

鑫創科技股份有限公司 薪資報酬委員會組織規程

- 一、本組織規程之訂定目的及依據。(第一條)
- 二、薪資報酬委員會職權相關事項應依相關法令、章程及本組織規程辦理。(第二條)
- 三、明定公司應將本組織規程置於公司網站及公開資訊觀測站供股東及投資人查詢。(第三條)
- 四、薪資報酬委員會之職能。(第四條)
- 五、薪資報酬委員會之組成及成員之專業資格與獨立性。(第五條)
- 六、薪資報酬委員會成員之任期及補選規定。(第六條)
- 七、明定薪資報酬委員會成員之職權範圍及履行職權時應依據之原則。(第七條)
- 八、明定薪資報酬委員會每年召開會議次數，並規定其召集人及召集程序。(第八條)
- 九、明定薪資報酬委員會議程、簽到、出席及委託出席等事宜。(第九條)
- 十、薪資報酬委員會之議決方式。(第十條)
- 十一、薪資報酬委員會議事錄相關事項。(第十一條)
- 十二、薪資報酬委員會決議事項後續執行作業之授權及報告事宜。(第十二條)
- 十三、明定薪資報酬委員會得委任專業人員提供意見或為查核，並由公司負擔費用。(第十三條)
- 十四、明定本組織規程之訂定與修正程序。(第十四條)

第一條（訂定目的及依據）

為健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依「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」（以下簡稱薪酬委員會職權辦法）第三條之規定，訂定本薪資報酬委員會組織規程（以下簡稱組織規程），以茲遵循。

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）之職權相關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本組織規程之規定。

第三條（公告備查）

本公司應將本組織規程之內容置於本公司網站及公開資訊觀測站，以備查詢。

第四條（委員會之功能）

本委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司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。

第五條（委員會之組成）

本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，其中過半數成員應為獨立董事。本委員會成員之專業資格與獨立性，應符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。

第六條（委員會之任期及補選）

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，致人數不足三人者，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。

第七條（職責範圍）

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。

- 一、定期檢討本組織規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 三、定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，並訂定其薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及個別薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性，並於股東會報告。

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。
- 二、應考量個人績效評估結果、所投入之時間、擔負之職責、達成個人、公司目標情形及公司財務狀況。

- 三、不應引導個人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
 - 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時間，應考量同業通常支付水準、所屬行業特性及公司業務性質。
 - 五、訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，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。
前述所稱之薪資報酬，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及經理人酬金一致。
- 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，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

第八條（會議召開及召集）

本委員會每年至少召開二次會議，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。本委員會之召集得以書面、電子郵件或傳真方式通知各委員。

本委員會由全體成員推舉獨立董事成員擔任召集人及會議主席；召集人請假或因故不能召集會議，由召集人指定委員會其他成員代理之；該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。

第九條（議程之訂定）

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之成員。

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，得委託其他成員代理出席；以視訊參與會議者，視為親自出席。

本委員會成員委託其他成員代理出席委員會時，應於每次出具委託書，且列舉召集事由之授權範圍。第三項代理人，以受一人之委託為限。

第十條（決議方法）

本委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意。表決時如經委員會主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

前項表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十條之一（利益迴避）

薪資報酬委員會對於會議討論其成員之薪資報酬事項，應於當次會議說明，如有害於公司利益之虞時，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。

第十一條（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、成員出席狀況。
- 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。
- 八、臨時動議。
- 九、其他應記載事項。

本委員會簽到簿為議事錄之一部分；以視訊會議召開者，其視訊影音資料亦為議事錄之一部分。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委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應依薪酬委員會職權辦法規定保存；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十二條（會議決議之辦理）

本委員會基於第七條或第十三條行使職權，得授權召集人或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。

第十三條（行使職權之資源）

本委員會召開時，得請本公司董事、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，其相關費用由公司負擔。

第十四條（施行）

本組織規程經董事會通過後施行，修訂時亦同。

第一次修訂於民國一〇七年四月二十六日。

第二次修訂於民國一一〇年三月十一日。