

永豐餘消費品實業股份有限公司	薪資報酬委員會組織規程	編號：TP-MD-120-00-M06
編訂日期：2020/08/14		版本：V01

#### 第一條 依據

為落實公司治理，並健全本公司董事、獨立董事及經理人薪資報酬制度，爰依「證券交易法」及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，訂定本公司薪資報酬委員會組織規程(以下簡稱「本規程」)，以資遵循。

#### 第二條 適用範圍

本公司薪資報酬委員會(以下簡稱「本委員會」)之成員組成、專業資格條件、獨立性、人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，依本規程之規定辦理，本規程未規定者，依外部法令及本公司規定辦理。

#### 第三條 委員會功能、組成、人數及任期

本委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、獨立董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本委員會成員應符合相關法令有關專業資格及工作經驗，且無遭法令限制或禁止之情事。本委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，其中一人為召集人。本委員會半數成員應為獨立董事，並由全體成員推舉一名獨立董事擔任召集人；召集人請假或因故不能召集會議時，則由其指定委員會之其他成員代理之；召集人未指定代理人者，由委員會之其他成員推舉一人代理之。

本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。

本委員會之成員因故解任，致人數不足三人，公司應自事實發生之日起算三個月內召開董事會補行委任；但因獨立董事成員解任且無其他獨立董事者，在公司依規定補選獨立董事前，得先委任不具獨立董事資格者擔任薪資報酬委員會成員，並於獨立董事補選後委任之。

本委員會之成員於委任及異動時，公司應於事實發生之日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

#### 第四條 委員會職權

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論；但有關獨立董事薪資報酬建議提交董事會討論者，以公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限：

- 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討董事、獨立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。
- 三、定期評估並訂定董事、獨立董事及經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

永豐餘消費品實業股份有限公司	薪資報酬委員會組織規程	編號：TP-MD-120-00-M06
編訂日期：2020/08/14		版本：V01

二、董事、獨立董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

三、本公司之薪資報酬政策應注意避免可能誘使董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納行為的不良設計。

四、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付之時間，應充分考量行業特性及公司業務性質再行決定。

五、訂定董事、獨立董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事、獨立董事及經理人薪資報酬之決定不宜與公司整體財務績效表現重大悖離；若經營或財務績效發生重大衰退或長期虧損時，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明，並於股東會報告。

六、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與「公開發行公司年報應行記載事項準則」中有關董事、獨立董事及經理人酬金一致。

董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

董事會不採納或修正本委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量具體說明所通過之薪資報酬有無優於本委員會之建議。

董事會通過之薪資報酬如優於本委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先由本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

#### 第五條 會議召集與通知

本委員會每年應至少召開二次。

本委員會之召集，應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。

前項通知，得以電子方式為之。

每次薪資報酬委員會會議至少應有獨立董事一人參與，並由全體成員推舉一名獨立董事擔任會議主席。

永豐餘消費品實業股份有限公司	薪資報酬委員會組織規程	編號：TP-MD-120-00-M06
編訂日期：2020/08/14		版本：V01

#### 第六條 會議議程、出席及決議

本委員會會議議程由召集人訂定，其他成員亦得提供議案供委員會討論。會議議程應事先提供予委員會成員。

本委員會召開時，公司應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。

本委員會之成員應親自出席委員會，如不能親自出席，得於每次會議時出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他成員代理出席，前述代理人以受一人之委託為限；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

本委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

#### 第七條 議事錄

本委員會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、獨立董事成員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、紀錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、涉及自身薪資報酬事項之成員姓名及其薪資報酬內容、迴避情形、成員之反對或保留意見。
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、委員會之成員、專家及其他人員發言摘要、涉及自身薪資報酬事項之成員姓名及其薪資報酬內容、迴避情形、成員之反對或保留意見。
- 九、其他應記載事項。

本委員會簽到簿為議事錄之一部分。如以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送本委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄保存期限未屆滿前，發生與本委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。

本委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，除應於議事錄載明外，並應於事實發生之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

#### 第八條 公司應提供之資源

永豐餘消費品實業股份有限公司	薪資報酬委員會組織規程	編號：TP-MD-120-00-M06
編訂日期：2020/08/14		版本：V01

本委員會得請董事、公司相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議並提供相關必要之資訊，但討論及表決時應離席。

本委員會得經決議，委任律師、會計師或其他專業人員，就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其費用由公司負擔。

#### 第九條 決議事項之執行

經本委員會決議之事項，其相關執行工作，得授權召集人或本委員會其他成員續行辦理，並於執行期間向本委員會為書面報告，必要時應於下一次會議提報本委員會追認或報告。

#### 第十條 利益迴避

本委員會成員對於會議事項，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，該成員不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他薪資報酬委員會成員行使其表決權。

因前項規定，致本委員會無法決議者，應向董事會報告，由董事會為決議。

#### 第十一條 保密義務

本委員會審查之事項，各出席、列席人員應嚴守秘密，非經核定發布，不得對外洩露，否則依章議處。

#### 第十二條 本規程經本公司董事會決議通過後施行，修正時亦同。

永豐餘消費品實業股份有限公司	薪資報酬委員會組織規程	編號：TP-MD-120-00-M06
編訂日期：2020/08/14		版本：V01

修訂日期	版本	修訂明細	提報單位	提報人
2020/08/14	V01	編訂『薪資報酬委員會組織規程』 (第14屆第4次董事會通過)	稽核室	許崇寧