# 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 (2022 股東會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(2022 股東會年報 P. 111~112)
  - 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

本公司應依當年度獲利狀況,提撥不低於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。本公司審計委員會設置前,監察人酬勞準用本條第一~三項董事酬勞之分派之。

- (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,2022 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 2022 股東會年報 P.53~55

A 14 12 Hz	小座/司座)日	<b>4. 4. 4. 4.</b>	+1. /- L± 17/
會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
2022/03/15	出席:全體委員3名	1. 通過 2021 年度員工暨董監事酬勞分派案,依本公司	.,,
(第四屆第六次)	馮仁厚、鄧泗堂、	章程所訂定之原則,員工酬勞總計2%為新台幣1,075	行,說明如下(與左列決議內
	謝文銓	千元,董監事酬勞 1.8%計新台幣 968 千元。	容,非逐條對應關係)
	列席:林總經理仁宗	2. 2021 年董監事酬勞(不含獨立董事),以平均分配為	1.本次會議決議全部內容,已
		之,金額為新台幣 120,949 元(董事長為新台幣	提報 2022/03/15 本公司第
		120,950) 。	16 屆第 14 次董事會通過後
		3. 2021 年員工酬勞方面,因 2021 年度因受疫情升溫之	執行。
		影響,員工酬勞總額僅為 2020 年的 74.9%,惟於經	2.由馮委員(本會召集人)於
		理人方面,於表訂各經理人等之酬勞分派,仍比照先	2022/03/15 董事會上報
		前決議不得逾全體員工酬勞的 10%為限,餘授權總經	告,全體董事無異議通過。
		理依「天仁茶業股份有限公司員工酬勞分配原則」所	3. 本公司總經理具董事身
		了分配辦法執行。 1	份,依本公司慣例只支領董
		4. 通過修訂本公司「公司章程」第 33 條員工及董監事	監事酬勞,不參與員工酬勞
		酬勞分派辦法,以提撥不低於百分之二為員工酬勞,	之分配。其餘於年報公佈之
		及本公司審計委員會設置前,監察人酬勞準用本條第	經理人酬勞係已包含在「員
		一~三項董事酬勞之分派(相關內容將提呈董事會再	工酬勞」項下。
		轉股東會討論後決議)。	
2022/11/11	出席:全體委員3名	1. 通過本公司 2022 年度董事長與經理人擬實施之年終	有關本次重要決議事項之執
(第五屆第一次)	馬仁厚、鄧泗堂、 	獎金辦法。	行,說明如下(與左列決議內
	謝文銓	考量 2022 年就業環境與通膨因素,年終獎金方案依	容,非逐條對應關係)
	,,,,		
	列席:林總經理仁宗	2022年達成成果,即營業收入與稅後淨利皆優於	1. 本次會議決議全部內容,
		2021年,則發放年終獎金 1.1 個月。(本公司經理人	已提報 2022/11/11 本公司
		之年終獎金辦法與一般同仁之年終獎金辦法一致)	第17屆第3次董事會通過
		2. 通過 2023 年度董事長與經理人以上職務薪資及獎金	後執行。
		計算辦法,除廠長初任比照等級調整外,餘維持與	2. 惟,由馮獨立董事(本會召
		2022 年相同。	集人)於 2022/11/11 董事

會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
		3. 通過本公司第 17 屆董事會之董事酬勞,與第 17 屆董	會呈報董事長、經理人、
		事及各功能性委員會之出席費等各項報酬,其條件與	一般同仁年終獎金辦法
		金額如下:	時,依薪酬委員會提報之
		獨立董事薪酬:新台幣 50,000 元/月	原則通過。
		董事(含獨立董事)董事會及功能性委員會委員,會議	3. 即有關年終獎金辦法,經
		出席費:新台幣 6,000 元/次	理人之支領原則與一般同
			仁(即員工)相同。
			4. 有關第 17 屆董事會與各
			功能性委員會之會議出席
			費等各項報酬,依表列內
			容提呈 2022/11/11 董事會
			通過。
			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。
2023/03/21	出席:全體委員3名	1.通過2022年度員工暨董監事酬勞分派案,依本公司章	有關本次重要決議事項之執
(第五屆第二次)	馮仁厚、鄧泗堂、	程所訂定之原則,員工酬勞總計3%為新台幣1,773千	行,說明如下(與左列決議內
	謝文銓	元,董監事酬勞 2%計新台幣 1,182 千元。	容,非逐條對應關係)
	列席:林總經理仁宗	2.2022 年董監事酬勞導入個別貢獻度,且因 2022/06/14	1. 本次會議決議全部內容,
		換屆改選,故分上、下年度決議如下:	已提報 2023/03/21 本公司
		(1).上半年度 - 董監事權數每人1點,董監事名單如下:	第17屆第5次董事會通過
		李國麟、王連源、林仁宗、蔡松欉、李建德、曾明順、	後執行。
		李鴻生、陳福松	2. 由馮委員(本會召集人)於

