董事會及經理人年度績效評估及與公司績效連結於年報揭露之評估資訊
(2019 年報揭露資訊彙整報告)

一、有關員工酬勞(含經理人)、董事酬勞之發放於本公司章程及有關決議文件中之依據(2019年報P.89)

公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

(一)本公司員工、董事及監察人酬勞之發放，依章程第33條之規定辦理。

(二)員工、董事及監察人酬勞分配之成數及範圍：

本公司章程 33 條內容如下(業依 2015/11/9 董事會討論，經 2016/6/15 股東會決議通過)本公司應依當年度獲利狀況,提撥百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。所謂獲利狀況係指稅前純益扣除員工酬勞及董監事酬勞前之利益。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董監事酬勞僅得以現金為之。

(三)另依公司法196條規定，於章程中增訂董事長薪酬之給付原則(於2005/3/22董事會提案,擬提報2005年股東會之增訂內容如下):增訂章程19條之1

本公司董事長、董事及監察人於任期內，因處理公司業務需要，除本公司章程第三十三條外得另支領職務薪資，薪資金額授權董事會依其對本公司之營運之參與程度與貢獻，並參酌上市公司同業通常之水準內議定之。

二、前項所稱之員工係包含經理人在內，於本公司歷次薪資報酬委員會記錄中已詳載，2019 年度及至年報刊印日止薪資報酬委員會會議重要決議詳如(2019 年報 P.43~P.45)

會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
2019/03/14 (第三屆第 6 次)	出席：全體委員 3 名 馮仁厚 鄧泗堂 謝文銓 列席： 林總經理仁宗	1. 通過 2018 年度員工暨董監事酬勞分派案，依本公司章程所訂定之原則，員工酬勞總計 2%為新台幣 4,495,343 元，董事酬勞 1.6%計新台幣 3,596,272 元。 2. 2018 年董監事酬勞(不含獨立董事)，以平均分配為之,金額為新台幣 449,534 元。 3. 2018 年員工酬勞方面，依第一屆薪資報酬委員會決議之「天仁茶業股份有限公司員工酬勞分配原則」,訂定分配辦法，2018 年度與 2017 年經營環境尚無重大變動，2018 年度	有關本次重要決議事項之執行，說明如下(與左列決議內容，非逐條對應關係) 1. 本次會議決議全部內容，已提報 2019/3/14 本公司第 15 屆第 14 次董事會通過後執行。 2. 由馮委員(本會召集人)於 2019/3/14 董事會上報告，全體董事無異議通過。 3. 本公司總經理具董事身份，依本公司慣例只支領董監事酬勞，不參與員工酬勞之分配。其餘

會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
		循 2017 年通過的辦法適用之；惟於經理人方面，於執行副總經理等之酬勞分派，決議不得逾全體員工酬勞的 10%為限，餘授權總經理依本辦法分配。 4. 通過 2019 年經理人之薪酬結構補充建議案，因組織發展需要，考量協理級(含)以下主管兼理其他部門，得予在年薪+10%以內，視其職掌及績效予合理加給。	於年報公佈之經理人酬勞係已包含在「員工酬勞」項下。
2019/11/11 (第四屆第一次)	出席：全體委員 3 名 馮仁厚 鄧泗堂 謝文銓 列席： 林總經理仁宗	1. 通過本公司本公司 2019 年度董事長與經理人擬實施之年終獎金辦法。 2. 本公司董事長與經理人之年終獎金辦法與一般同仁(含經理人)之年終獎金辦法一致。 3. 為逐年調整公司之年終獎金辦法，更趨近就業市場趨勢，並與股東權益間求得均衡，依 2019 年個體自結報表每股稅後純益之結果，依據 2018 年之相同水平，2019 年提高 2 級。 4. 另，通過本公司 2020 年度董事長與經理人之薪酬結構案，全體薪酬委員就會中所提報相關辦法進行審核通過後，提 2019/11/11 董事會討論並核定。 5. 2020 年度獨立董事之薪酬、董監事與薪酬委員會之出席費等各項報酬，其條件與金額皆與 2019 年度相同。	有關本次重要決議事項之執行，說明如下(與左列決議內容，非逐條對應關係) 1. 本次會議決議全部內容，已提報 2019/11/11 本公司第 16 屆第 3 次董事會通過後執行。 2. 由馮委員(本會召集人)於 2019/11/11 董事會上報告，全體董事無異議通過。 3. 有關年終獎金辦法，經理人(此處含總經理)之支領原則與一般同仁(即員工)相同。 註：相關討論案內容如涉及列席林總經理仁宗之利害關係，依本公司董事會議事規範第 15 條及公司法 206 條之規定，於討論到總經理利害關係內容時，已依規定離席迴避。
2020/03/23 (第四屆第二次)	出席：全體委員 3 名 馮仁厚 鄧泗堂	1. 通過 2019 年度員工暨董監事酬勞分派案，依本公司章程所訂定之原則，員工酬勞總計 2%為新台幣	有關本次重要決議事項之執行，說明如下(與左列決議內容，非逐條對應關係)

