

YY'S 有益鋼鐵股份有限公司
YEOU YIH STEEL CO., LTD.

獨立董事之職責範疇規則

中華民國 106 年 11 月 10 日

YY'S 有益鋼鐵股份有限公司

YEOU YIH STEEL CO., LTD.

發行日期	92/10/21	獨立董事之職責範疇規則	規章編號	A003
修改日期	95/12/28		頁 次	1

(本規則之訂定目的)

第一條 為建立本公司良好之公司治理及獨立董事制度，使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能，爰參考上市上櫃公司治理實務守則第二十六條第一項之規定訂定本規則，以資遵循。

(本規則之適用範圍)

第二條 本公司獨立董事之職責相關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條 應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於下列應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄：

一、本公司之營運計畫。

二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。

三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。

四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

五、涉及董事或監察人自身利害關係之事項。

六、重大之資產或衍生性商品交易。

七、重大之資金貸與、背書或提供保證。

八、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

九、簽證會計師之委任、解任或報酬。

十、財務、會計或內部稽核主管之任免。

十一、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。

十二、其他依法令、章程規定應由股東會決議或提請董事會之事項或經主管機關規定之重大事項。

前項第十一款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告

**YY'S 有益鋼鐵股份有限公司
YEOU YIH STEEL CO., LTD.**

發行日期	92/10/21	獨立董事之職責範疇規則	規章編號	A003
修改日期	95/12/28		頁 次	2

營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)

前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

(責任保險)

第四條 本公司得為獨立董事購買責任保險。

(酬金)

第五條 本公司獨立董事之酬金，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事及監察人不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。

(進修)

第六條 本公司獨立董事應持續進修，包括參加必要之相關進修課程。

第七條 本公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行職務。獨立董事執行職務認有必要時，得請求董事會指派相關人員或聘請專家協助辦理。

前項聘請專家及其他獨立董事行使職權必要之費用，由本公司負擔之。

第八條 本規則經董事會通過後施行，修正時亦同。

第九條 本規則訂立於民國 092 年 10 月 21 日。

第一次修訂於民國 093 年 03 月 21 日。

第二次修訂於民國 095 年 12 月 28 日。

第三次修訂於民國 106 年 11 月 10 日。

有益鋼鐵獨立董事之職責範疇規則條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第一條（本規則之訂定目的） 為建立本公司良好之公司治理及獨立董事制度，使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能，爰參考上市上櫃公司治理實務守則第二十六條第一項之規定訂定本規則，以資遵循。</p>	<p>第一條 為落實本公司治理制度，使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第二十六條第一項之規定訂定本規則，以明確獨立董事之職責範圍。</p>	依據主管機關 1060927 公布參考範例重新修訂。
<p>第二條（本規則之適用範圍） 本公司獨立董事之職責相關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。</p>	<p>第二條 本公司依法得設置獨立董事二席，獨立董事席次依董事會席次之增設不得少於董事席次五分之一。</p>	同上
	<p>第三條 獨立董事應具備專業知識，其資格認定、持股與兼職限制應符合主管機關規定。</p>	
	<p>第四條 獨立董事於其執行業務範圍內不得與公司有直接或間接之利害關係，以保持其獨立性。</p>	
	<p>第五條 除法令另有規定，獨立董事任期三年，經連選得連任。</p>	
	<p>第六條 除法令另有規定，董事會下各類功能委員會之設立應由獨立董事組成或參與。</p>	

<p>第三條</p> <p>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於下列應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄：</p> <ul style="list-style-type: none"> 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、涉及董事或監察人自身利害關係之事項。 六、重大之資產或衍生性商品交易。 七、重大之資金貸與、背書或提供保證。 八、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 九、簽證會計師之委任、解任或報酬。 十、財務、會計或內部稽核主管之任免。 十一、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。 十二、其他依法令、章程規定應由股東會決議或提請董事會之事項或經主管機關規定之重大事項。 <p>前項第十一款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額</p>	<p>第七條</p> <p>提報董事會決議通過之下列事項，獨立董事有表示反對或保留意見時應於董事會議事錄載明。</p> <ul style="list-style-type: none"> 一、內部控制制度訂定或修正。 二、取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序等之相關作業之訂定或修正。 三、涉及董事或監察人自身利害關係之事項。 四、重大之資產或衍生性商品交易。 五、重大資金貸與、背書或提供保證。 六、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 七、簽證會計師之委任、解任或報酬。 八、財務、會計或內部稽核主管之任免。 九、其他經主管機關規定之重大事項。 	<p>同上</p>
--	--	-----------

<p>百分之五以上者。(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</p>		同上
<p>第四條（責任保險） 本公司得為獨立董事購買責任保險。</p>	<p>第八條 本公司得為獨立董事購買責任保險。</p>	條文修正
<p>第五條（酬金） 本公司獨立董事之酬金，應於公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事及監察人不同之合理酬金。該獨立董事之酬金亦得經相關法定程序酌定為月支之固定酬金，而不參與公司之盈餘分派。</p>	<p>第九條 本公司獨立董事之報酬應由公司章程或依股東會決議訂之，並得酌訂與一般董事及監察人不同合理報酬。獨立董事之報酬經股東會通過後公司得以年支或月支方式給付固定報酬，而不參與公司之盈餘分派。</p>	條文修正
<p>第六條（進修） 本公司獨立董事應持續進修，包括參加必要之相關進修課程。</p>	<p>第十條 本公司獨立董事應持續進修，包括參加必要之相關進修課程。</p>	條文修正
<p>第七條 本公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行職務。獨立董事執行職務認有必要時，得請求董事會指派相關人員或聘請專家協助辦理。 前項聘請專家及其他獨立董事行使職權必要之費用，由本公司負擔之。</p>	<p>第十一條 本公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行職務。獨立董事執行職務認為有必要時，得請求董事會指派相關人員或聘請專家協助辦理。</p>	條文修正
<p>(附則) 第八條 本規則經董事會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>(附則) 第十二條 本規則經董事會通過後施行，修正時亦同。</p>	條文修正
<p>第九條 本規則訂立於民國 92 年 10 月 21 日。 第一次修訂於民國 93 年 03 月 21 日。 第二次修訂於民國 95 年 12 月 28 日。 第三次修訂於民國 106 年 11 月 10 日。</p>	<p>第十三條 本規則訂立於民國 92 年 10 月 21 日。 第一次修訂於民國 93 年 03 月 21 日。 第二次修訂於民國 95 年 12 月 28 日。</p>	記錄修訂 日期