

111 年度審計委員會

成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形

審計委員會運作情形：

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。

1. 審計委員會成員專業資格及經驗：

成員	專業資格與經驗
獨立董事 汪雅康	畢業於中興大學都市計劃研究所法學碩士，為本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員，現任中華民國全國工業總會顧問、行政院公共工程委員會評審專家、財團法人紡織產業綜合研究所顧問、成大產業發展基金會知服中心主任、喬山健康科技(股)公司董事、偉全實業(股)公司獨立董事、儒鴻企業(股)公司獨立董事、豐興鋼鐵(股)公司獨立董事，具有五年以上之商務、法務及公司業務所需工作經驗，專精於法律及企管專業領域。
獨立董事 徐守德	畢業於美國阿拉巴馬大學財務金融博士，為本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員，曾任中山大學財務管理系教授及德明財經科技大學校長兼教授，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於財務管理、會計專業領域。
獨立董事 陳如中	畢業於美國柏魯克學院理學碩士及美國北卡羅來納大學夏洛特分校工商管理碩士，為本公司審計委員會委員，曾任第一金投信總經理，現任中華財經發展協會理事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於財務金融、經濟專業領域。

2. 工作重點

審計委員會之職權事項如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、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之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告。
11. 營業報告書以及盈餘分派或虧損撥補之議案。
12. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

3. 本公司 111 年度審計委員會運作情形：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員意見	意見處理
111.01.25	第一次臨時	通過以新台幣 12 億元(含)以下購置南部物流中心用地案。	無異議照案通過	不適用
		通過向土地銀行申請南部物流中心土地長期擔保借款額度案。	無異議照案通過	不適用
		通過子公司國軒電力取得太陽能發電設備工程一案。	無異議照案通過	不適用
111.02.27	第一次	通過本公司 111 年度營運計劃討論案。	無異議照案通過	不適用

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員意見	意見處理
		通過本公司 110 年度第四季逾期應收帳款是否須列為資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司 111 年度與銀行往來業務之授權案。	無異議照案通過	不適用
		通過向銀行申請中期週轉金貸款。	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證。(新台幣 25,194,000 元)	無異議照案通過	不適用
		通過續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證案。(新台幣 64,000 萬元及購料保證新台幣 1.5 億元)	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證案。(美金 2,220 萬元及購料保證美金 950 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為子公司 Wah Lee Vietnam Co., Ltd 背書保證案。(美金 1,360 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過修訂「處理董事要求之標準作業程序」部份條文。	無異議照案通過	不適用
		通過補選獨立董事。	無異議照案通過	不適用
		通過召開 111 年股東常會開會日期及地點。	無異議照案通過	不適用
111.03.22	第二次	通過 110 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		通過 110 年度盈餘分配案。(每股現金股利 6.8 元)	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為子公司華港工業物品(香港)有限公司、東莞華港國際貿易有限公司及上海怡康化工材料有限公司向新光合成纖維(股)公司&新纖應用材料(江蘇)有限公司提供購料履約保證。(新台幣 120,000 千元)	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 背書保證案。(新台幣 1,050 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過為子公司國軒科技(股)公司提供資金貸與。(新台幣 1.5 億元)	無異議照案通過	不適用
		通過修訂「公司章程」部分條文。	無異議照案通過	不適用
		通過修訂「財務報表編製流程之管理」辦法部份條文。	無異議照案通過	不適用
		通過出具本公司 110 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司更換簽證會計師之委任及報酬案。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司提名暨審查獨立董事候選人案。	無異議照案通過	不適用
		通過修改 111 年股東常會議案。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司制訂智慧財產管理計畫。	無異議照案通過	不適用
111.05.10	第三次	通過 111 年第一季合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司第一季逾期應收帳款是否須列為資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		通過修訂「公司治理實務守則」部份條文。	無異議照案通過	不適用
		通過解除為子公司上海怡康化工材料有限公司及 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 向日商 JSR 公司購料提供背書保證案。	無異議照案通過	不適用
111.05.27	第四次	通過為本公司董事及經理人購買責任保險討論案。(保險額度美金 500 萬元)(112.06.18 到期)	無異議照案通過	不適用
		通過向銀行申請中長期聯貸案。	無異議照案通過	不適用
111.08.09	第五次	通過 111 年第二季合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司第二季逾期應收帳款是否須列為資金貸與。	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為子公司 WAH TECH INDUSTRIAL CO., LTD. 背書保證案。(THB 300,000 仟元及 USD6,000 千元)	無異議照案通過	不適用
		通過本公司擬發行第一次國內有擔保普通公司債。	無異議照案通過	不適用
111.11.09	第六次	通過 111 年第三季合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		通過為子公司 REGENT KING INTERNATIONAL	無異議照案通過	不適用

審計委員會 日期	期別	議案內容	審計委員意見	意見 處理
		LIMITED (永俊國際有限公司)背書保證案。(美金 200 萬元)		
		通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines Inc.背書保證案。(美金 200 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過為子公司 Wah Lee Philippines International Corp.背書保證。(美金 200 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過繼續為子公司 PT. WAH LEE INDONESIA 背書保證。(美金 310 萬元)	無異議照案通過	不適用
		通過本公司擬向子公司 Wah Lee Holding Ltd 取得 Wah Lee Tech (Singapore) Pte. Ltd.全部股權。	無異議照案通過	不適用
		通過本公司 112 年度稽核計劃。	無異議照案通過	不適用
		通過訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」。	無異議照案通過	不適用
		通過修訂「防範內線交易管理作業程序」並更名為「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。	無異議照案通過	不適用
		通過訂定本公司「風險管理政策與程序」。	無異議照案通過	不適用
		通過更換本公司股務代理機構。	無異議照案通過	不適用