大甲永和機械工業股份有限公司之公司治理自評報告

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
壹、股東權益		
1. 公司是否已建立能確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度？	■是□否 □不適用	本公司網站上放置歷次董事會會議記錄、財務報表、年報等財務與非財務資訊，並設有公開資訊觀測站之連結。同時，公司網站上有發言人聯絡方式，股東有任何疑問皆可以隨時與發言人連絡。
2. 公司是否依照公司法及相關法令之規定召集股東會，並制定完備之議事規則？	■是□否 □不適用	本公司已訂定股東會議議事規則且每年依相關法令之規定召開股東會、編製股東會議事手冊與年報。
3. 公司是否透過各種方式及途徑(如採通訊投票等)，以提高股東出席股東會之意願及比率?	□是■否 □不適用	本公司依規定於公開資訊觀測站上公告股東會日期與議程，以利股東即時獲知消息，惟股東會尚未採用通訊投票，日後將視實際需求增加此一途徑。
4. 董事會所召集之股東會，是否有董事會過半數董事親自出席?	□是■否 □不適用	本公司 101 年之股東會雖未有董事會過半數之董事親自出席，惟出席股東之股數皆有符合規定，未來公司在股東會日期的安排會加以考量是否有過半數董事可出席。
5. 公司是否依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄？	■是□否 □不適用	本公司係依照公司法及相關法令規定記載股東會議事錄。若股東對議案無異議部分，業於議事錄記載「經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過」；如有股東對議案有異議並付諸表決者，則會於議事錄載明表決方式及表決結果。若為董事、監察人之選舉，則載明採票決方式及當選董事、監察人之當選權數。請至公開資訊觀測站詳見歷年股東會議事錄。
6. 公司是否安排股東就股東會議案逐案進行投票表決，並於股東會召開完畢之當日內，將股東同意、反對或棄權之結果輸入	□是■否 □不適用	本公司股東會議案係經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
本公司指定之網際網路資訊申報系統？		應採取投票方式表決。本公司股東會後均依法於期限內將相關資訊輸入公開資訊觀測站進行公告申報。
7. 股東會之開會過程是否全程錄音或錄影，並至少保存一年？	■是□否 □不適用	本公司股東會之開會過程為全程錄影與拍照，並至少保存一年以上。
8. 股東會議事錄在公司存續期間是否永久妥善保存，並於網站上充分揭露最近 1 年度資料？	■是□否 □不適用	本公司股東會議事錄在公司存續期間均妥善保存，並每年於公開資訊觀測站上申報。
9. 為確保股東權益，公司(含網站)是否有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項？公司網站所列資料是否詳實正確且即時更新?	■是□否 □不適用	本公司網站不定期更新資訊以利股東即時了解公司，並設有發言人聯絡資訊，股東有任何疑問可隨時與發言人連絡。
貳、董事會職能		
一、董事會結構		
1. 公司是否設置至少 5 人以上之適當董事會席次?	■是□否 □不適用	本公司設有董事 5 席，其中 3 席為獨立董事，詳細資訊可至公開資訊觀測站或年報中查詢。
2. 股東會選任董事時是否採用累積投票制？	■是□否 □不適用	本公司董事選舉採用單記名累積選舉法。
3. 公司董事間超過半數之席次，是否不具有配偶或二親等以內之親屬關係?	■是□否 □不適用	本公司 5 位董事間均不具有配偶或二親等以內之親屬關係。
4. 公司董事長及總經理是否非由同一人擔任？如董事長及總經理由同一人或互為配偶或一等親屬擔任，是否增加獨立董事席次?	■是□否 □不適用	本公司董事長及總經理非由同一人擔任。
二、獨立董事制度		
5. 公司是否設置二人以上，並不少於董事席次五分之一之獨立董事？	■是□否 □不適用	本公司設有董事 5 席，其中 3 席為獨立董事，相關資訊可至公開資訊觀測站或年報中查詢。
6. 公司之獨立董事之資格條件是否符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關規定？	■是□否 □不適用	本公司 3 位獨立董事均符合證券交易法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等相關規定。
7. 公司如有設置常務董事者，常務董事是否包括一人以上且不少於常務董事席次五分之一獨立董事？	□是□否 ■不適用	本公司未設置常務董事。
