

 Vetnostrum Animal Health Co., Ltd. 永鴻國際生技股份有限公司	<b>薪資報酬委員會組織規程</b>	編 號	A-041
		生效日期	Nov.06,2023
		制定單位	總經理室

#### 第一條：訂定依據

為健全公司治理與董事會之薪資報酬管理機能，爰依證券交易法第十四條之六及「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」，設立薪資報酬委員會(以下簡稱「本委員會」)，並訂定本組織規程，以為遵循。

#### 第二條：適用範圍

本委員會之人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供資源等事項，依本組織規程之規定。

#### 第三條：委員會組成與報酬

- 一、 本委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人，過半數成員應由獨立董事擔任。全體成員互推一人為召集人；召集人負責會議召集，對外代表本委員會。
- 二、 本委員會委員之任期與委任之董事會屆期相同。本委員會成員因故解任，致人數不足三人時，本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。
- 三、 本委員會成員之專業資格與獨立性，應符合薪資報酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。
- 四、 本委員會之報酬，由董事會議定之。

#### 第四條：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決議之：

- 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、 定期評估本公司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，訂定其個別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、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、不應引導董事及經理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酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 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及經理人酬金一致。

本公司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。

#### 第五條：會議與議事規則

- 一、本委員會秘書作業由本公司人資單位協助，經召集人指示，負責協助本委員會議程準備、召集通知、議事進行、會議記錄及其他相關事宜。
- 二、本委員會應至少每年召開二次，並得視需要隨時召開會議。
- 三、本委員會由全體成員推舉獨立董事擔任召集人及會議主席，召集人請假或因故不能召集或主持會議時，由其指定委員會之其他獨立董事代理之；委員會無其他獨立董事時，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。
- 四、本委員會會議之召集，應載明召集事由，於七日前通知各委員，但臨時會不在此限。通知可以書面或電子郵件方式發送之。
- 五、本委員會召開時，公司應備置簽名簿供出席成員簽到，並供查考。
- 六、本委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。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。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。
- 七、本委員會之委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，並應於每次出具委託書，且列舉召集事由之授權範圍，代理人以受一人委託為限。如以視訊參與會議者，視為親自出席。

此文件屬於本公司機密文件，僅供員工公務目的使用，未經本公司事前書面同意，不得以任何方式重製、轉載及攜出部分或全部內容，亦不得以違反公司規章辦法之方式使用及揭露

- 八、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。
- 九、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，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、依前條規定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、依前條規定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。
- 十、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。
- 十一、議事錄須由會議主席及記錄簽名或蓋章，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，且應保存五年；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 十二、前項保存期限未屆滿前，發生關於本委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。
- 十三、經本委員會會議決議之事項，其相關執行工作，得授權召集人或委員會成員續行辦理，並於執行期間向本委員會提交書面報告，必要時應於下次會議提報本委員會追認或報告。

## 第六條：利益迴避

- 一、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。
- 二、本委員會任何委員不得參與決定有關釐定其本人與其關係人薪酬之事項。

## 第七條：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。

此文件屬於本公司機密文件，僅供員工公務目的使用，未經本公司事前書面同意，不得以任何方式重製、轉載及攜出部分或全部內容，亦不得以違反公司規章辦法之方式使用及揭露

第八條：本組織規程經董事會通過後施行；修正時亦同。

異動記錄

生效日期	異動依據	內容摘要	提案人員	提案單位	制修訂者
Feb.17,2023	經 Feb.17,2023 董事會通過	因應設立薪資報酬委員會制定	陳協裕	人力資源處	陳協裕
Nov.06,2023	經 Nov.06, 2023 董事會通過	修正部份條文。	詹順興	董事會	陳協裕