81</u>
• 董事職責認知	<u>5.00</u>
• 對公司營運之參與程度	<u>4.89</u>
• 內部關係經營與溝通	<u>4.95</u>
• 董事之專業及持續進修	<u>5.00</u>
• 內部控制	<u>5.00</u>



審計委員會

• 對公司營運之參與程度	<u>5.00</u>
• 審計委員會職責認知	<u>4.90</u>
• 提升審計委員會決策品質	<u>4.89</u>
• 審計委員會組成及成員選任	<u>5.00</u>
• 內部控制	<u>5.00</u>

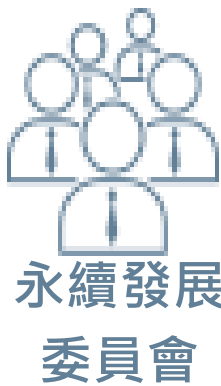
董事自評結果



依據貴公司董事會、董事會成員、審計委員會、薪資報酬委員會、企業永續發展委員會及提名委員會自評問卷的各項評估面向結果彙整如下：



- 對公司營運之參與程度 4.69
- 薪資報酬委員會職責認知 4.75
- 提升薪資報酬委員會決策品質 4.75
- 薪酬委員會組成及成員選任 4.75



- 對公司營運之參與程度 4.80
- 永續發展委員會職責認知 4.80
- 提升永續發展委員會決策品質 4.80
- 永續發展委員會組成及成員選任 4.80



- 對公司營運之參與程度 4.75
- 提名委員會職責認知 4.75
- 提升提名委員會決策品質 4.75
- 提名委員會組成及成員選任 4.75

董事自評結果續



董事會績效外部評鑑結果



結論與建議

評估結果

彙整各董事自我評估及本公司實地參與公司董事會及功能性委員會之結果，經評估後，本公司認為貴公司董事會在各方面已依據相關法令及國內公司治理指標制定董事會運作之相關政策及流程，董事會係由具備相關專業能力之董事所組成，並依據不同專業及經驗進行工作分配，董事會及各功能性委員會之職能均能有效運作，評估結果為優良。



結論與建議

整體評價

01

公司董事會設有七席，三席一般董事均為對公司產品及產業發展熟悉的業界菁英，四席獨立董事分別為資訊工程、財務金融、會計稅務及法律方面的專業人士，董事們對公司營運及中長期發展目標都非常清楚，董事會文化開放和諧，讓每位董事均能暢所欲言。

02

公司均能在開會前提供董事會或各功能性委員會會議完整資料，董事長非常尊重每位董事成員，每位董事也都積極參與董事會及各功能性委員會之討論，均能在董事會及各功能性委員會上貢獻自身專業、表達意見，形成良好的議事文化。

03

公司呼應金管會「公司治理3.0-永續發展藍圖」，於111年設置「永續發展委員會」及「提名委員會」，由董事長擔任召集人，成員包含董事長與獨立董事，顯示公司積極主動落實公司治理制度，以提升董事會之效能，創造公司價值。



結論與建議

優化建議

01

公司目前獨立董事席次超過董事席次1/2以上，但四席獨立董事中有一席獨立董事的任期已超過三屆，有一席獨立董事本屆為第三屆擔任公司獨立董事，依據上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點規定，自116年起，獨立董事全體連續任期均不得超過三屆，建議下屆改選時，公司可以經由提名委員會，提名適當的新任獨立董事人選，讓董事會及功能性委員會的運作更專業化並具獨立性。

02

目前公司設置有四個功能性委員會，審計委員會及薪資報酬委員會對於相關主管機關法規規範之應討論事項均做充分溝通與討論，然企業永續發展委員會及提名委員會並非主管機關強制要求設置之委員會，建議未來各功能性委員會之召集人可訂定每一屆任期及任期內各年度之工作計劃與目標，並獲各功能性委員們共識，讓貴公司之功能性委員會對公司監督及管理職能更加強化。



責任歸屬

本公司之評估方式係結合資料分析(包括112年1月1日至112年12月31日之公開資訊觀測站資料以及董事會、董事成員及各功能性委員自評問卷)及分別與董事長及獨立董事進行訪談。

有關貴公司之公開資訊及董事會自評問卷之正確性及完整性，為貴公司之責任。



獨立性聲明

本公司執行岱宇國際股份有限公司董事會績效評估，執行團隊秉持公正客觀態度，且無任何影響獨立性之情事，茲聲明如下：

一、本團隊專家及其配偶、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關係。
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. 以本人或以他人名義持有公司已發行股份總額達百分之十以上。

二、本團隊專家與受評公司之董事或經理人間無配偶、直系血親或二親等內旁系血親之親屬關係。

三、本團隊專家及其配偶未擔任受評公司董事，或其他對本評估報告結果有直接且重大影響之職務。

誠一管理顧問股份有限公司

執行團隊：林必佳 林必佳

廖致翔 廖致翔

倪佩玲 倪佩玲



團隊專家簡歷

姓名	林必佳
現職	誠一聯合會計師事務所執業會計師
學歷	美國加州大學爾灣分校MBA 國立政治大學會計研究所碩士
專業資格	中華民國會計師、內部稽核師、美國會計師

姓名	廖致翔
現職	誠一聯合會計師事務所執業會計師
學歷	國立政治大學會計研究所碩士
專業資格	中華民國會計師、上市櫃公司獨立董事

姓名	倪佩玲
現職	誠一管理顧問股份有限公司協理
學歷	國立中興大學財稅系學士
兼任	公開發行公司股務協會顧問暨股務研究小組委員



CHAINYE

Professional Group

THANK YOU

FOR WATCHING