8. 公司獨立董事選舉是否依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制？	■是□否 □不適用	本公司獨立董事依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
9. 公司是否確實訂立獨立董事職責範疇相關規定，明定獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力?	□是■否 □不適用	本公司章程中無明訂獨立董事之職責範疇及賦予行使職權之有關人力物力，惟已於公司章程中規定「有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定」。
三、審計委員會及其他功能性委員會		
10. 公司是否有設置審計委員會?審計委員會是否由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長?	□是□否 ■不適用	本公司未設置審計委員會。
11. 公司是否已依相關法令訂定審計委員會組織規程？	□是□否 ■不適用	本公司未設置審計委員會。
12. 審計委員會是否至少每季召開一次？審計委員會之召集，是否載明召集事由，於七日前通知委員會各獨立董事成員？	□是□否 ■不適用	本公司未設置審計委員會。
13. 就證券交易法第 14 條之 5 所列事項，是否經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議？	□是□否 ■不適用	本公司未設置審計委員會。
14. 公司是否負擔審計委員會或其獨立董事成員代表公司委任律師、會計師或其他專業人員就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢之費用？	□是□否 ■不適用	本公司未設置審計委員會。
15. 公司設置薪資報酬委員會，其成員專業資格是否符合「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」之規定？	■是□否 □不適用	本公司已於 100 年 12 月 28 日成立薪資報酬委員會，其成員之專業資格均符合相關法令規定。
16. 公司是否已依相關法令訂定薪資報酬委員會組織規程？	■是□否 □不適用	本公司已訂定薪資報酬委員會組織規程與薪資報酬委員會運作之管理作業循環。
17. 薪資報酬委員會是否至少每年召開二次？薪資報酬委員會之召集，是否載明召集事由，於七日前通知委員會成員？	■是□否 □不適用	本公司薪資報酬委員會之運作均依相關法令辦理。
18. 薪資報酬委員會之成員行使職權是否符合「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」之	■是□否 □不適用	本公司薪資報酬委員會成員確實執行職權並符合法令規定。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
規定？		
19.董事會通過之薪資報酬如優於薪資報酬委員會之建議，是否已就差異情形及原因於董事會議事錄載明，並於董事會通過之日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報?	□是□否 ■不適用	本公司未發生此情形。
20.公司是否於章程明定設置提名、風險管理、環保或其他各類功能性委員會？是否訂定委員會之組織規程，經由董事會決議通過？	□是■否 □不適用	本公司未於公司章程中明訂設置各類功能性委員會，惟已依相關法令設置薪資報酬委員會與其組織規程，並預計103年設置審計委員會。
四、董事會議事規則及決策程序		
21.公司是否已依相關法令訂定董事會議事規範？	■是□否 □不適用	本公司已依法訂定董事會議事規範。
22.公司是否於董事會議事規範明定在董事會休會期間授權行使董事會職權之授權層級、內容或事項，不得概括授權？	■是□否 □不適用	本公司於董事會議事規範與公司章程中訂定董事會職權相關內容。
23.公司是否於董事會議事規範明定董事自行迴避事項？	■是□否 □不適用	本公司董事會議事規範中規定：董事或其法人董事之代表人對於會議之事項，於下列事項審議時應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，但不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權： 一、與其自身或其代表之法人有利害關係者，如有害於公司利益之虞時。 二、董事認為應自行迴避者。 三、經董事會決議應為迴避者。
24.公司是否至少每季召開一次董事會?	■是□否 □不適用	本公司召開董事會之相關情形均依法辦理。
