

一、审计委员会之运作如有下列情形之一者，应叙明董事会日期、期别、议案内容、审计委员会决议结果以及公司对审计委员会意见之处理。

(一) 证券交易法第 14 条之 5 所列事项。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 6 次 2024/01/19	第 20 届 第 6 次 2024/01/26	案 由：拟具本公司 2024 年度营业计划，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司签证会计师独立性、适任性及其会计师事务所与个案 层级审计质量评估及会计师事务所年度报酬，提请 核议 案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司电线电缆事业群为扩充新庄厂高压电缆产制量能，并 提高检测设备的电压等级，扩增业务，拟增设检测与生产设 备，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：拟更新本公司之子公司华新能源电缆系统股份有限公司设立 海缆生产厂房及设备投资计划及投资金额，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司之意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.拟取得意大 利 Com. Steel Inox S.p.A. 65%股权，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 6 次 2024/01/19	第 20 届 第 6 次 2024/01/26	案 由：本公司之印度尼西亚子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 拟资金贷与本公司及本公司新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.额度合计美金 1 亿元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之香港子公司华新国际投资有限公司拟对本公司资金贷与美金 2 亿元，以及对本公司之中国大陆子公司华新(中国)投资有限公司资金贷与美金 3 亿 2,000 万元(或等值人民币 22 亿 2,000 万元)及人民币 17 亿 8,000 万元，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
	第 20 届 第 10 次 2024/03/29	案 由：本公司拟处分新加坡公司 Innovation West Mantewe Pte. Ltd. 20%股权，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
第 3 届 第 7 次 2024/02/16	第 20 届 第 7 次 2024/02/19	案 由：本公司之意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.拟取得德国 Mannesmann Stainless Tubes GmbH 100%股权，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
	第 20 届 第 8 次 2024/02/23	案 由：拟具本公司 112 年度营业报告书及财务报告，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 7 次 2024/02/16	第 20 届 第 8 次 2024/02/23	案 由：拟具本公司 112 年度关系企业合并营业报告书及关系企业合并财务报告，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟具本公司 112 年度盈余分配表，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟具本公司 112 年度内部控制制度声明书，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟修订本公司内部控制制度部分条文，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之印度尼西亚子公司 PT. Sunny Metal Industry 及 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 拟增资印度尼西亚子公司 PT. Walhsu Metal Industry(以下简称华旭)，以支应华旭之高冰镍产线建设，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟解除公司法第 209 条有关董事竞业禁止之限制，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	除独立董事高渭川先生因个人利害关系予以回避，其他出席委员均同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 7 次 2024/02/16	第 20 届 第 8 次 2024/02/23	案 由：拟修订本公司章程，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟发行国内普通公司债，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司之子公司华新能源电缆系统股份有限公司，因应建厂 资金需求向金融机构办理融资，拟请本公司提供背书保证， 提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司之子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟资金贷与印度尼 西亚 PT. Sunny Metal Industry 非循环额度美金 1 亿 7,575 万元 整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
第 3 届 第 8 次 2024/03/22	第 20 届 第 10 次 2024/03/29	案 由：本公司拟透过 Concord Industries Limited 办理烟台华新不锈钢 有限公司现金增资，提请 核议案，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
第 3 届 第 9 次 2024/04/26	第 20 届 第 11 次 2024/05/03	案 由：谨造具本公司 2024 年第 1 季合并财务报告，提请 核议 案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：拟修订本公司之内部控制制度，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 9 次 2024/04/26	第 20 届 第 11 次 2024/05/03	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.拟资金贷与转投资公司印度尼西亚 PT. Transcoal Minergy 非循环额度美金 1,800 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之印度尼西亚子公司 PT Sunny Metal Industry 拟资金贷与其印度尼西亚子公司 PT Walhsu Metal Industry 非循环额度美金 6,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司拟以美金 1 亿 6,000 万元增资持股 100%之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.拟资金贷与本公司之卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l. (以下简称 WLE)非循环额度欧元 3,000 万元整，再由 WLE 资金贷与其意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.