會議日期	出席/列席人員	重要決議	執行情形
		(2).下半年度 - 董事權數每人 1 點,董事名單如下:	2023/03/21 董事會上報
		李國麟、王連源、林仁宗、蔡松欉、李建德、曾明順	告,全體董事無異議通過。
		(3).個別貢獻度	本公司總經理具董事身份,依
		林仁宗董事兼任總經理,且必要時為董事長之職務代	本公司慣例只支領董監事酬
		理人,加計 0.5 點	勞,不參與員工酬勞之分配。
		(4).故總權數為 14.5 點,各董監事每一權數為 81,544	其餘於年報公佈之經理人酬
		元	勞係已包含在「員工酬勞」項
		3.2022 年員工酬勞方面,經理人不得逾全體員工酬勞的	下。
		10%為限,餘授權總經理依「天仁茶業股份有限公司員	
		工酬勞分配原則」所訂分配辦法執行	

- 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2022股東會年報 P.28)

(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(詳P.29)。

2023年3月21日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額及占稅後純 益之比例
ATT	總廠長	徐文源				
經	副總經理	陳中智				
	協理	王華榮				
理	廠長	歐宗明	無	85 千元	85 千元	0.1600%
	協理	王紅琬				
人	經理	朱惠玲				
	經理	陳映如				

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 2022 股東會年報 P. 28~29)

比較項目		佔本公司 給付各項酬金總計 稅後純益%			佔財務報告內 所有公司 稅後純益%			
年度	2022 年	2022 年 財務報告內 所有公司	2021 年	2021 年 財務報告內 所有公司	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年
董事	9, 122	9, 368	7, 742	7, 992	17. 807	17. 951	18. 286	18. 531
監察人	311	311	471	471	0.606	1. 092	0. 606	1.092
總經理及副總經理	6, 464	6, 532	5, 324	5, 356	12. 617	12. 343	12. 750	12. 418

註:分析說明(節錄)

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;章程中所訂董監事酬勞係以董事會評鑑執行情形、董事會出席率(主係參與公司營運之討論及決策)、每年主動參與董事監察人專業進修等為評估董事會成員參與營運程度,且為酬勞分派之參考依據;本公司董監事非兼任員工身份者,僅以董事會出席車馬費及薪酬委員會通過之固定酬金給付,無其他變動項目支付。

- 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),營運參與程度之評估,係依前項之標準執行。
- 3. 綜上所述, 2022 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. 彙整本公司章程有關董事、監察人、員工酬勞之規定
  - (1)第19條之1

本公司董事長、董事於任期內,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。

(2)第33條

本公司應依當年度獲利狀況,提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。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。前項董事酬勞僅得以現金為之。

本公司審計委員會設置前,監察人酬勞準用本條第一~二項董事酬勞之分派。

註:每位董監事之酬勞以平均為之,其評估以1.董事會評鑑執行情形2.董監事出席率3.董監事參與進修之情形(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)2023/02/14 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(2022 股東會年報 P. 31) https://www.tenren.com.tw/Content/Downloads/List.aspx?SiteID=10&MmmID=654256534471220550

最新修訂(2021/3/19版)董事會績效評估辦法,詳如 2022 年報上表列之連接網址(網址如前與評估結果之公開網址相同),點擊後可進入查詢

# 2023/02/14 董事會,董事會成員、功能性委員會績效評估(自評結果)摘要於年報(P. 31)

評估週期 (註1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)	評估結果
每年 執行一次	2022/01/01 至 2022/12/31	董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、提昇董事會決策品 質、董事會組成與結構、董事的選任及持續 進修、內部控制等。	4.849 以上 (優等)
每年 執行一次	2022/01/01 至 2022/12/31	個別董事成員	董事成員自評	對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、 對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝 通、董事之專業及持續進修、內部控制等	4.913 以上 (優等)
每年 執行一次	2022/01/01 至 2022/12/31	功能性委員會	委員會成員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責 認知、功能性委員會決策品質、功能性委員 會組成及成員選任、內部控制等	5 (極優)

#### (註1至註5內容略)

(二)2022 年董事會開會 6 次(由第 16 屆第 14 次至第 17 屆第 3 次),董事(含獨立董事)、監察人出列席情形如下 (2022 股東會年報 P. 30)

職稱	姓名(註1)	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)(註2)	備註
董事長	天福投資(股) 代表人李國麟	6	0		2022/06/14 改選(連任)
董事	林仁宗	6	0	100	2022/06/14 改選(連任)
董事	天福投資(股) 代表人蔡松欉	6	0	100	2022/06/14 改選(連任)
董事	統懋投資(股) 代表人王連源	6	0		2022/06/14 改選(連任)
董事	天福投資(股) 代表人李建德	6	0	100	2022/06/14 改選(連任) 改選前為本公司自然人董事
董事	曾明順	6	0	100	2022/06/14 改選(連任) 改選前為本公司監察人
獨立董事	鄧泗堂	6	0	100	2022/06/14 改選(連任)
獨立董事	馮仁厚	6	0	100	2022/06/14 改選(連任)
獨立董事	謝文銓	3	0	100	2022/06/14 改選(新任)
監察人	李鴻生	3	0	100	舊任第16屆。在職期間董事 會開會3次,實際出席3 次。
監察人	陳福松	2	0	66. 7%	舊任第16屆。在職期間董事 會開會3次,實際出席2 次。

