

百德機械股份有限公司
110 年公司治理運作情形報告

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定各項公司治理規範，請參閱公開資訊觀測站/公司治理/訂定公司治理之相關規程規則。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司設有發言人及代理發言人制度，發言人信箱專門處理股東等相關問題。	(一)無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性，並依法規定期揭露董事及持股百分之十大股東持股異動之情形。	(二)無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司與關係企業往來均依相關法令及內部控制制度辦理。	(三)無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有「內部人申報資料管理辦法」、「內部重大訊息處理作業程序」及「防範內線交易管理程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	(四)無重大差異。
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>(一)本公司已訂定「公司治理實務守則」規範董事會成員組成應考量多元性，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作，經營型態及發展需要擬定適當之多元化方針。</p> <p>本公司目前董事會成員為9名，長於營運領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者有謝瑞木、夏青璇、賴永祥、余佩佩、王台光、楊登宇及林長志；長於法律事務的陳信亮；長於會計事務及金融市場的黃祥穎。</p> <p>本公司目前共有9位董事，包含4位獨立董事，佔比為44.44%。無具員工身分董事。女性董事2位，佔比為22.22%。4位獨立董事任期年資在1~6年，各董事皆具經營管理、企業管理及金融等專業背景，除考量專業能力及實務經驗外，也重視個人在道德行為及領導上的聲譽。</p>	(一)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，目前尚未設置各類功能性委員會。	(二)未來將視公司狀況適時以設置。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司訂定「董事會績效評估辦法」，於每年年度結束後，進行董事會績效評鑑。評鑑之對象除董事會整體運作情形，每位董事也需要針對本身進行自評。 評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分，另將評鑑結果向董事會進行報告，針對可加強處提出建議。依前述辦法110年董事會、薪酬會及其成員評鑑結果皆達90分以上。整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。	(三)無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)目前本公司簽證會計師與公司及董事均非關係人，審計委員會及董事會每年一次評估簽證會計師獨立性，且於110年10月1日審計委員會及董事會審議並通過會計師之獨立性，安侯建業聯合會計師事務所之吳俊源會計師及張字信會計師，除簽證案件之費用外，與本公司並無其他利益或業務關係，其家庭成員及審計小組亦未有違反獨立性之情事。 (註1)	(四)無重大差異。
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人	V		本公司設有財務及股務之專職人員兼職公司治理人員，負責公司治理相關事務，包括提供董事會行業務所需資料、	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦法理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?			依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。 此外，本公司重視內部稽核，對稽核單位賦予充分權限，促其確實檢查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，並協助董事會及管理階層確實履行其責任，進而落實公司治理。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，使其瞭解公司營運狀況;並於本公司官網設置利害關係人專區，依不同身份設置其專門溝通管道。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務?	V		本公司已委任日盛證券股份有限公司股務代理部辦理各項股務事宜。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V		(一)本公司官網(www. quaser. com)設置有投資人專區，揭露有關本公司財務業務及公司治理相關資訊。	(一)無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V		(二)本公司已架設中文及英文網站，由專人負責公司相關資訊蒐集及揭露，各項財務、業務相關資訊；並設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。	(二)無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?		V	(三)目前依據法令規定配合公告，尚未提前公司相關財務資訊。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察	V		(一)員工權益及僱員關懷：本公司已成立職工福利委員會，並訂定完善的員工福利措施、進修、訓練及退休制度；另公司設立人事評議委員會，接受員工各項申訴事宜；定期召開勞資會議，在重大勞資議題上，協商達成共識確保勞資關係和諧。 (二)投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令規	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
人進修之情形，風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>定召集股東會，給予股東充分發問及提案之機會；並設有發言人及代理發言人制度，以便股東聯繫並處理股東建議。</p> <p>(三)供應商關係：本公司對往來供應商、客戶及金融機構，皆秉持誠信及互助互惠之原則，以維持良好互動。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司官網設置利害關係人專區，依不同身份設置其專門溝通管道。</p> <p>(五)董事及監察人進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識，並依法令規定持續進修相關專業課程。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法制定各種內部管理辦法，並依辦法進行各種風險管理及評估。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，以確保客戶權益及提供良好服務品質。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事暨重要經理人購買責任保險。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：目前加強全面提升公司治理評鑑得分要點。			