25.公司董事會之召集是否載明召集事由於 7 日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送?	■是□否 □不適用	本公司董事會之召集載明召集事由、於 7 日前通知各董事及監察人，並提供足夠之會議資料，於召集通知時一併寄送。
26.獨立董事就證券交易法第14條之3所列事項，如有反對意見或保留意見，是否已於董事會議事錄載明，並於董事會之日起 2	□是□否 ■不適用	本公司過去一年度董事會無此情形。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報？		
27. 董事會之開會過程是否全程錄音或錄影，並至少保存5年?另以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料是否永久保存?	■是□否 □不適用	本公司董事會全程錄音並依規定年限保存檔案。本公司目前無以視訊會議召開董事會之情形。
28. 公司是否將董事會之決議辦理事項明確交付適當之執行單位或人員，並將其計畫時程及執行情形列入追蹤管理?另董事會是否充分掌握決議辦理事項之執行進度?	■是□否 □不適用	本公司董事會之決議辦理事項已明確交付適當之執行單位或人員，並將其計畫時程及執行情形列入追蹤管理。董事會對於決議辦理事項充分掌握執行進度。
五、董事之忠實注意義務與責任		
29. 公司董事會每年是否就董事會、功能性委員會及個別董事依自我評量、同儕評鑑、委任外部專業機構或其他適當方式進行績效評估？	□是■否 □不適用	本公司尚未有此評估機制。
30. 公司是否建立管理階層之繼任計畫，並由董事會定期評估該計畫之發展與執行，以確保永續經營？	□是■否 □不適用	本公司目前尚未建立此計劃，惟公司已聘任專業經理人擔任各部門主管，部門職掌劃分明確，且皆能發揮應有之功能，確保公司永續經營。日後將視情況評估建立。
31. 董事會成員是否於新任時或任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程？	■是□否 □不適用	本公司董事會成員均依相關規定每年進行進修，詳細資訊請至公開資訊觀測站或年報中查詢。
32. 公司是否定期檢視董事之進修情形？	■是□否 □不適用	本公司有專人負責檢視董事進修情形並依法於期限內申報。
參、監察人職能		
1. 公司是否設置至少3位監察人?	■是□否 □不適用	本公司設有3席監察人。
2. 股東會選任監察人時是否採用累積投票制？	■是□否 □不適用	本公司監察人選舉採用單記名累積選舉法。
3. 公司監察人間或監察人與董事間，是否至少一席以上不具有配偶或二親等以內之親屬關係?	■是□否 □不適用	本公司監察人間或監察人與董事間，有一席監察人不具有配偶或二親等以內之親屬關係。
4. 監察人履行職責時，公司是否依其需要提供必要之協助，並負擔其所需之合理費用?	■是□否 □不適用	本公司監察人履行職責時，公司依其需要提供必要之協助，並負擔其

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
		所需之合理費用。
5.監察人對於公司之獨立董事、總經理、財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師請辭或更換時,是否深入了解其原因?	■是□否 □不適用	本公司監察人對於公司之獨立董事、總經理、財務、會計、研發及內部稽核部門主管人員或簽證會計師請辭或更換之情形均知悉。
6.監察人是否於新任時或任期中持續參加「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所指定機構舉辦涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或企業社會責任等進修課程？	■是□否 □不適用	本公司監察人均依相關規定每年進行進修，詳細資訊請至公開資訊觀測站或年報中查詢。
7.公司是否定期檢視監察人之進修情形？	■是□否 □不適用	本公司有專人負責檢視監察人進修情形並依法於期限內申報。
肆、資訊透明度		
1. 公司過去 1 年是否未有因違反資訊揭露相關法規而受主管機關要求注意改善或處分?	■是□否 □不適用	本公司無此情形。
2. 公司是否於證券交易法所定期限內公告並申報財務報告？	■是□否 □不適用	本公司於證券交易法所定期限內公告並申報財務報告。
3. 公司財務報告所使用的會計原則是否與國內一般公認會計原則一致，並符合「證券發行人財務報告編製準則」等相關規定？	■是□否 □不適用	本公司財務報告所使用的會計原則與國內一般公認會計原則一致，並符合「證券發行人財務報告編製準則」等相關規定。