本公司 3 席獨立董事於 2022 年共 6 次召集之董事(含董監事聯席)會,3 位獨董之出席率如上表所示,均別為 100%。

# (三)2022 年度董事、監察人進修之情形(2022 股東會年報 P.42~43) 獨立公開於本公司網頁:

https://www.tenren.com.tw/Content/Downloads/List.aspx?SiteID=10&MmmID=10712336 40360313063

主題安排:永續發展、公司治理、企業氣候治理與 TCFD、內線交易、審計委員會進階實務等,全體董事符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」、「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定,董事新任者及續任者任期中每年至少宜進修 12 或 6 小時,公司治理主管首任年度為 18 小時,惟,2022 年度已排定的課程,均已全部研訓完畢,本公司全體董事及公司治理主管,皆已符合每人進修時數的目標。

標。										
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	+ n w		2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0				
董事長	李國麟	2016/06/15	2022/10/19	TIRI 社團法人台 灣投資人關係協會	我國永續發展債券發	3.0	6.0			
			2022/11/11	社團法人中華公司治理協會		3.0				
法人代表 董事	蔡松欉	1995/06/15	2022/10/21	財團法人中華民國 證券暨期貨市場發 展基金會	111 年度防範內線交 易宣導會	3.0	8.0			
			2022/07/27	臺灣證券交易所	永續發展路徑圖產業 主題宣導會	2.0				
ひ 1 ル ま			2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0				
法人代表 董事	李建德	建徳 2007/06/13		財團法人中華民國 證券暨期貨市場發 展基金會	111 年度防範內線交 易宣導會	3.0	6.0			
ひ 1 ル ま		E連源 2004/06/03		2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0			
法人代表 董事	王連源			台灣董事學會	全球淨零挑戰:企業 領導者如何引領低碳 ESG 轉型計劃	3.0	6.0			
董事	林仁宗			林仁宗 2007/06/13	林仁宗 2007/06/13		台灣金融研訓院	公司治理講堂(第 141 期) - 影響力投資與 SDGs 的實踐	3.0	6.0
			2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0				
		曾明順 2022/6/14	曾明順 2022/6/14	2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0			
董事	曾明順			2022/07/22	社團法人中華公司治理協會	審計委員會進階實務 分享-獨立董事於企 業經營與公司治理擔 當之角色	3.0	6.0		
獨立董事	鄧泗堂	2016/06/15	2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0	12.0			

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	
			2022/04/08	社團法人中華公司 治理協會	董事會如何審閱永續 報告書:ESG 資訊揭 露規範	3.0		
				會計研究發展基金	TCFD 氣候相關財報 揭露與低碳綠色新價 值典範	3.0		
			2022/03/08	財團法人中華民國 會計研究發展基金 會	運用 ESG 提升企業 策略能力	3.0		
			2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0		
獨立董事	馮仁厚	2016/06/15	2016/06/15	2022/09/06	社图法人甲垂公司 治理協會	循環與低碳創新所創 造的真實價值 - 看 懂循環經濟與治理	3.0	6.0
			2022/11/11	社團法人中華公司 治理協會	企業氣候治理與 TCFD 揭露實務	3.0		
			2022/11/1		企業永續治理趨勢與 淨零挑戰解析	3.0		
			2022/08/10	中華獨立董事協會	關係人交易及非常規 的實務案例解析	3.0		
獨立董事	謝文銓	2022/06/14	2022/07/07		上市櫃公司之淨零減 碳路徑	1.0	17.0	
			2022/04/22		台新 30 永續淨零高峰會論壇	3.0		
			2022/03/04	社團法人中華公司 治理協會	公司治理與證券法規	3.0		
			2022/02/25		2022 年全球及台灣 經濟展望	1.0		

註:曾明順董事於 2007/06/13 即就任本公司監察人,於 2022/06/14 就任本公司董事

# ● 公司治理主管

職稱	姓名	初任日	進修日	主辨單位	課程名稱	進修時數	合計 時數
			2022/11/11		企業氣候治理與 TCFD揭露實務	3.0	
財務暨行 政群副總 經理(兼任	陳中智	2022/04/26	2022/10/12		111 年度內部人股權 交易法律遵循宣導說 明會	3.0	18.0
公司治理 主管)		7C   A   2022/01/20	2022/06/22	TIRI 社團法人台 灣投資人關係協會	審計與薪酬委員會之 運作實務	3.0	
			2022/05/23		ESG 減碳發展趨勢 及數位轉型對應策略	3.0	

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
			2022/05/20	財團法人中華民國 證券暨期貨市場發 展基金會	111 年度防範內線交 易宣導會	3.0	
			2022/05/04		國際雙峰會線上論壇 (機構投資人關注議 題、股東會投票政策 及 ESG 議題)	2.0	
			2022/03/10	臺灣證券交易所、 Georgeson	以國際觀點論獨立董 事與董事會監督	1.0	

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。