



# 艾笛森光電股份有限公司

## 薪資報酬委員會組織規程

### 第一條 依據及目的

#### 一、依據

本公司依「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」規定，設置薪資報酬委員會(以下簡稱「本委員會」)，並訂定本委員會組織規程(以下簡稱「組織規程」)，除法令及主管機關另有規定外，依本組織規程辦理。

#### 二、目的

健全公司治理及董事會功能，協助董事會評估與核定董事(含獨立董事)與經理人之薪酬水準，使薪酬之發放與個人、公司營運績效結合，達到薪酬發放之合理性與吸引留住優秀人才。

### 第二條 定義

#### 一、經理人：

- (一)總經理及相當等級者。
- (二)副總經理及相當等級者。
- (三)協理及相當等級者。
- (四)財務部門主管。
- (五)會計部門主管。
- (六)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

二、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；其範疇應與本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。

### 第三條 成員組成、人數及任期

- 一、本委員會成員應符合薪酬委員會職權辦法第五條規定之專業資格及工作經驗，且無薪酬委員會職權辦法第六條所限制或禁止之情事。
- 二、本委員會成員總人數不得少於三人，由董事會決議委任之。其中過半數成員應為獨立董事擔任，並推舉獨立董事一人擔任召集人及會議主席。
- 三、薪資報酬委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。薪資報酬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。

### 第四條 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。但有關獨立董事薪資報酬建議提交董事會討論，以獨立董事薪資報酬經公司章程明定或股東會決議授權董事會辦理者為限：

- 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、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，並於年報中揭露績效評估標準之內容。

三、定期評估並訂定董事、獨立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。年報中應依公開發行公司年報應行記載事項準則之規定，揭露董事、獨立董事及經理人之績效評估結果，及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。

薪資報酬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、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，並考量與個人表現、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、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。

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，應先請本公司之薪資報酬委員會提出建議後，再提交董事會討論。

#### 第四條之一 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。

#### 第五條 會議召開及召集

- 一、本委員會應至少每年召開二次。
- 二、本委員會會議事作業由本公司總管理處辦理。
- 三、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。
- 四、本委員會應由召集人擔任會議主席。召集人請假或因故不能召集會議，由其指定本委員會之其他獨立董事代理之；本委員會無其他獨立董事時，由召集人指定本委員會之其他成員代理之；該召集人未指定代理人者，由本委員會之其他成員推舉一人代理之。

#### 第六條 議程之訂定

- 一、本委員會之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。
- 二、召開本委員會時，公司應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。
- 三、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，但每一成員以受一人委託為限；如以視訊參與會議者，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。

## 第七條 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。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

## 第八條 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，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、依第四條之一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、依第四條之一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。

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。

## 第九條 會議決議之辦理

本委員會決議之事項，其相關執行工作，得授權召集人或委員會其他成員續行辦理，並以書面向本委員會進行報告，必要時得於下一次會議提報本委員會追認或報告。

## 第十條 行使職權之資源

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。

## 第十一條 未盡事項

本組織規程未盡事項，依薪酬委員會職權辦法及主管機關之相關規定辦理。

#### 第十二條 公告備查及申報

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。

如有下列情事者，公司應於事實發生之即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。

一、本委員會成員之委任及異動。

二、董事會通過之薪資報酬優於本委員會之建議。

三、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。

#### 第十三條 實施

本組織規程經董事會決議通過後實施，修正時亦同。

#### 第十四條 制訂及修訂日期

本組織規程訂立於民國一〇〇年十月三十一日。

第一次修訂於民國一〇七年三月六日。

第二次修訂於民國一一〇年二月二十五日。

第三次修訂於民國一一四年八月七日。