4. 公司全體董事合計持股比例是否符合法令規定？全體監察人合計持股比例是否符合法令規定？公司內部人股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形是否依相關規定辦理，充分揭露資訊？	■是□否 □不適用	本公司全體董事與監察人的合計持股比例符合法令規定，內部人股份轉讓之限制、質權之設定或解除及變動情形也均依法令充分揭露。
5. 公司是否建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露？	■是□否 □不適用	本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊能夠及時允當揭露，並於公司網站設有公開資訊觀測站之連結供股東查詢。
6. 公司是否選派全盤瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言者，擔任公司發言人及代理發言人，並訂統一發言程序，要求管理階層與員工保守財務業務機密，不得	■是□否 □不適用	本公司設有發言人與代理發言人，其瞭解公司各項財務、業務或能協調各部門提供相關資料，並能單獨代表公司對外發言。本公司並訂有相關規定要求所有員工對於公司機

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
擅自任意散布訊息？		密不得任意散布、洩漏。
7. 公司是否運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考？	■是□否 □不適用	本公司設有網站並於網站上建置公司治理專區與投資人關係專區，股東可至網站中查詢相關資訊或連結至公開資訊觀測站。
伍、內控內稽制度		
1. 公司是否建立有效之內部控制制度，並隨時檢討改進？	■是□否 □不適用	本公司已建立內部控制制度，每年出具內部控制制度聲明書。稽核單位主管並列席董事會報告稽核進度。
2. 公司各部門是否確實執行內部控制制度自行檢查；稽核單位是否確實執行內部稽核工作？稽核主管是否定期向各監察人(或獨立董事)報告稽核業務，並列席董事會報告？	■是□否 □不適用	本公司確實執行內部控制制度自行檢查，稽核單位依年度計劃進行稽核作業，稽核單位主管並列席董事會報告稽核進度。
3. 公司內部稽核人員是否符合主管機關所訂之資格條件並持續進修？是否重視內部稽核單位及人員，並賦與充分權限？內部稽核人員是否具有良好聲譽？	■是□否 □不適用	本公司稽核人員之資格符合相關令規定並每年持續進行進修。本公司稽核單位直屬於董事會，依規定執行業務。
4. 公司是否設置內部稽核人員之職務代理人？且內部稽核人員之職務代理人是否符合主管機關所訂內部稽核人員之資格條件、並依規行使職權及持續進修？	■是□否 □不適用	本公司稽核人員互為代理人，其資格符合相關法令規定，並每年持續進行進修。
5. 公司取得或處分資產、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等重大財務業務行為，是否有依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序，提報股東會？	■是□否 □不適用	本公司取得或處分資產、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等重大財務業務行為均訂定相關作業程序與依相關法令規定辦理並提報股東會。
6. 公司與關係企業是否就主要往來銀行、客戶及供應商妥當辦理綜合之風險評估，實施必要之控管機制？	■是□否 □不適用	本公司內控與管理辦法中已訂定相關規定與風險管控機制。
陸、經營策略		
1. 是否建立公司策略目標及完整的企業價值觀？	■是□否 □不適用	本公司已建立公司策略目標及完整的企業價值觀並放置於公司網站上。
2. 是否清楚地定義核心事業，並專注於本業？	■是□否 □不適用	本公司專注於本業。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
3. 具股權性質之有價證券發行是否審慎規劃（對會稀釋股東權益工具的發行採保留態度）？	■是□否 □不適用	本公司員工認股權憑證之發行經審慎規劃並經董事會通過與主管機關核准後發行。
4. 負債管理是否適宜，僅針對有適當報酬的計劃舉債？	■是□否 □不適用	本公司向金融機構申請融資前均需提董事會決議通過。
5. 公司如有併購，是否於董事會充分討論，事前是否保密？	□是□否 ■不適用	本公司無併購情形。
6. 公司發生管理階層收購時（Management Buyout，MBO）時，是否組成客觀獨立審議委員會審議收購價格及收購計畫之合理性等，並注意資訊公開規定？是否注意嗣後公司財務結構之健全性？	□是□否 ■不適用	本公司無管理階層收購情形。