會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
	謝文銓 列席： 林總經理仁宗	4,022,584 元，董事酬勞 1.6%計新台幣 3,218,067 元。 2. 2019 年董監事酬勞(不含獨立董事)，以平均分配為之，金額為新台幣 402,258 元。 3. 2019 年員工酬勞方面，依第一屆薪資報酬委員會決議之「天仁茶業股份有限公司員工酬勞分配原則」，訂定分配辦法，2019 年度與 2018 年經營環境尚無重大變動，2019 年度循 2018 年通過的辦法適用之；惟於經理人方面，於執行副總經理等之酬勞分派，決議不得逾全體員工酬勞的 10%為限，餘授權總經理依本辦法分配。	1. 本次會議決議全部內容，已提報 2020/03/23 本公司第 16 屆第 4 次董事會通過後執行。 2. 由馮委員(本會召集人)於 2020/03/23 董事會上報告，全體董事無異議通過。 3. 本公司總經理具董事身份，依本公司慣例只支領董監事酬勞，不參與員工酬勞之分配。其餘於年報公佈之經理人酬勞係已包含在「員工酬勞」項下

註：依薪資報酬委員會組織規程規定，本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

(一) 訂定並定期檢討董事、監察人（審計委員會成員）及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(二) 定期評估並訂定董事、監察人（審計委員會成員）及經理人之薪資報酬。

前項有關監察人薪資報酬建議提交董事會討論，以監察人薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。

三、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形(詳 2019 年報 P.22)

(一)以下經理人領取員工酬勞之金額依公司章程規定及薪資報酬委員會決議，得不高於該年度員工酬勞總金額的 10%為限

(二)而員工酬勞之發放即依公司章程規定第 33 條：以公司獲利績效為基準

本公司應依當年度獲利狀況，提撥百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董監事酬勞，但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。所謂獲利狀況係指稅前純益扣除員工酬勞及董監事酬勞前之利益。

(三)前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董監事酬勞僅得以現金為之。

2020 年 3 月 23 日

	職稱（註 1）	姓名（註 1）	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	副總經理	莊遠明	無	204 仟元	204 仟元	0.1303%
	廠長	徐文源				
	協理	陳良遠				
	協理	陳中智				
	經理	朱惠玲				
	經理	陳映如				
	經理	王文嫻				
	經理	鄭慧馨				

註 1：**本公司總經理林仁宗先生未支領員工酬勞**

(四)分別比較說明本公司及財務報告內所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性**(詳 2019 年報 P.23)**

單位：新台幣 千元

比較項目 / 年度	給付各項酬金總計				佔本公司稅後純益%		佔財務報告內所有公司稅後純益%	
	2019 年	2019 年財務報告內所有公司	2018 年	2018 年財務報告內所有公司	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年
董事	9,396	9,972	9,597	10,181	6.001	5.500	6.368	5.834
監察人	1,315	1,315	1,451	1,451	0.840	0.831	0.840	0.831
總經理及副總經理	5,731	5,757	5,680	5,705	3.660	3.255	3.676	3.269

註：分析說明：

1. 本公司給付董監事及經理人(含總經理)之各項酬勞之政策及其標準，悉依公司章程及本公司經營績效，並參酌同業通常之水準訂定。
2. 董事長於任期內因處理業務之需要除依本公司章程 33 條外得支領職務薪資，薪資之支領授權董事會依其對本公司營運之參與程度，並參酌上市同業之水準議定之(已於 2005 年 3 月 22 日董事會提案另訂於本公司章程 19 條之 1)
3. 綜上所述，2019 年本公司董監事及經理人各項酬勞之給付均位於基礎級距，且個別合計金額佔本公司及合併報表內所有公司稅後純益比率均在 3-6%左右，依據營業績效核定與以往年度相當，且應無高估於同業之支付情形，不存在影響公司最終績效表現，亦無需評估風險性。
4. 本表數字統計，有關董事及監察人酬金及員工酬勞等，係依擬制原則列入，即本(2020)年度決議 2019 年度之股利分配決議時，與董事及監察人酬金及員工酬勞等相關數字之依據係以本年度(2020)董事會決議分配前一年度(2019)之數字為準，2018 年亦同。
5. 因董事林仁宗兼任總經理雙重身份，其董事、總經理及副總經理給付各項酬金總計於此二項目均有計入，故，董事、監察人、總經理及副總經理之三項酬金不再表達加總數值，係此計算於一人部分屬重覆情形，不具參考價值。
6. 於 2012 年度(指隸屬 2011 年度之酬勞)起，前述有關董事、監察人酬勞及經理人薪酬制度之評定及發放，均依法由本公司薪資報酬委員會討論後決議，將具體內容提呈董事會通過後執行。

