

至興精機股份有限公司

薪資報酬委員會組織規程

第一條：訂定依據

為落實公司治理並健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依『證券交易法』第十四條之六及『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』訂定本公司薪資報酬委員會組織規程以資遵循。

第二條：適用

本公司薪資報酬委員會之成員組成、人數、任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，均依本組織規程之規定辦理，本組織規程未盡事項者，依相關法規、主管機關規定及本公司其他規章辦理。

第三條：成員組成、人數及任期

本公司之薪資報酬委員會成員應符合『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』第五條規定之專業資格及工作經驗，且無第六條所限制或禁止之情事。薪資報酬委員會之成員應包含本公司獨立董事，其餘成員由董事會決議委任之，總人數不得少於三人，並推舉獨立董事一人擔任召集人及會議主席。

薪資報酬委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。

薪資報酬委員會之成員因故解任，應自事實發生之日起算三個月內召開董事會補行委任。

薪資報酬委員會之成員於委任及異動時，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。

第四條：職權

本公司之薪資報酬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：

一、定期檢討本規程並提出修正建議。

二、訂定並定期檢討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。

三、定期評估並訂定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，訂定其薪資報酬。年報中若有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，則於股東會報告。

薪資報酬委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、董事及經理人之績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
 - 二、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。
 - 三、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。
 - 四、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。
 - 五、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。
- 前二項所稱之薪資報酬，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。
- 董事會討論薪資報酬委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。
- 董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。
- 董事會通過之薪資報酬如優於薪資報酬委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之即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。
- 本公司直接或間接投資之子公司其董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經母公司董事會核定者，應先請母公司之薪資報酬委員會提出建議後，再提交董事會討論。

第五條：會議召集與通知

- 本公司之薪資報酬委員會應至少每年召開二次。
- 薪資報酬委員會之召集，應載明適當的開會時間、地點及召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。本委員會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。
- 薪資報酬委員會應由召集人擔任會議主席。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。
- 薪資報酬委員會會得請董事、公司相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議並提供相關必要之資訊。但討論及表決時應離席。

第六條：會議議程及出席人員

本公司之薪資報酬委員會會議議程由召集人訂定，其他成員亦得提供議案供委員會

討論。會議議程應事先提供予委員會成員。

薪資報酬委員會會議召開時，公司應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。

薪資報酬委員會成員應親自出席委員會，如不能親自出席，得於每次會議時出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他成員代理出席，但每一成員以受一人委託為限；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

薪資報酬委員會對於會議討論其成員之薪資報酬事項，應於當次會議說明，如有害於公司利益之虞時，該成員不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他薪資報酬委員會成員行使其表決權。

第七條：會議決議及紀錄

本公司之薪資報酬委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意。表決時如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

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：

一、會議屆次及時間地點。

二、主席之姓名。

三、成員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、紀錄之姓名。

六、報告事項。

七、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**、成員之反對或保留意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、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。

九、其他應記載事項。

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，並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。

薪資報酬委員會簽到簿為議事錄之一部分。如以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分。

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給各成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年。議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

前項議事錄保存期限未屆滿前，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。

第八條：委員會行使職權公司應提供之資源

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。

第九條：決議事項之執行

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。

第十條：組織規程修訂

本組織規程經董事會決議通過後生效，修正或廢止時亦同。

第十一條：制訂及修正日期

本組織規程訂立於中華民國一百年八月二十六日。

第一次修訂於中華民國一百〇七年三月二十二日。

第二次修正於中華民國年一〇九年六月十八日。