



中傑集團

董事及經理人 薪資報酬管理辦法

編號

CJ-AM-016-RE1

頁數

首頁

修訂記錄

修訂日期	版別	修訂內容摘要	備註	文管中心
2023/09/14 (董事會通過日期)	A/01	新制定		

(紙本)分發單位	份數	備註	簽核單位	
■董事長室	1		制定單位	董事長室
■稽核室	1			
☐			審查單位	稽核室
☐				
☐			核准單位	董事會
☐				

	中傑集團	編號	CJ-AM-016-RE1		
		頁數	1 OF 5		
董事及經理人 薪資報酬管理辦法		日期	2023/09/14 (董事會通過日期)	版次	A/01

一、訂定目的

為落實公司治理，期使董事及經理人之薪資報酬透明化、合理化及制度化，特訂定本辦法。

二、適用範圍

本公司董事及經理人之薪資報酬，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理。

三、定義

- (一) 本辦法所稱之董事，包含一般董事及獨立董事。
- (二) 本辦法所稱之經理人，依證券交易法規定之經理人適用範圍，包含總經理及相當等級者，副總經理及相當等級者，協理及相當等級者，財務部門主管，會計部門主管，其他有為公司管理事務及簽名權利之人。
- (三) 本辦法所稱之薪資報酬，與公開發行公司年報應行記載事項準則中，有關董事酬金及董事兼任員工領取相關酬金之規定一致，包含報酬、退職退休金、分派之酬勞及業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供)。

四、獨立董監之薪酬

(一) 報酬：

1. 薪資

1.1 獨立董事(兼審計委員會身分)執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬為每月新台幣 8 萬元，按月給付。

1.2 薪資報酬委員會委員之職務，每月報酬為新台幣 1 萬元。

1.3 獨立董事自受委託日起，依上述 1.1 及 1.2 之規定給予薪資，未滿一月者，以當選日起算佔該月之比例計算之。

2. 職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金：無。

(二) 退職退休金

本公司不提供獨立董事退職退休金。

(三) 盈餘分派之董事酬勞

獨立董事不參與年度之董事酬勞分配。

(四) 業務執行費用

1. 車馬費

	中傑集團	編號	CJ-AM-016-RE1		
		頁數	2 OF 5		
董事及經理人 薪資報酬管理辦法		日期	2023/09/14 (董事會通過日期)	版次	A/01

至本公司出席董事會或列席股東會得支領車馬費每次新台幣 6,000 元。

若當日同時舉行股東會與董事會，以支領一次為限。

董事會若以視訊會議為之，其獨立董事以視訊參與會議者，視為親自出席，亦提供車馬費。

2. 特支費/各種津貼

本公司不另提供獨立董事特支費及各項津貼。

3. 其他業務執行費用

若有因本公司營運需求配合出差，得依本公司出差管理辦法支領補助。

(五) 其他薪資酬勞項目

倘有提供未包括於前列項目之薪酬或前列不予提供之薪酬項目，非經本公司薪資報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，將所評估結果提報董事會討論外，本公司不予提供獨立董事除上列薪資酬勞以外之薪資酬勞項目。

五、 非獨立董事之薪酬

(一) 報酬：

1. 薪資

本公司薪資酬勞委員會得就個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值，以同業薪資水準為基礎，以同業薪資水準 0%~150%間支領董事薪資。

前開評估基礎得以月薪或年薪方式評估。

2. 職務加給

本公司不提供董事職務加給。

3. 離職金

本公司不另提供董事離職金。

4. 獎金

參與本公司日常經營管理之董事除前述董事薪資外，亦得依董事薪資（換算月薪）支領獎金，由薪資報酬委員會評估年度財務與營運績效情形，提請董事會議定之。

(二) 退職退休金

除具員工身份之董事，本公司不提供董事退職金。

(三) 盈餘分派之董事酬勞

	中傑集團	編號	CJ-AM-016-RE1		
		頁數	3 OF 5		
董事及經理人 薪資報酬管理辦法		日期	2023/09/14 (董事會通過日期)	版次	A/01

依據本公司章程規範，及由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議，並提請董事會決議後，再依個別董事對公司營運參與程度及貢獻之價值另行分派，分派合計不高於百分之三。但公司尚有累計虧損時，應先予以彌補。

(四) 業務執行費用

1. 車馬費

本公司不另提供董事車馬費。

2. 特支費

除參與本公司日常經營管理之董事外，本公司不另提供董事特支費。

3. 差旅費

除參與本公司日常經營管理之董事外，本公司不另提供董事差旅費。

4. 各種津貼

除參與本公司日常經營管理之董事外，本公司不另提供董事其他各種津貼。

5. 其他業務執行費用

若有因本公司營運需求配合出差，得依本公司出差管理辦法支領補助。

(五) 其他薪資酬勞項目

倘有提供未包括於前列項目之薪酬或前列不予提供之薪酬項目，非經本公司薪資報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，將所評估結果提報董事會討論外，本公司不予提供非獨立董事除上列薪資酬勞以外之薪資酬勞項目。

六、 經理人薪酬

(一) 經理人薪資：

1. 薪資(經常性給與)

經理人薪資係參考台灣及其他營運據點等人力資源市場、同性質產業類別及公司薪資福利政策等共同評估訂定；經理人於聘任、晉升或調薪等，應考量任用人員之職稱職級、學經歷、專業能力及負責工作職責等項目進行薪資核定，依規定逐級呈核至董事長同意後，再提交薪資報酬委員會審議，經董事會同意後實施。

2. 年終獎金(非經常性給與)

	中傑集團	編號	CJ-AM-016-RE1		
		頁數	4 OF 5		
董事及經理人 薪資報酬管理辦法		日期	2023/09/14 (董事會通過日期)	版次	A/01

參酌本公司年度獲利情形並依經理人年度績效之考核結果，由人力資源單位擬具年終獎金發放建議，並由總經理核定呈董事長同意後，再提交薪資報酬委員會審議，經董事會同意後實施。

3. 其他

其他獎酬或非現金獎酬，例如員工認股權憑證、庫藏股轉讓員工等，將參酌員工服務年資、職等、工作績效、整體貢獻或特殊績效等，由總經理核定後呈董事長同意，再提交薪資報酬委員會審議，經董事會同意後實施。

- (二) 核算基礎：經理人每年定期進行績效評核，針對目標管理、行為與職能、出缺勤狀況及獎懲紀錄等項目，訂定各項績效指標，並依本公司《績效考核管理辦法》辦理，考核結果列為發放年終獎金及其他酬勞之參考依據。
- (三) 退職退休金：本公司依照勞動基準法、勞工退休金條例之規定，依照規定法令規定提列員工退休金。員工符合勞動基準法之退休條件，得申請支領退休金。

七、 新聘任經理人

薪酬由總經理及董事長先行核定，並於最近一次薪資報酬委員會審核後，送董事會通過。

八、 附則

本辦法經薪資報酬委員會及董事會決議後施行，其修改時亦同。

本辦法適用於 2023 年 9 月 14 日新選任之董事。