
	益航股份有限公司		文件編號	HR-PR001
			發行日期	106/8/22
	文件名稱	董事及經理人薪酬管理辦法	版本	Rev.1
說 明				
<p>一、 目的：為落實公司治理、使其有關董事及經理人薪酬合理制度化，特訂定此辦法。</p> <p>二、 適用對象：董事；經理人：董事長、總經理、副總經理、營運長、財會主管及公司認定之其他人員。</p> <p>三、 報酬政策</p> <p>1. 董事：</p> <p>1.1 固定報酬：依據本公司公司章程第二十八條規定辦理之，依董事對本公司營運參與之程度與貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。</p> <p>1.2 盈餘分配之酬勞：依據本公司章程第二十五條及第三十一條之規定辦理之。</p> <p>2. 經理人：</p> <p>2.1 薪資報酬包含：現金報酬、認股權、分紅、退休福利或離職給付、各項津貼及其他實質獎勵之措施。</p> <p>2.2 薪資定義：係經常性給予，包含本薪、職務津貼、管理津貼、專業津貼及其他津貼。</p> <p>2.3 經理人薪資報酬及發放方式如下：</p> <p>2.3.1 薪資(經常性)</p> <p>係參考台灣人力資源市場、同業通常水準支給情形與公司之薪資與福利政策等共同評估制定。任用之經理人，應考量任用人員之職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目進行薪資核定。</p> <p>2.3.2 年終獎金(非經常性)</p> <p>依公司經營績效和年度績效考核之結果，由該職務之主管提出，並依規定呈核，經薪酬委員會審議並遞交董事會決議通過後方可施行。</p> <p>2.3.3 員工分紅(非經常性)</p> <p>依據公司章程第三十一條規定辦理之。</p> <p>2.3.4 現金增資員工認股</p> <p>每次現金增資發行新股數前訂定員工認股辦法，實際得為認股權人之員工及可認股之數量將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊績效等因素制定清冊，經董事長簽核，轉呈薪資報酬委員會審議並遞交董事會決議通過後方可施行。</p> <p>2.3.5 庫藏股員工認股權</p> <p>每次實施庫藏股員工認股前訂定員工認股辦法，實際得為認股權人之員工及可認股之數量將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊績效等因素制定清冊，經董事長簽核，轉呈薪資報酬委員會審議並遞交董事會決議通過後方可施行。</p> <p>2.3.6 員工認股權證</p> <p>每次發行前訂定員工認股權憑證發行及認股辦法，實際得為認股權人之員工及可認股之數量將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊績效等因素制定清冊，經董事長簽核，轉呈薪資報酬委員會審議並遞交董事會決議通過後方可施行。</p> <p>2.3.7 退休離職金</p> <p>本公司依照勞動基準法、勞工退休金條例之規定，提列員工退休金。</p>				

	益航股份有限公司		文件編號	HR-PR001
			發行日期	106/8/22
	文件名稱	董事及經理人薪酬管理辦法	版本	Rev.1
說 明				
<p>四、附則</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本辦法實施或修改均需經本公司薪資報酬委員會審查同意後，再經董事會決議通過後始得為之。 2. 本辦法如有未盡事項，概依公司法及有關法令規定辦理。 3. 本辦法訂立於民國一〇六年八月二十二日。 				