



百和興業股份有限公司

審計委員會簡介

- 一、本公司之審計委員會於99年05月07日成立，由全體獨立董事組成。
- 二、本屆委員計4人，任期：111年6月22日至114年6月21日。
- 三、本公司審計委員會之權責，以下列事項之監督為主要目的：
 - (一) 公司財務報表之允當表達。
 - (二) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
 - (三) 公司內部控制之有效實施。
 - (四) 公司遵循相關法令及規則。
 - (五) 公司存在或潛在風險之管控。
- 四、本公司審計委員會審議的事項包括內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、重大資金貸與背書或保證、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券、涉及董事自身利害關係之事項、財務報告、簽證會計師之委任、解任或報酬以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。
- 五、本公司審計委員會每季至少召開一次會議，每位委員的出席率請參考本公司各年度年報。
- 六、112年1月1日至112年12月31日止，舉行了11次會議，審議的事項主要包括：
 - (一) 評估內部控制系統之有效性
審計委員會評估公司內部控制系統之政策和程序的有效性，並審核了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層之定期報告。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。
 - (二) 審閱財務報告
董事會造送111年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，經審計委員會查核，認為尚無不符。
 - (三) 委任簽證會計師
為確保簽證會計師的獨立性，審計委員會就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。112年3月15日經董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅會計師及吳少君會計師均符合獨立性評估標準，足勘擔任本公司財務簽證會計師。

符合證券交易法第 14 條之 5 所列事項，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

112 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第 14 條之 5 所列事項之議案	獨立董事反 對意見、保留 意見或重大 建議項目內 容	審計委員會 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
112.03.15. 第 5 屆第 6 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 對關係企業提供背書保證事宜。 2. 對關係企業提供資金貸與事宜。 3. 111 年度之「內部控制制度聲明書」。 4. 本公司 111 年營業報告書及合併財務報告。 5. 修訂【背書保證作業管理辦法】。 6. 修訂【資金貸與他人作業管理辦法】。 7. 配合勤業眾信會計師事務所業務調度，本公司擬變更簽證會計師。 8. 112 年度會計師審計公費。 9. 評估簽證會計師之獨立性及適任性案。 10. 上海百期公司、香港百期公司及越南百宏公司現金增資案。 	無	審計委員會全體成員同意通過。董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
112.03.29. 第 5 屆第 7 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。董事會決議結果：除迴避之董事外，經其餘出席董事無異議通過。
112.04.20. 第 5 屆第 8 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年度盈餘轉增資發行新股案。 2. 112 年度會計師審計公費。 3. 對關係企業提供資金貸與事宜。 	無	審計委員會全體成員同意通過。董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
112.05.11. 第 5 屆第 9 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 對關係企業提供背書保證事宜。 2. 對關係企業提供資金貸與事宜。 	無	審計委員會全體成員同意通過。董事會決議結果：全體出

112 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第 14 條之 5 所列事項之議案	獨立董事反 對意見、保留 意見或重大 建議項目內 容	審計委員會 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
			席董事無異 議通過。
112.06.06. 第 5 屆第 10 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
	2. 盈餘轉增資發行新股事宜。		
	3. 擬修訂江蘇百宏公司之「內部控制制度」之 部分作業及條文。		
112.08.03. 第 5 屆第 11 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
	2. 上海百期公司及香港百期公司 現金增資案。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：除迴避 之董事外，經 其餘出席董 事無異議通 過。
112.08.24. 第 5 屆第 12 次	1. 香港百期公司擬請凱基商業銀行等重 組聯合授信銀行團，並向聯合授信銀行團申 請融資額度，暨由本公司提供背書保證事 宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
	2. 本公司 112 年第 2 季合併財務報告。		
112.09.26. 第 5 屆第 13 次	本公司擬辦理 112 年現金增資發行普通股。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
112.11.09. 第 5 屆第 14 次	對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。

112 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第 14 條之 5 所列事項之議案	獨立董事反 對意見、保留 意見或重大 建議項目內 容	審計委員會 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
			董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
112.11.28. 第 5 屆第 15 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
112.12.21. 第 5 屆第 16 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
	2. 對關係企業提供資金貸與事宜。		
	3. 擬修訂本集團【內部控制制度】之部分作業 及條文。		
	4. 配合集團資金調度需求，擬調整香港百期國 際貿易有限公司(以下簡稱香港百期公司)增 資案之資金用途及集團內各投資方之投資 額。		審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：除迴避 之董事外，經 其餘出席董 事無異議通 過。

本公司審計委員會各委員簡介如下：

職稱	姓名	主要經(學)歷
召集人	吳永富	<ul style="list-style-type: none"> ● 政治大學會計所碩士 ● 元大證券承銷部業務經理 ● 安侯協和會計師事務所審計部副理 現任： <ul style="list-style-type: none"> ● 橋樁金屬(股)有限公司財務協理 ● 肇慶市寶信金屬實業有限公司監事 ● 百和興業(股)有限公司獨立董事及薪酬委員 ● 橋樁金屬(珠海)有限公司監事 ● 冠西電子企業(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 ● 橋智自動化股份有限公司監察人 ● 冠好科技(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員
委員	陳文昌	<ul style="list-style-type: none"> ● 僑光商專國際貿易科 現任： <ul style="list-style-type: none"> ● 利保國際股份有限公司董事 ● 東莞利豐商標製造有限公司董事長 ● 高傑發展有限公司董事長 ● 無錫利得服裝輔料製造有限公司董事長 ● 無錫利保矽膠工業有限公司董事長 ● 越南利保國際有限公司董事 ● 平陽利保國際有限公司董事長 ● 長泰化學工業(惠州)有限公司董事長 ● 百和興業(股)有限公司獨立董事及薪酬委員

職稱	姓名	主要經(學)歷
委員	蔡育菁	<ul style="list-style-type: none"> ● 台灣大學會計所碩士 ● 高考會計師合格 ● 台中科技大學、中州科技大學、大葉大學專(兼)任講師 ● 資誠聯合會計師事務所審計部經理 <p>現任：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 永華聯合會計師事務所合夥會計師 ● 百和興業(股)有限公司獨立董事及薪酬委員 ● 台灣精銳科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員 ● 寶島光學科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員 ● 耀登科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員 ● 安基科技股份有限公司薪資報酬委員會委員 ● 銓達精密科技股份有限公司監察人
委員	王凱立	<ul style="list-style-type: none"> ● 美國猶大州立大學經濟學博士 ● 東海大學管理學院 EMBA 主任 ● 東海大學財務金融學系主任暨研究所所長 ● 東海大學管理學院財金研訓中心主任 ● 成功大學、中興大學、逢甲大學、靜宜大學 EMBA 兼任教授 ● 台灣科技部獎勵特殊優秀人才 ● 台灣行政院勞動部人力提升輔導顧問和審查委員 ● 台灣併購與私募股權協會發起人暨學術研究委員會副主委 <p>現任：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 東海大學財務金融學系教授 ● 百和興業(股)有限公司獨立董事及薪酬委員 ● 岱宇國際股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員 ● 安基科技股份有限公司獨立董事及薪酬委員會委員 ● 金可國際股份有限公司董事 ● 台灣金融發展協會理事長 ● 臺灣財務工程學會監事