

董事會及高階經理人薪酬與永續發展績效連結

薪資報酬委員會及董事會定期評估及審核董事及經理人相關績效及薪酬合理性，除了考量同業薪資水準、個人績效達成狀況與對公司之貢獻度外，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險與發展趨勢，給予合理報酬。

本公司之獨立董事為按月支領薪酬，不參與年度董事酬勞分配。

經理人之薪酬包括固定薪酬與變動薪酬，變動薪酬訂有「績效獎金計畫」，視公司年度經營績效、財務狀況及個人績效核給。經理人個人績效指標除考量職務性質之績效，亦包含財務、內部營運、技術研發、客戶管理等指標。

此外，為達到企業永續經營及落實社會責任，本公司高階經理人之績效目標設定與變動獎酬發放與永續發展（ESG）目標高度連結，ESG 績效目標評估項目占個人總績效目標權重達 20%(含)以上，且亦隨公司年度營運政策與方向進行適當調整；年度績效評估時，依各項目之實際達成狀況以 5 分量表計分，並視公司經營結果與個人績效表現，核發變動薪酬。

高階經理人之永續發展績效評估項目如下：

1. 總經理：達成治理評鑑級距目標、持續提高綠能使用比例、能源使用效率與減少能源浪費，加強水資源管理及驅動低碳生產、推動智能製造、培育青年學子與推動社會參與計畫。
2. 營運製造中心執行副總經理：持續提高綠能使用比例、能源使用效率與減少能源浪費，加強水資源管理及驅動低碳生產。

整體而言，經理人個人目標與公司長短期經營目標、股東利益緊密結合，使企業永續經營成為共同目標。董事及經理人薪資報酬均由薪資報酬委員會審議後，提報董事會核准，另外也制定高階主管「績效連結報酬索回政策」以提升公司治理與財務健全。相關薪酬政策可參考南茂科技年報。