
	宏易精密工業股份有限公司	編 號	ICPMM14
	內 控 制 度	版 本	第1版
	其他循環－薪資報酬委員會運作之管理作業	頁 次	第1頁 共4頁

修訂一覽表					
項	版	修訂日期	修訂內容	改版人	備註
1	1.0	101/07/15	初版	李巧玲	

目 錄

頁次

一、目的.....	2
二、範圍.....	2
三、定義.....	2
四、作業程序.....	2
五、控制重點.....	3
六、參考資料.....	3
七、附件.....	4
八、流程圖.....	4

	宏易精密工業股份有限公司	編 號	ICPMM14
	內 控 制 度	版 本	第 1 版
	其他循環－薪資報酬委員會運作之管理作業	頁 次	第2頁 共4頁

一、目的：

1.1.協助董事會研擬公司整體之薪酬政策及架構，以吸引、激勵、獎賞及長留優秀人才。

二、範圍：本作業範圍包括以下所列各類內控制度之設計及執行：

- 2.1.與薪酬委員會結構有關之內部控制。
- 2.2.與議事內容、作業程序有關之內部控制。
- 2.3.與議事錄應載明事項、公告有關之內部控制。
- 2.4.與相關法令之遵循有關之內部控制。

三、定義：無。

四、作業程序：

4.1薪酬委員會之結構：

- 4.1.1.應依「證券交易法」第14條之6暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會並訂定「薪資報酬委員會組織規程」。
- 4.1.2.薪資報酬委員會之職權範圍依本公司訂定之「薪資報酬委員會組織規程」所述之職權範圍及原則為依循。
- 4.1.3.委員會成員除符合法規規定之專業資格及工作經驗外，其相關限制或禁止情事依本公司「薪資報酬委員會組織規程」規定辦理。
- 4.1.4.委員會會議之召集、通知議程及出席、會議之決議及記錄等相關規定，依本公司「薪資報酬委員會組織規程」規定辦理。
- 4.1.5.委員會得請本公司董事、相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議並提供相關必要之資訊。


4.2.議事單位：總管理處 人資部。

4.3.召集頻率：

- 4.3.1.定期性：本公司薪酬委員會至少每年召集二次。
- 4.3.2.臨時性：有緊急情事時，得隨時召集之。

4.4.規劃作業：

- 4.4.1.議事內容：議事單位應擬定議事內容，並提供充分之會議資料。定期性薪酬委員會之議事內容，至少包括下列事項：
 - 4.4.1.1.報告事項。
 - 4.4.1.2.討論事項。
 - 4.4.1.3.臨時動議。
- 4.4.2.召集通知：議事單位應於薪酬委員會議召開7日前通知委員會成員，並於召集通知時一併寄送議事內容及相關資料。各成員如認為會議資料不充分，得向

	宏易精密工業股份有限公司	編 號	ICPMM14
	內 控 制 度	版 本	第 1 版
	其他循環－薪資報酬委員會運作之管理作業	頁 次	第3頁 共4頁

議事單位請求補足。各成員如認為議案資料不足，得經董事會決議後延期審議之。

4.4.3.召集人：本公司薪酬委員會由全體成員互推一人擔任召集人及會議主席。

4.4.4.開會時間地點：應於本公司所在地及辦公時間或便於各成員出席且適合薪酬委員會召開之地點及時間為之。

4.5.會議進行：

4.5.1.應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。

4.5.2.本委員會成員應親自出席薪酬委員會，如不能親自出席，得委託其他成員代理出席；但不得委託適用過渡性條款委任之本公司董事為本委員會成員代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

4.5.3.薪酬委員會之開會過程，應全程錄音或錄影存證，並至少保留五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於本委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。

4.6.議事錄出具：

4.6.1.議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存，議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

五、控制重點：

5.1.委員會之召開應符合「薪資報酬委員會組織規程」及相關法令所規定之每年應召開次數。

5.2.委員會議案應於召開前備妥相關資料供委員查考。

5.3.委員會成員資格應符合相關法令規定，另該成員是否由董事會決議委任之。

5.4.委員會議事錄應依「薪資報酬委員會組織規程」及相關法令所規定詳載各項內容，並依規定時間內妥善保存備查。

5.5.委員會決議通過之議案應將所提建議提交董事會討論。

5.6.委員會決議時，除法令或本公司章程另有規定外，應有全體成員二分之一以上同意。


六、參考資料：

6.1.薪資報酬委員會組織規程。

6.2.公開發行公司董事會議事辦法。

6.3.公開發行公司建立內部控制制度處理準則。

6.4.上市上櫃公司治理實務守則。

	宏易精密工業股份有限公司	編 號	ICPMM14
	內 控 制 度	版 本	第 1 版
	其他循環－薪資報酬委員會運作之管理作業	頁 次	第4頁 共4頁

七、附件：

7.1. 〈附件一〉 薪酬委員會議事錄。

7.2. 〈附件二〉 送達簽收表。

7.2. 〈附件三〉 會議出席簽到表。

八、流程圖：無。