

112 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、審計委員會委員及永續發展委員會委員，現任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，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、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員，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 古源光	畢業於台灣大學化學工程學系學士及美國康乃爾大學食品工程博士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，現任為義守大學校長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於化學工程及食品工程等專業領域。
獨立董事 張吉男	畢業於國立陽明交通大學高階主管管理碩士，中山醫科大學口腔科學研究所博士候選人及美國加州西海岸大學環境工程管理學碩士/工程管理研究所，為本公司審計委員會委員，現任為吉祥資源科技(股)公司等家公司董事長及總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於企業管理、環境工程及醫療科學等專業領域。

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。

112 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)(註 1)	備註
獨立董事	徐守德	6	0	100%	
獨立董事	汪雅康	5	1	83.33%	
獨立董事	古源光	3	0	100%	註 2
獨立董事	張吉男	3	0	100%	註 2
註 1：獨立董事實際出席率(%)，以其在職期間董事會開會次數及實際出席次數計算之。					
註 2：112 年 5 月 30 日股東常會改選後新任。					

3. 本公司 112 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
112.01.05	第一次	1.通過本公司 112 年度與銀行往來業務之授權討論案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過向銀行申請中期週轉金貸款討論案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文討論案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過全面改選董事討論案。	無異議照案通過	不適用
		5.通過召開 112 年股東常會開會日期及地點討論案。	無異議照案通過	不適用
112.03.16	第二次	1.通過本公司 112 年度營運計劃討論案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 111 年度第四季逾期應收帳款是否須列為資金貸與討論案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過 111 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告討論案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過 111 年度盈餘分配討論案。(每股現金股利 6.1 元)	無異議照案通過	不適用
		5.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討論案。(新台幣 150,000 千元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證討論案。(新台幣 75,582 仟元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過繼續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證討論案。(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
		8.通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證討論案。(美金 2,670 萬元及購料保證美金 1,000 萬元)	無異議照案通過	不適用
		9.通過繼續為子公司 Wah Lee (Vietnam) Co., Ltd 背書保證討論案。(美金 1,640 萬元)	無異議照案通過	不適用
		10.通過繼續為子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd.背書保證討論案。(美金 1,050 萬元)	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
		11.通過繼續為子公司 Hightech Polymer Sdn Bhd 背書保證討論案。(美金 1,100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		12.通過繼續為子公司 Wah Tech Industrial Co.,Ltd. 背書保證討論案。(新台幣 400 萬元)	無異議照案通過	不適用
		13.通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文討論案。	無異議照案通過	不適用
		14.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文討論案。	無異議照案通過	不適用
		15.通過出具本公司 111 年度內部控制制度聲明書討論案。	無異議照案通過	不適用
		16.通過本公司提名暨審查董事及獨立董事候選人討論案。	無異議照案通過	不適用
		17.通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。	無異議照案通過	不適用
112.05.09	第三次	1.通過 112 年第一季合併財務報告討論案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司第一季逾期應收帳款是否須列為資金貸與討論案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過 112 年度財務報表及稅務報表，查核簽證會計師委任報酬討論案。	無異議照案通過	不適用
		4.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)(112.06.18~113.06.18)	無異議照案通過	不適用
		5.通過為子公司國軒科技(股)公司及其子公司富鈞能源(股)公司向永豐銀行申請中期自貸額度案提供支持函，並解除華立持有國軒股權及國軒持有子公司股權設質討論案。	無異議照案通過	不適用
112.05.30	第一次 臨時	1.通過推選審計委員會之召集人案。	經審計委員討論無異議通過推舉徐守德委員擔任本委員會召集人及會議主席	不適用
112.08.08	第四次	1.通過 112 年第二季合併財務報告討論案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司第二季逾期應收帳款是否須列為資金貸與討論案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過本公司台北分公司經理人變更案討論案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過新增為子公司 Wahlee Innovation Materials Private Limited 背書保證討論案。(USD 2,000 仟元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過修訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」部分條文討論案。	無異議照案通過	不適用
		6.通過本公司南部物流中心資本支出預算討論案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過本公司南部物流中心倉庫新建工程討論案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過向土地銀行申請南部物流中心專案貸款新台幣 8 億 4 仟萬元討論案。	無異議照案通過	不適用
112.11.10	第五次	1.通過 112 年第三季合併財務報告討論案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司第三季逾期應收帳款是否須列為資金貸與討論案。	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
		3.通過繼續為子公司 Regent King International Limited (永俊國際有限公司)背書保證討論案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines Inc.背書保證討論案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines International Corp.背書保證討論案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過繼續為子公司 PT. ah Lee Indonesia 背書保證討論案。(美金 200 萬元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過向匯豐銀行及瑞穗銀行開立新加坡銀行帳戶討論案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日討論案。	無異議照案通過	不適用
		9.通過修訂內部控制制度「資訊循環」部分條文討論案。	無異議照案通過	不適用
		10.通過本公司 113 年度稽核計劃討論案。	無異議照案通過	不適用