

樂迦再生科技股份有限公司	薪資報酬委員會運作之管理	IM-20
	制訂日期:2023.07.14	Rev :3.0

樂迦再生科技股份有限公司

薪資報酬委員會運作之管理

修訂明細 / 制(修)訂單位：行政管理處					
Date	Rev	Page No	Description of Change	制版人	備註
2021.12.24	1.0	ALL	新發行	鄧安智	第一屆第 8 次董事會通過
2022.12.16	2.0	P.2、3	刪除公開發行後、獨立董事選任後、薪資報酬委員成立後文字及新增控制重點	鄧安智	第一屆第 15 次董事會通過
2023.07.14	3.0	P.2、3	新增目標及風險評估	鄧安智	第一屆第 20 次董事會通過

1.(目的)

為建立本公司良好之公司治理制度，健全薪資報酬委員會運作之管理，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」相關規定，訂定本作業以茲遵循。

2. (適用範圍)

凡本公司有關薪資報酬委員會運作之管理作業，悉依照本作業之規範辦理。

3. (職責)

行政管理處為擬定本辦法並執行之權責單位。

4. (目標)

明訂薪資報酬委員會規範，並確保相關運作依規範執行。

5. (風險)

議事運作未依相關法令規定執行，致使發生違法情事。

6. (作業內容)

6.1 依「證券交易法」第14條之6暨「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」設置薪資報酬委員會並訂定薪資報酬委員會組織規程。

6.2 薪資報酬委員會之職權範圍依本公司訂定之薪資報酬委員會組織規程所述之職權範圍及原則為依循。

6.3 委員會成員除符合法規規定之專業資格及工作經驗外，其相關限制或禁止情事依本公司薪資報酬委員會組織規程規定辦理。

6.4 委員會會議之召集、通知議程及出席、會議之決議及記錄等相關規定，依本公司薪資報酬委員會組織規程規定辦理。

6.5 薪資報酬委員會應至少每年召開二次，並於薪資報酬委員會組織規程中訂明之。

6.6 薪資報酬委員會之召集，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。

6.7 本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，並由全體成員推舉召集人及會議主席，其中過半數成員應為獨立董事，並由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會議，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之其他成員代理之；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。

6.8 本公司『薪資報酬委員會組織規程』其內容應至少記載下列應遵循事項：

6.8.1 薪資報酬委員會之成員組成、人數及任期。

6.8.2 薪資報酬委員會之職權。

6.8.3 薪資報酬委員會之議事規則。

6.8.4 薪資報酬委員會行使職權時，公司應提供之資源。

6.9 第 6.8 點組織規程之訂定，應經董事會決議通過；修正時，亦同。

6.10 薪資報酬委員會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

6.10.1 會議屆次及時間地點。

6.10.2 主席之姓名。

6.10.3 成員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

6.10.4 列席者之姓名及職稱。

6.10.5 紀錄之姓名。

6.10.6 報告事項。

6.10.7 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、委員會成員之反對或保留意見。

6.10.8 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、委員會成員、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。

6.10.9 其他應記載事項。

6.11 薪資報酬委員會之議決事項，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，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。

6.12 薪資報酬委員會簽到簿為議事錄之一部分。

6.13 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，且應保存五年。

6.14 前項保存期限未屆滿前，發生關於薪資報酬委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

6.15 以視訊會議召開薪資報酬委員會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分。

6.16 薪資報酬委員會得經決議，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。

6.17 經薪資報酬委員會決議之事項，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，並於執行期間向委員會為書面報告，必要時應於下一次會議提報委員會追認或報告。

7. (控制重點)

7.1 委員會運作是否依法制定相關辦法。

樂迦再生科技股份有限公司	薪資報酬委員會運作之管理	IM-20
	制訂日期:2023.07.14	Rev :3.0

7.2 委員會運作是否依規定執行。

7.3 委員會成員資格是否符合相關法令規定，另該委員會成員是否由董事會決議委任之。

8. (附則)

本作業經董事會決議核准後頒佈實施，修訂或廢止時亦同。