

美亞鋼管廠股份有限公司第六屆(114/06/09~117/05/27)薪資報酬委員會

- 一、運作情形:1. (114/01/01~114/12/31, 已開會 4 次) (A)
2. (115/01/01~115/01/31, 已開會 1 次)

職 務	姓 名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席(B/A)
委員	劉煌基	4	0	100%
委員	張志偉(舊任)	3	0	100%
委員	陳淑姿	4	0	100%
委員	吳聲達	1	0	100%

二、定期檢討薪資報酬之政策制度

- (一)、本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。但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：
1. 定期檢討本規程並提出修正建議。
 2. 定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
 3. 定期評估董事、監察人及經理人之薪資報酬。
- (二)、本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：
1. 本公司給付董事之酬金約可分為(1)報酬、(2)董事酬勞及(3)業務執行費用等類別給付之
- (1)報酬主要係董事薪資，係依據本公司章程第二十一條規定，授權董事會參酌其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參考董事績效評估辦法定期評估(如:公司目標與任務之掌握、公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事專業之貢獻)，113 年度董事會績效評估結果:董事會內部評估得分為 4.58 分、董事成員自評平均得分 4.83 分，評估得分均為優等以上，並參考同業通常水準支給議定之。
- (2)董事酬勞係依據本公司章程第四十條規定分配，年度如有獲利，應提撥不超過百分之三為董事酬勞，故與本公司經營績效具有高度之關聯性。
- (3)業務執行費用主要係車馬費。
2. 本公司給付經理人(含總經理及副總經理)之酬金約可分為(1)薪資、(2)退職退休金、(3)獎金及(4)員工酬勞等類別。給付經理人(含總經理及副總經理之酬金)除薪資及退職退休金外，係依據本公司經營績效之表現，本公司章程第 40 條規定公司年度如有獲利，應提撥 1%至 5%為員工酬勞。

考量經理人績效評估項目，其中包含：財務性指標：公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率、本公司績效獎金計算與發放方法（以下節錄）：計算方法（1）. 依據出貨計算基礎之績效獎金。 $=A+B+C+D$ （A. 碳鋼鋼管出貨總噸數、B. 不鏽鋼管出貨總噸數、C. 碳鋼鋼板出貨總噸數、D. 不鏽鋼板出貨總噸數；依據營業利益為計算基礎；（2）每月董事員工酬勞前營業利益 $\times 2\%$ 。績效獎金總金額 $=（1）+（2）$ 。主管人員獎金倍數依主管級距給予不同成數，工廠經廠長審核後呈報公司於次月 25 日前發放。

非財務性指標：經理人發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件、所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失，作適當調整及分配，亦經本公司之薪資報酬委員會定期評估經理人之薪資報酬，故與本公司經營績效亦具有高度之關聯性。

- （三）、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、監察人及經理人酬金一致。
- （四）、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。
- （五）、董事會不採納或修正本委員會之建議時，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過薪資報酬有無優於本委員會之建議。
- （六）、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錄載明外，並應於董事會通過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。

三、討論事由與決議結果(113 年~114 年)

日期	議案內容	決議結果	公司對委員會意見之處理
113. 1. 29	本公司 112 年度 1 月至 12 月經理人績效獎金案	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司 112 年度經理人年終獎金發放案	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司經理人薪資調整案	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司新任協理敘薪案	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	112 年經理人伙食津貼加發案。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
113. 3. 13	審查及討論本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	全體出席委員同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司經理人退休金提撥案。	全體出席委員同意通過。	同意通過。

日期	議案內容	決議結果	公司對委員會意見之處理
113. 4. 25	審查及通過本公司董事長兼任執行長薪酬案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 1. 23	審查及通過本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司新任協理敘薪案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 4. 17	審查及通過本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司經理人退休金提撥案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 5. 12	審查及通過本公司黃昱琪副總經理調薪案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司陳叔永協理調薪案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
	審查及通過本公司會計主管敘薪案。	全體出席委員 同意通過。	同意通過。
114. 6. 19	推舉本公司第六屆薪資報酬委員會召集人。	全體出席委員 同意通過推舉 召集人。	同意通過。