

# 保綠資源股份有限公司

## 董事及經理人薪資報酬辦法

第一條 為落實公司治理，期使有關董事暨經理人薪資報酬透明化、合理化及制度化，特訂定此辦法。

第二條 有關本公司董事及經理人之薪資報酬(以下簡稱薪酬)，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條 本辦法所稱經理人範圍如下：

- (一) 總經理及相當等級者。
- (二) 副總經理及相當等級者。
- (三) 協理及相當等級者。
- (四) 財務部門主管。
- (五) 會計部門主管。
- (六) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

第四條 本公司董事及經理人現行各項薪酬項目彙總說明如下：

一、分類基礎：依據「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項目逐項敘明。

二、表列如下：

項目	適用對象	所依據之辦法規章及性質說明
<b>一、董事酬金：共3大類</b>		
1.報酬 (固定所得)	一般董事及 獨立董事	<b>依據：公司章程第84條及第87條</b> 說明：1.董事之一般報酬，由董事會隨時依市場標準及其他上市(櫃)公司標準決定之，董事長比照總經理等級以上之敘薪標準按月給付薪酬。 2.未擔任公司其他職務之董事不支領報酬。 3.獨立董事不論公司盈虧，按月給付不低於20,000元。
2.盈餘分配之 酬勞 (變動所得)	一般董事	<b>依據：公司章程第113條</b> 說明：1.董事酬勞為當年度盈餘於完納稅捐及彌補虧損後不超過3%為限。 2.獨立董事不參與盈餘分配 3.各董事(不包括獨立董事)所支領之盈餘分配之酬勞不得高於市場標準及其他上市(櫃)公司標準。
3.會議出席費 (變動所得)	一般董事 獨立董事	說明：依實際會議出席情形，給付每人每次(日)5,000元。
<b>二、經理人得支領之相關酬金：共5大類</b>		

項目	適用對象	所依據之辦法規章及性質說明
1.薪資 (固定所得)	經理人	<b>依據：參酌本公司或各子公司員工手冊</b> 說明：1.依聘僱時雙方合意約定之水準給薪。 2.薪資結構拆分為本薪(Salaries)、職務加給(Fixed allowance)
2.獎金 (變動所得)	經理人	<b>依據：參酌本公司或各子公司員工手冊</b> 說明：目前係年終獎金，每年由董事長核定後，提請薪資報酬委員會同意。
3.員工紅利 (變動所得)	經理人	<b>依據：<u>公司章程第113條</u></b> 說明：員工紅利為當年度盈餘於完納稅捐及彌補虧損後不超過6%為限。
4.退職.退休金	經理人	<b>依據：參酌本公司或各子公司員工手冊</b> 說明：依本公司或子公司所在地政府勞工單位之相關規定辦理。
5.認股權	經理人	說明：由董事長核定後，提請薪資報酬委員會同意。

**第五條** 倘有提供未包括於前列薪資報酬項目，應經本薪酬委員會考量必要性、合理性、適法性、公司風險胃納及參酌同業水準評估後，將所提建議提報董事會討論。

**第六條** 本公司若有新任之董事或經理人擬依前述發放原則先行支給報酬，於次一年度提報薪資報酬委員會。

**第七條** 本辦法提報薪資報酬委員會同意，並經董事會決議通過後始生效施行，修正時亦同。本辦法於民國 101 年 3 月 15 日首次適用實施。