



百和兴业股份有限公司

审计委员会简介

- 一、本公司之审计委员会于99年05月07日成立，由全体独立董事组成。
- 二、本届委员计4人，任期：111年6月22日至114年6月21日。
- 三、本公司审计委员会之权责，以下列事项之监督为主要目的：
 - (一) 公司财务报表之允当表达。
 - (二) 签证会计师之选（解）任及独立性与绩效。
 - (三) 公司内部控制之有效实施。
 - (四) 公司遵循相关法令及规则。
 - (五) 公司存在或潜在风险之管控。
- 四、本公司审计委员会审议的事项包括内部控制制度、重大之资产或衍生性商品交易、重大资金贷与背书或保证、募集、发行或私募具有股权性质之有价证券、涉及董事自身利害关系之事项、财务报告、签证会计师之委任、解任或报酬以及财务、会计或内部稽核主管之任免等。
- 五、本公司审计委员会每季至少召开一次会议，每位委员的出席率请参考本公司各年度年报。
- 六、111年1月1日至111年12月31日止，举行了7次会议，审议的事项主要包括：
 - (一)评估内部控制系统之有效性
审计委员会评估公司内部控制系统之政策和程序的有效性，并审核了公司稽核部门和签证会计师，以及管理阶层之定期报告。审计委员会认为公司的风险管理和内部控制系统是有效的，公司已采用必要的控制机制来监督并纠正违规行为。
 - (二)审阅财务报告
董事会造送110年度营业报告书、财务报告及盈余分配议案等，经审计委员会查核，认为尚无不符。
 - (三)委任签证会计师
为确保签证会计师的独立性，审计委员会就会计师之独立性、专业性及适任性评估，评估是否与本公司互为关系人、互有业务或财务利益关系等项目。经董事会审议并通过勤业众信联合会计师事务所蒋淑菁会计师及苏定坚会计师均符合独立性评估标准，足勘担任本公司财务签证会计师。

符合证券交易法第 14 条之 5 所列事项，应叙明审计委员会日期、期别、议案内容、独立董事反对意见、保留意见或重大建议项目内容、审计委员会决议结果以及公司对审计委员会意见之处理：

111 年度 审计委员会 日期、期别	符合证券交易法第 14 条之 5 所列事项之议案	独立董事反 对意见、保留 意见或重大 建议项目内 容	审计委员会 决议结果及 公司对审计 委员会意见 之处理
111.03.25. 第 4 届第 17 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 对关系企业提供背书保证事宜。 2. 110 年度之「内部控制制度声明书」。 3. 本公司 110 年营业报告书及合并财务报告。 4. 修订【取得或处分资产处理程序】。 5. 修订【资金贷与他人作业管理办法】。 6. 111 年度会计师审计公费。 7. 评估签证会计师之独立性及适任性案。 8. 对关系企业提供资金贷与事宜。 9. 修正越南百宏公司兴建厂房之预算金额 	无	审计委员会 全体成员同 意通过。
111.05.06. 第 4 届第 18 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 对关系企业提供背书保证事宜。 2. 修订【背书保证作业管理办法】。 3. 董事(含独立董事)候选人名单。 4. 解除本公司董事及其代表人竞业行为之限制。 5. 对关系企业提供资金贷与事宜。 	无	审计委员会 全体成员同 意通过。
111.06.30. 第 5 届第 1 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司第 5 届薪资报酬委员会委员资格审查及暨委任案。 2. 上海百期纺织贸易有限公司及香港百期国际贸易有限公司增资案。 3. 配合集团投资架构重组，宏兴公司拟将持有之越南百宏公司股权出售予香港百期公司。 4. 对关系企业提供背书保证事宜。 5. 江苏百宏复合材料科技股份有限公司董监事之委任案。 	无	审计委员会 全体成员同 意通过。

