

**COWELL**  
**Cowell e Holdings Inc.**  
**高偉電子控股有限公司**  
(「本公司」)  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：1415)

**薪酬委員會職權範圍**

(董事會於2015年2月4日採納，並於2022年12月29日修訂)

**1 組成**

本公司董事會(「董事會」)於2015年2月4日組成並成立薪酬委員會(「薪酬委員會」)，薪酬委員會的職權範圍包括但不限於權限、責任及具體職責，概述如下。

**2 成員**

- 2.1 薪酬委員會成員須由董事會委任，而薪酬委員會的大多數成員須為本公司獨立非執行董事。
- 2.2 薪酬委員會須由本公司獨立非執行董事擔任主席(「主席」)。
- 2.3 薪酬委員會須由至少三(3)名成員組成。薪酬委員會會議的法定人數須為兩(2)名成員，其中一(1)名須為本公司獨立非執行董事。薪酬委員會會議按正當程序召開，而出席人數達法定數目的會議即具有足夠能力行使薪酬委員會所獲賦予或可行使的全部或任何授權、權力及酌情權。成員須親身或透過(包括但不限於)電話或視像會議等電子通訊方式出席會議。

**3 秘書**

- 3.1 本公司的公司秘書或其代名人應為薪酬委員會的秘書。

## 4 職權

- 4.1 薪酬委員會獲董事會授權在此等職權範圍內行動。薪酬委員會獲授權向本公司任何僱員取得任何所需資料，本公司已向全體僱員發出指示，必須在薪酬委員會提出任何要求時與其合作。薪酬委員會已獲董事會授權就彼等對本公司其他執行董事的薪酬建議諮詢本公司主席及／或主要行政人員的意見。
- 4.2 薪酬委員會獲董事會授權在其認為必要時取得外部法律或其他獨立專業意見，費用由本公司承擔(惟須就有關費用事先與董事會進行討論)。
- 4.3 薪酬委員會須獲提供充足資源以履行其職責。

## 5 職責

### 5.1 薪酬委員會的職責應為：

- (a) 就本公司所有董事及高級管理層的薪酬政策及架構以及為制定薪酬政策設立正規及具透明度的程序，向董事會作出推薦建議；
- (b) 參照董事會的公司目標及目的，檢討及批准管理層的薪酬建議；
- (c) 就本公司個別執行董事及高級管理層的薪酬福利向董事會作出推薦建議。薪酬福利包括實物利益、退休金權利及賠償付款(包括任何喪失或終止彼等職務或委任的賠償付款)；
- (d) 就本公司非執行董事的薪酬向董事會作出推薦建議；
- (e) 考慮可資比較公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及本公司及其附屬公司內其他職位的僱用條件；

- (f) 檢討及批准就任何喪失或終止職務或委任而向本公司執行董事及高級管理層支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與有關合約條款一致，賠償亦須公平，不會過多；
- (g) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與有關合約條款一致，有關安排亦須合理適當；
- (h) 確保本公司董事或其任何聯繫人概不得自行釐定薪酬；
- (i) 評核執行董事的表現及批准執行董事服務合約的條款；
- (j) 倘本公司或其附屬公司之董事或候選董事之服務合約須根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第13.68條由本公司股東批准，薪酬委員會（或獨立董事委員會）將就有關服務合約達成意見並就條款是否屬公平合理向股東（身為董事且於有關服務合約中擁有重大權益之股東及其聯繫人除外）提供意見、就有關服務合約是否符合本公司及其股東之整體利益提供意見及就如何投票向股東提供意見；
- (k) 檢討及／或批准上市規則第17章項下有關股份計劃的事宜，包括向董事或高級管理層授出任何購股權或獎勵，以及就企業管治報告中批准的該等重大事宜（如有）的合適性作出披露及提供解釋；及
- (l) 考慮董事會為委員會界定之所有其他事項。

5.2 於履行此等職權範圍內的職責時，薪酬委員會應：

- (a) 提供足夠的薪酬福利，從而在毋須支付過多酬金的情況下吸引及挽留董事，令本公司能成功運營；
- (b) 留意其他情況，包括其他方面的付薪及員工僱用情況，特別是在決定年度加薪時；

- (c) 確保薪酬的績效相關部分為構成本公司執行董事總薪酬福利的重大部分，並使彼等的利益與股東的利益一致，激勵董事以最高水準發揮所長；及
- (d) 確保行政人員購股權(如有)乃遵照上市規則提供。

## 6 會議通告

- 6.1 薪酬委員會會議可通過本公司的公司秘書由任何一位成員召開。
- 6.2 定期會議的議程及有關文件應及時並於會議日期最少三(3)天前(或經成員可能協定的其他時間內)送交薪酬委員會全體成員。其他所有會議在切實可行的情況下亦應採納以上安排。

## 7 會議次數及議事程序

- 7.1 薪酬委員會可在適當時舉行會議，惟至少每年舉行一次或上市規則或適用於本公司的其他監管規定不時規定的次數。
- 7.2 主席可酌情召開額外會議。
- 7.3 主席(或於其缺席時，由主席指定一名成員)須主持薪酬委員會之所有會議。主席須負責領導薪酬委員會，其中包括安排會議、準備議程及向董事會提供定期報告。
- 7.4 如必要或需要，主席可要求管理層成員及／或董事會成員出席薪酬委員會會議。

## 8 報告程序

- 8.1 薪酬委員會將於每次薪酬委員會會議之後向董事會報告調查結果及推薦建議，除非對其如此行事的能力存在法律或監管限制。
- 8.2 在董事會議決批准任何薪酬或賠償安排而薪酬委員會對此有異議時，董事會應在其下一份企業管治報告中披露其議決的原因。
- 8.3 本公司應於其經薪酬委員會背書的年報內至少按薪酬範圍(或以最佳慣例按個別及記名方式)向高級管理層成員披露任何應付薪酬之詳情。

## 9 會議記錄

- 9.1 薪酬委員會的會議記錄應由會議的正式獲委任秘書保存並應於任何合理時間在任何董事提出合理通知的情況下予以公開，以供查閱。
- 9.2 薪酬委員會的會議記錄應詳盡記錄薪酬委員會成員所研究的事項及所達致的決定，包括任何由薪酬委員會成員提出的關注點及所表達的不同意見。薪酬委員會的會議記錄草擬版本及最終版本應發給薪酬委員會的所有成員，由彼等各自作評論與記錄，惟均必須在會議後一段合理的時間內完成。

## 10 一般事項

- 10.1 此等職權範圍須因應情況變動以及規管規定的變動(包括上市規則的規定)，於必要時作出更新及修訂。
- 10.2 薪酬委員會應將此等職權範圍刊載於香港交易及結算所有限公司新聞網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.cowelleholdings.com](http://www.cowelleholdings.com))，以供公眾查閱，及解釋其角色職能及董事會轉授予其的權力。

附註：職權範圍的中英文版本如有歧義，概以英文版為準。