註：每位董監事之酬勞以平均為之，其評估以董事出席率及依規定參與進修之情形來看(資料如下頁)，亦屬合理之分配方式。

五、董事會績效評估相關重要資料

(一)最近年度(2019 年)董事會開會 5 次**(由第 15 屆第 14 次至第 16 屆第 13 次)**，董事(含獨立董事)、監察人出列席情形如下：**(2019 年報 P.24)**

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)(註 2)	備註
董事長	天福投資(股)代表人李國麟	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
董事	林仁宗	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
董事	天福投資(股)代表人蔡松欉	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
董事	統懋投資(股)代表人王連源	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
董事	李建德	4		80%	2019/06/13 改選(連任)
獨立董事	鄧泗堂	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
獨立董事	馮仁厚	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
監察人	李鴻生	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
監察人	曾明順	4		80%	2019/06/13 改選(連任)
監察人	陳福松	5		100%	2019/06/13 改選(連任)
本公司 2 席獨立董事於 2019 年共 5 次召集之董監事聯席會議，2 位獨董之出席率如上表所示，均為 100%。					

(二)2019 年度董事、監察人進修之情形(2019 年報 P.34~P.35)

主題安排：企業社會責任、審計委員會運作、上市櫃公司內部人法規遵循、防範內線交易等

全體董事符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，續任者任期中每年至少宜進修六小時，本公全體董事(含獨立董事)、監察人於 2019 年度均符合前述推行要點要求

職稱	姓名	初任日	進修日	主辦單位	課程名稱	進修時數	合計時數
法人代表董事長	李國麟	2016/06/15	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年上市公司及上市櫃公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
董事	林仁宗	2007/06/13	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	12
			2019/11/07	社團法人中華公司治理協會	中美貿易戰對台資企業的影響及因應之道(新)	3	
			2019/08/13	社團法人中華公司治理協會	董事會薪酬委員會運作與董監獎酬議題探討	3	
			2019/05/03	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務	3	
法人代表董事	王連源	2004/06/03	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/11/06	臺灣證券交易所	有效發揮董事職能宣導會	3	
法人代表董事	蔡松欉	1995/06/15	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/08/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年上市公司及上市櫃公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
董事	李建德	2007/06/13	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年上市公司及上市櫃公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
獨立董事	鄧泗堂	2016/06/15	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	9
			2019/11/07	社團法人中華公司治理協會	中美貿易戰對台資企業的影響及因應之道(新)	3	
			2019/08/13	社團法人中華公司治理協會	董事會薪酬委員會運作與董監獎酬議題探討	3	
獨立董事	馮仁厚	2016/06/15	2019/11/11	社團法人中華公司	企業社會責任與永續	3	6

職稱	姓名	初任日	進修日	主辦單位	課程名稱	進修時數	合計時數
				治理協會	競爭力		
			2019/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年上市公司及上市櫃公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
監察人	李鴻生	2007/06/13	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/11/06	臺灣證券交易所	有效發揮董事職能宣導會	3	
監察人	曾明順	2007/06/13	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/04/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年度防範內線交易宣導會	3	
監察人	陳福松	2001/05/10	2019/11/11	社團法人中華公司治理協會	企業社會責任與永續競爭力	3	6
			2019/11/01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	108 年度防範內線交易宣導會	3	

全體董事符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，續任者任期中每年至少宜進修六小時。

六、2020/03/23 董事會，董事會成員、功能性委員會績效評估(自評結果)彙整報告等有關書件詳本公司網址

https://www.tenren.com.tw/Content/Downloads/List.aspx?SiteID=10&MmmID=654256534471220550

最新修訂(2019/3/14 版)董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法，詳如 2019 年報表列之連接網址(網址如前與評估結果之公開網址相同)，點擊後可進入查詢**(2019 年報 P.60)**