非循环额度欧元 3,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟变更华新(中国)投资有限公司资金贷与华新(南京)置业开发有限公司之作业方式，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 10 次 2024/07/26	第 20 届 第 12 次 2024/08/02	案 由：谨造具本公司 113 年第 2 季合并财务报告，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟资金贷与 印度尼西亚 PT. Walsin Indigo Specialty Steel Indonesia 非循环 额度美金 1,785 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟透过卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.、卢森 堡子公司 MEG S.A.及意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A. 进行欧洲子公司投资架构重组，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司之卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.拟资金贷与 卢森堡子公司 MEG S.A.非循环额度欧元 3,050 万元整，再由 MEG S.A.资金贷与意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.非 循环额度欧元 3,050 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟透过卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.及卢森 堡子公司 MEG S.A.对意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A. 进行增资，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 10 次 2024/07/26	第 20 届 第 12 次 2024/08/02	案 由：本公司间接持股 100%之子公司卢森堡 MEG S.A.拟向股东卢森堡 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.买回股份并办理注销减资，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司拟参与认购华邦电子股份有限公司 113 年现金增资发行新股，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之印度尼西亚子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia(以下简称镍业)拟资金贷与印度尼西亚子公司 PT. Sunny Metal Industry 及印度尼西亚子公司 PT. Walhsu Metal Industry 一年期循环额度合计美金 3,000 万元整，并注销镍业资金贷与本公司一年期循环额度美金 4,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟资金贷与印度尼西亚子公司 PT. Sunny Metal Industry 合计 2 笔一年期非循环额度共美金 1 亿 4,500 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 10 次 2024/07/26	第 20 届 第 12 次 2024/08/02	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.拟资金贷与转投资公司新加坡 Innovation West Mantewe Pte. Ltd. 非循环额度美金 1,800 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之子公司华新(中国)投资有限公司拟资金贷与杭州华新电力线缆有限公司循环额度人民币 1 亿 5,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之子公司华新(中国)投资有限公司拟资金贷与西安华新金属制品有限公司非循环额度人民币 1 亿 9,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司拟资金贷与美国子公司 Borrego Energy Holdings, LLC 及其子公司 Borrego Energy, LLC 一年期非循环额度合计美金 5,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟修订本公司内部控制制度部分条文，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 10 次 2024/07/26	第 20 届 第 12 次 2024/08/02	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟资金贷与 卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.一年期非循环额度欧 元 1 亿 3,000 万元整(或等值美金)，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司或卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.拟为其意大 利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.提供合计不超过五年期欧 元 1 亿 3,000 万元整背书保证，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
第 3 届 第 11 次 113/10/14	第 20 届 第 13 次 113/10/14	案 由：本公司之香港子公司华新国际投资有限公司拟资金贷与美国 子公司 Borrego Energy Holdings, LLC 及其子公司 Borrego Energy, LLC 一年期非循环额度合计美金 5,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
第 3 届 第 12 次 113/11/01	第 20 届 第 14 次 113/11/08	案 由：本公司之意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.拟资金贷与 其德国子公司 Mannesmann Stainless Tubes GmbH(以下简称 MST)及 MST 持股 100%之 5 家子公司，非循环额度欧元 3,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 12 次 113/11/01	第 20 届 第 14 次 113/11/08	案 由：本公司之德国子公司 Mannesmann Stainless Tubes GmbH(以下简称 MST)与其子公司间，拟办理资金贷与循环额度合计约当欧元 5,000 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：谨造具本公司 113 年第 3 季合并财务报告，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟增修本公司内部控制制度部分条文，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟订 114 年度稽核计划，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.拟以美金约 915 万元增资印度尼西亚公司 PT. Walsin Everising Specialty Steel Indonesia，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之子公司华新电通股份有限公司拟资金贷与本公司非循环额度新台币 1 亿元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

审计委员会 期别 开会日期	董事会 期别 开会日期	议案内容及决议情形	独立董事反对意见、 保留意见或重大建议 项目内容	公司对审计委员会 意见之处理
第 3 届 第 12 次 113/11/01	第 20 届 第 14 次 113/11/08	案 由：本公司之子公司江阴华新钢缆有限公司拟资金贷与华新(中国)投资有限公司循环额度人民币 5,500 万元整，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。

(二)前开事项外，未有未经审计委员会通过，而经全体董事三分之二以上同意之情事。