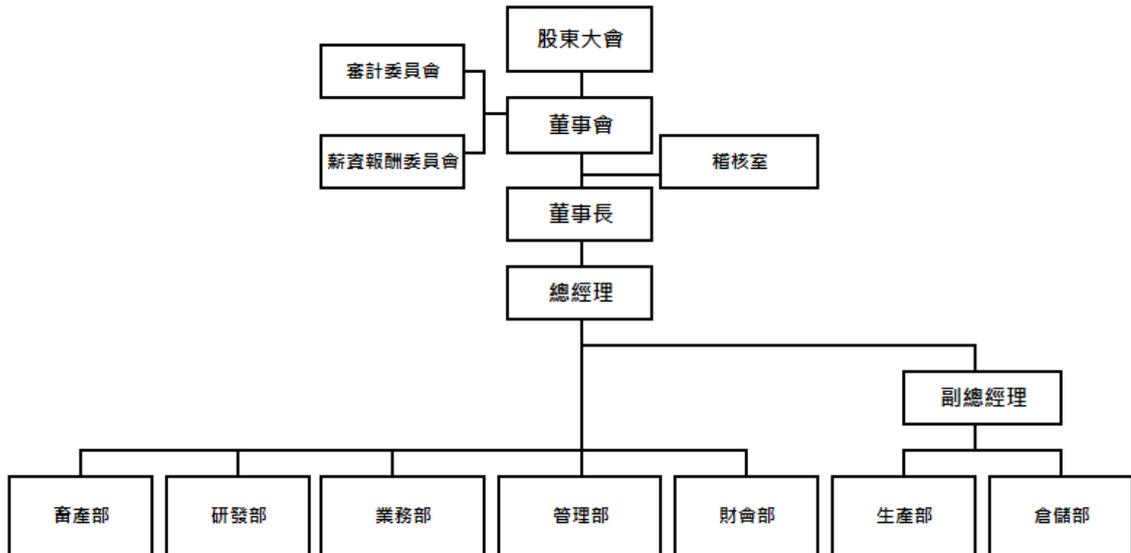


茂生農經股份有限公司

功能性委員會相關資訊

一、組織結構：



二、審計委員會職掌：

(一) 審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 1、公司財務報表之允當表達。
- 2、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- 3、公司內部控制之有效實施。
- 4、公司遵循相關法令及規則。
- 5、公司存在或潛在風險之管控。

(二) 審計委員會之職權事項如下：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、年度財務報告及半年度財務報告。
- 11、其他公司或主管機關規定之重大事項。

前項事項決議應經本委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

第一項各款事項除第十款外，如未經本委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之。

本規程所稱全體成員，以實際在任者計算之。

本委員會之召集人對外代表本委員會。

三、薪資報酬委員會職掌

(一)薪資報酬委員會之功能

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。

(二)薪資報酬委員會之職責範圍

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：

1. 定期檢討本規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司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。
3. 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：

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。

1. 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。
2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。

四、審計及薪資報酬委員會成員：

112年5月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註5)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會委員)	中華民國	李建裕	男 55-60歲	111.6.27	3	102.6.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學經營管理研究所博士	註1	無	無	無	無
獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會委員)	中華民國	韓千山	男 55-60歲	111.6.27	3	106.6.26	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學 財務金融研究所博士 政治大學國際貿易研究所碩士	註2	無	無	無	無
獨立董事(審計委員會及薪資報酬委員會委員)	中華民國	魏恒巍	男 55-60歲	111.6.27	3	108.6.17	0	0	0	0	0	0	0	0	University of Aberdeen Agriculture 博士 國立臺灣大學畜牧學系學士，畜產學系(所)碩士	註3	無	無	無	無

註1：現任輔仁大學管理學院院長、輔仁大學金融與國際企業學系教授。

註2：現任輔仁大學教師發展與教學資源中心主任、輔仁大學金融與國際企業學系副教授。

註3：現任國立臺灣大學生物資源暨農學院動物科學技術學系副教授。

姓名／多元核心	國籍	性別	具有員工身份	年齡	任獨立董事年資	產業經驗				專業能力			
						畜牧產業	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	其他	經營管理	財務會計	危機處理	國際市場觀
李建裕獨立董事(兼審計委員、薪酬委員)	中華民國	男	否	56~60歲	1	-	V	-	-	V	V	V	V
韓千山獨立董事兼審計委員、薪酬委員)	中華民國	男	否	56~60歲	6	-	V	-	-	V	V	V	V
魏恒巍獨立董事兼審計委員、薪酬委員)	中華民國	男	否	56~60歲	4	V	V	-	-	V	V	V	V