7. 處理前項事件之相關事項人員是否注意利益衝突及迴避情事?	□是□否 ■不適用	本公司無管理階層收購情形。
8. 公司以章程訂定、以股東會議決或依主管機關之命令另行提列特別盈餘公積者，其順序是否於提列法定盈餘公積之後，分配董事、監察人酬勞及員工紅利之前？是否於章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法？	□是■否 □不適用	本公司章程中訂定提列特別盈餘公積之順序是於提列法定盈餘公積之後、分配董監酬勞及員工紅利之前。惟未於章程訂定特別盈餘公積迴轉併入未分配盈餘時之盈餘分派方法。
9. 公司是否於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策？董事會與管理階層是否承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行？	■是□否 □不適用	本公司已訂定「員工服務守則」與「董事、監察人及經理人道德行為準則」相關規定，充分落實誠信經營宗旨。
10. 公司是否訂定誠信經營之作業程序及行為指南，經董事會通過？	□是■否 □不適用	本公司雖尚未訂定誠信經營作業程序，惟日常營運活動已落實誠信經營守則之執行包括推動公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬與福利。
柒、利害關係人與社會責任		
1. 公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責是否明確化，並確實辦理風險評估及建立適當之防火牆？	■是□否 □不適用	本公司與關係企業間權責劃分明確，且管理辦法中訂有「集團企業、特定公司及關係人交易作業管理辦法」、「對子公司內控監理作業辦法」、「聯屬公司管理作業」等，確實辦理風險評估及建立適當之防火牆。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
2.公司與關係企業間有業務往來者，是否各就相互間之財務業務相關作業規章訂定具體書面制度，經股東會通過，並確實執行？對於簽約事項是否明確訂定價格條件與支付方式？前述之作業辦法與其他同業比較是否無異常現象？	■是□否 □不適用	本公司內控與管理辦法中已訂定相關規章並依法辦理。本公司之作業辦法與其他同業比較無異常現象。
3.董事或經理人是否未為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為？	■是□否 □不適用	本公司董事或經理人有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，主要係兼任關係企業之董監事或經理人，然已依法於股東會及董事會上通過競業禁止之排除。
4.公司於去年兩年內是否未因任何消費者事件而受到行政院公平交易委員會或各縣市政府以消保法或其它法令處罰？	■是□否 □不適用	本公司無此情形。
5.公司於去年兩年內是否未因任何重大不當行為受主管機關處罰？(例如因環保或稅務等問題受環保機關或稅務機關等處罰)	■是□否 □不適用	本公司無此情形。
6.是否制訂員工績效獎勵計劃、清楚公平的員工雇用政策且未雇用未成年童工？	■是□否 □不適用	本公司「公司人事管理實施辦法」中詳細訂定員工相關政策，且過去未因任何重大勞資問題或重大違反勞工法令而受主管機關處罰，也未雇用童工。
7.是否採行有效措施處罰違法失職人員及處理經營失當情事(特別是董事會與高階管理者)？	■是□否 □不適用	本公司「公司人事管理實施辦法」中已詳細訂定有關員工失職之懲罰。
8.公司是否與往來銀行、其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之利益相關者，保持暢通之溝通管道?是否維護其應有之合法權益。	■是□否 □不適用	本公司網站上有發言人與各營業部門聯絡方式，年報中也載有會計師事務所與股務代理聯絡方式，以保持暢通之溝通管道與維護其應有之合法權益。
9.公司是否訂定企業社會責任政策、制度或有關管理系統，經董事會通過？	□是■否 □不適用	本公司尚未訂定企業社會責任政策、制度或管理系統，惟日常營運活動已落實社會責任之執行包括推動公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬與福利、積極執行環保節能工作，並參與社會公益活動。

評量指標	評估結果	備註（請填寫實際情形）
10.公司是否編製企業社會責任報告書，並於公司網站上揭露？	□是■否 □不適用	本公司尚未編製企業社會責任報告書。