111 年度 审计委员会 日期、期别	符合证券交易法第 14 条之 5 所列事项之议案	独立董事反 对意见、保留 意见或重大 建议项目内 容	审计委员会 决议结果及 公司对审计 委员会意见 之处理
111.08.25. 第 5 届第 2 次	1. 对关系企业提供背书保证事宜。	无	审 计 委 员 会 全 体 成 员 同 意 通 过 。
	2. 本公司 111 年第 2 季合并财务报告。		
	3. 江苏百宏公司拟吸收合并无锡百宏置业有限公司。		
111.10.06. 第 5 届第 3 次	1. 江苏百宏公司拟向无锡百宏置业有限公司购置“百和国际花园”营建工案之 XDG-2013-3 号 A 地块户号 9-2001 房屋。	无	审 计 委 员 会 全 体 成 员 同 意 通 过 。
	2. 无锡百宏置业公司拟销售房地及停车位予关系人案。		
111.11.10. 第 5 届第 4 次	1. 对关系企业提供背书保证事宜。	无	审 计 委 员 会 全 体 成 员 同 意 通 过 。
	2. 对关系企业提供资金贷与事宜。		
	3. 宏兴公司拟办理减资及注销印度尼西亚代表处。		
111.12.21. 第 5 届第 5 次	1. 对关系企业提供背书保证事宜。	无	审 计 委 员 会 全 体 成 员 同 意 通 过 。
	2. 对关系企业提供资金贷与事宜。		
	3. 宏兴公司拟出售存货及运输设备予关系人。		
	4. 拟修订本集团【内部控制制度】之部分作业及条文。		

本公司审计委员会各委员简介如下：

职称	姓名	主要经(学)历
召集人	吴永富	<ul style="list-style-type: none"> ● 政治大学会计所硕士 ● 元大证券承销部业务经理 ● 安侯协和会计师事务所审计部副理 现任： <ul style="list-style-type: none"> ● 桥椿金属(股)有限公司财务协理 ● 肇庆市宝信金属实业有限公司监事 ● 百和兴业(股)有限公司独立董事及薪酬委员 ● 桥椿金属(珠海)有限公司监事 ● 冠西电子企业(股)公司独立董事、审计委员及薪酬委员 ● 桥智自动化股份有限公司监察人 ● 冠好科技(股)公司独立董事、审计委员及薪酬委员
委员	陈文昌	<ul style="list-style-type: none"> ● 侨光商专国际贸易科 现任： <ul style="list-style-type: none"> ● 利保国际股份有限公司董事 ● 东莞利丰商标制造有限公司董事长 ● 高杰发展有限公司董事长 ● 无锡利得服装辅料制造有限公司董事长 ● 无锡利保硅胶工业有限公司董事长 ● 越南利保国际有限公司董事 ● 平阳利保国际有限公司董事长 ● 长泰化学工业(惠州)有限公司董事长 ● 宏棹实业股份有限公司董事长 ● 百和兴业(股)有限公司独立董事及薪酬委员

职称	姓名	主要经(学)历
委员	蔡育菁	<ul style="list-style-type: none"> ● 台湾大学会计所硕士 ● 高考会计师合格 ● 台中科技大学、中州科技大学、大叶大学专(兼)任讲师 ● 资诚联合会计师事务所审计部经理 现任： <ul style="list-style-type: none"> ● 永华联合会计师事务所合伙会计师 ● 百和兴业(股)有限公司独立董事及薪酬委员 ● 台湾精锐科技股份有限公司独立董事及薪酬委员会委员 ● 宝岛光学科技股份有限公司独立董事及薪酬委员会委员 ● 耀登科技股份有限公司独立董事及薪酬委员会委员 ● 安碁科技股份有限公司薪资报酬委员会委员 ● 铨达精密科技股份有限公司监察人
委员	王凯立	<ul style="list-style-type: none"> ● 美国犹大州立大学经济学博士 ● 东海大学管理学院 EMBA 主任 ● 东海大学财务金融学系主任暨研究所所长 ● 东海大学管理学院财金研训中心主任 ● 成功大学、中兴大学、逢甲大学、静宜大学 EMBA 兼任教授 ● 台湾科技部奖励特殊优秀人才 ● 台湾行政院劳动部人力提升辅导顾问和审查委员 ● 台湾并购与私募股权协会发起人暨学术研究委员会副主委 现任： <ul style="list-style-type: none"> ● 东海大学财务金融学系教授 ● 百和兴业(股)有限公司独立董事及薪酬委员 ● 岱宇国际股份有限公司独立董事及薪酬委员会委员 ● 安碁科技股份有限公司独立董事及薪酬委员会委员 ● 金可国际股份有限公司董事 ● 台湾金融发展协会理事长 ● 台湾财务工程学会监事