

橋樑金屬股份有限公司

薪資報酬委員會組織規程

1.目的：

為健全本公司董事及經理人薪資報酬制度，爰依『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』（以下稱『薪酬委員會職權辦法』）第三條規定訂定本規程，以供作本公司薪資報酬委員會（以下稱本委員會）運作之依循。

2.適用範圍：

本委員會之成員組成、人數及任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規程之規定。

3.關鍵詞彙：

3.1.經理人：依『證券交易法』第二十二條之二、第二十五條、第二十八條之二、第一百五十七條及第一百五十七條之一規定之經理人，其適用範圍訂定如下：

3.1.1.總經理及相當等級者。

3.1.2.副總經理及相當等級者。

3.1.3.協理及相當等級者。

3.1.4.財務部門主管。

3.1.5.會計部門主管。

3.1.6.稽核部門主管。

3.1.7.其它有為公司管理事務及簽名權利之人。

4.權限：

本規程的修訂提出權責單位為人力資源處。

5.作業內容：

5.1.本公司宜將本規程之內容置於本公司網站及公開資訊觀測站，以備查詢。

5.2.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。

5.3.成員組成、人數及任期：

5.3.1.本委員會成員由董事會決議委任之，其人數不得少於三人。

5.3.2.本委員會成員中應至少有過半數為獨立董事，並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人。

5.3.3.本委員會成員之專業資格與獨立性，應符合『薪酬委員會職權辦法』第五條及第六條

之規定。

5.3.4.本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。

5.3.5.本委員會之成員因故解任，致人數不足三人者，公司應自事實發生之日起算三個月內召開董事會補行委任。但因獨立董事成員解任且無其他獨立董事者，在公司依規補選獨立董事前，得先委任不具獨立董事資格者擔任薪資報酬委員會成員，並於獨立董事補選後委任之。

5.3.6.本委員會之成員於委任及異動時，公司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。

5.4.職權：

5.4.1.本委員會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：

5.4.1.1.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。

5.4.1.2.定期評估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。年報中宜揭露董事、監察人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。

5.5.履行職權之原則：

5.5.1.本委員會履行5.4.職權時，應依下列原則為之：

5.5.1.1.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。

5.5.1.2.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、公司近年給予同等職務者之薪資報酬，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。

5.5.1.3.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。

5.5.1.4.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。

5.5.1.5.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。

5.5.1.6.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。

- 5.5.2.本規程所稱之薪資報酬，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。
- 5.5.3.董事會討論本委員會之建議時，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。
- 5.5.4.董事會不採納或修正本委員會之建議，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本委員會之建議。
- 5.5.5.董事會通過之薪資報酬如優於本委員會之建議，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。
- 5.5.6.本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責執行事項須經本公司董事會核定者，應先請本委員會提出建議後，再提交董事會討論。
- 5.6.職責：
- 5.6.1.薪資報酬委員會召集人：負責本委員會之整體運作，掌握本委員會議程與工作進度，同時確保充份溝通與協助共識之達成。
- 5.6.2.董事長：銜接董事會、薪資報酬委員會與管理團隊的意見，提供本委員會所需之董事會資訊與資源；協助本委員會年度自評工作。
- 5.6.3.執行長：負責公司制度之運作，並依營運策略需求與本委員會委員溝通，同時提供本委員會所需之管理資訊與資源。
- 5.6.4.人力資源處處級主管：負責與薪資報酬委員會就公司與外部資訊之溝通，同時提供委員專業之意見。
- 5.6.5.人力資源處：負責本委員會秘書作業，包含協助本委員會議程準備、召集通知、議事進行、會議紀錄及其他相關事宜。
- 5.7.會議召集及通知：
- 5.7.1.本委員會應至少每年召開二次，並得視需要隨時召開會議。
- 5.7.2.本委員會之召集，應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。
- 5.7.3.關於5.7.2.之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。
- 5.7.4.本委員會應由召集人召集並擔任會議主席。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。
- 5.7.5.本委員會召集人對外代表本委員會。

5.7.6.本委員會得請董事、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。

5.8.會議召開、出席、決議及利益迴避：

5.8.1.本委員會於每年第四季應訂定下一年度工作計畫，但若遇委員屆期改選，新任委員應於第二季重新檢討該年度之工作計畫。由召集人依年度工作計畫擬訂會議議程，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。

5.8.2.召開本委員會時，公司應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。

5.8.3.本委員會之成員應親自出席本委員會，如不能親自出席，得委託其他成員代理出席；以視訊參與會議者，視為親自出席。但親自出席會議委員成員不足二人者，不得召開會議。

5.8.4.本委員會成員委託其他成員代理出席本委員會時，應於每次出具委託書，且列舉召集事由之授權範圍。

5.8.5.本委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意。表決時如經委員會主席徵詢無異議者，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。

5.8.6.有關 5.8.3.代理人，以受一人之委託為限。

5.8.7.本規程所稱全體成員，以實際在任者計算之。

5.8.8.本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。

5.8.9.本委員會成員對於會議事項，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應予迴避。

5.8.10.因 5.8.3.但書或 5.8.8.規定，致委員會無法開會或決議者，應向董事會報告，由董事會討論及決議。

5.8.11.依前項由董事會討論及決議者，除應於董事會議事錄載明外，並應於決議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。

5.9.會議紀錄及簽署事項：

5.9.1.本委員會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

5.9.1.1.會議屆次及時間地點。

5.9.1.2.主席之姓名。

5.9.1.3.成員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

5.9.1.4.列席者之姓名及職稱。

5.9.1.5.紀錄之姓名。

5.9.1.6.報告事項。

5.9.1.7.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。

5.9.1.8.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。

5.9.1.9.其他應記載事項。

5.9.2.本委員會之議決事項，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。

5.9.3.本委員會簽到簿為議事錄之一部分。

5.9.4.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委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年。

5.9.5.前項保存期限未屆滿前，發生關於本委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。

5.9.6.有關 5.9.1.議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

5.9.7.以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分。

5.10.本委員會得經決議，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。

5.11.規程之定期檢討及決議事項之執行：

5.11.1.本委員會應定期檢討組織規程相關事項，提供董事會修正。

5.11.2.經本委員會決議之事項，其相關執行工作，得授權召集人或本委員會其他成員續行辦理，並於執行期間向本委員會為書面報告，必要時應於下一次會議提報本委員會追認或報告。

5.12.薪酬委員會運作效益評估：

董事長委託本委員會委員每年第二季執行薪酬委員會運作效益評估，由本委員會召集人負責「薪資報酬委員會運作效益評估表」內容之適當性，本委員會委員依「薪資報酬委員會運作效益評估表」執行；委員會任期結束，董事會同時進行期末評估。每年需將自評結果於薪資報酬委員會會議中討論並於董事會報告，以幫助持續提升本委員會運作效能。

5.13.本規程經薪資報酬委員會審議、董事會決議通過後施行，修正時亦同。

6.相關文件：

6.1.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。(政府法

令)

6.2.○○股份有限公司薪資報酬委員會組織規程參考範例。

6.3.證券交易法。(政府法令)

6.4.公開發行公司年報應行記載事項準則。(政府法令)

7.表單：

7.1.薪資報酬委員會運作效益評估表 (BC-0045-01)。

7.2.○○○○ 年度薪資報酬委員會工作計畫 (BC-0045-02)。

8.備註：

無。