

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 6 次 113/01/19	第 20 屆 第 6 次 113/01/26	案 由：擬具本公司 113 年度營業計劃，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司簽證會計師獨立性、適任性及其會計師事務所與個案層 級審計品質評估及會計師事務所年度報酬，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司電線電纜事業群為擴充新莊廠高壓電纜產製量能，並提 高檢測設備的電壓等級，擴增業務，擬增設檢測與生產設備， 提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：擬更新本公司之子公司華新能源電纜系統股份有限公司設立海 纜生產廠房及設備投資計畫及投資金額，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.擬取得義大利 Com. Steel Inox S.p.A. 65% 股權，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 6 次 113/01/19	第 20 屆 第 6 次 113/01/26	案 由：本公司之印尼子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 擬資金 貸與本公司及本公司新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd. 額 度合計美金 1 億元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之香港子公司華新國際投資有限公司擬對本公司資金貸 與美金 2 億元，以及對本公司之中國大陸子公司華新(中國)投 資有限公司資金貸與美金 3 億 2,000 萬元(或等值人民幣 22 億 2,000 萬元)及人民幣 17 億 8,000 萬元，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
	第 20 屆 第 10 次 113/03/29	案 由：本公司擬處分新加坡公司 Innovation West Mantewe Pte. Ltd. 20% 股權，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
第 3 屆 第 7 次 113/02/16	第 20 屆 第 7 次 113/02/19	案 由：本公司之義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A. 擬取得德國 Mannesmann Stainless Tubes GmbH 100% 股權，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
	第 20 屆 第 8 次 113/02/23	案 由：擬具本公司 112 年度營業報告書及財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 7 次 113/02/16	第 20 屆 第 8 次 113/02/23	案 由：擬具本公司 112 年度關係企業合併營業報告書及關係企業合併 財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：擬具本公司 112 年度盈餘分配表，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：擬具本公司 112 年度內部控制制度聲明書，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：擬修訂本公司內部控制制度部分條文，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之印尼子公司 PT. Sunny Metal Industry 及 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 擬增資印尼子公司 PT. Walhsu Metal Industry(以下簡稱華旭)，以支應華旭之高冰鎳產線建設，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
案 由：擬解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制，提請 核議 案。 決 議：照案通過。	無	除獨立董事高渭川 先生因個人利害關 係予以迴避，其他 出席委員均同意通 過。		

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 7 次 113/02/16	第 20 屆 第 8 次 113/02/23	案 由：擬修訂本公司章程，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司擬發行國內普通公司債，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之子公司華新能源電纜系統股份有限公司，因應建廠資 金需求向金融機構辦理融資，擬請本公司提供背書保證，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.擬資金貸與印尼 PT. Sunny Metal Industry 非循環額度美金 1 億 7,575 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
第 3 屆 第 8 次 113/03/22	第 20 屆 第 10 次 113/03/29	案 由：本公司擬透過 Concord Industries Limited 辦理煙台華新不銹鋼有 限公司現金增資，提請 核議案，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
第 3 屆 第 9 次 113/04/26	第 20 屆 第 11 次 113/05/03	案 由：謹造具本公司 113 年第 1 季合併財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：擬修訂本公司之內部控制制度，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 9 次 113/04/26	第 20 屆 第 11 次 113/05/03	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.擬資金貸與轉投資公司印尼 PT. Transcoal Minergy 非循環額度美金 1,800 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之印尼子公司 PT Sunny Metal Industry 擬資金貸與其印尼子公司 PT Walhsu Metal Industry 非循環額度美金 6,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司擬以美金 1 億 6,000 萬元增資持股 100%之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.擬資金貸與本公司之盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l. (以下簡稱 WLE) 非循環額度歐元 3,000 萬元整，再由 WLE 資金貸與其義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.非循環額度歐元 3,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：擬變更華新(中國)投資有限公司資金貸與華新(南京)置業開發有限公司之作業方式，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 10 次 113/07/26	第 20 屆 第 12 次 113/08/02	案 由：謹造具本公司 113 年第 2 季合併財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.擬資金貸與印尼 PT. Walsin Indigo Specialty Steel Indonesia 非循環額度美金 1,785 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司擬透過盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.、盧森堡子公司 MEG S.A.及義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.進行歐洲子公司投資架構重組，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司之盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.擬資金貸與盧森堡子公司 MEG S.A.非循環額度歐元 3,050 萬元整，再由 MEG S.A.資金貸與義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.非循環額度歐元 3,050 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司擬透過盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.及盧森堡子公司 MEG S.A.對義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.進行增資，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 10 次 113/07/26	第 20 屆 第 12 次 113/08/02	<p>案 由：本公司間接持股 100%之子公司盧森堡 MEG S.A.擬向股東盧森堡 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.買回股份並辦理註銷減資，提請核議案。</p> <p>決 議：照案通過。</p>	無	全體出席董事同意通過。
		<p>案 由：本公司擬參與認購華邦電子股份有限公司 113 年現金增資發行新股，提請核議案。</p> <p>決 議：照案通過。</p>	無	全體出席董事同意通過。
		<p>案 由：本公司之印尼子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia(以下簡稱鎳業)擬資金貸與印尼子公司 PT. Sunny Metal Industry 及印尼子公司 PT. Walhsu Metal Industry 一年期循環額度合計美金 3,000 萬元整，並註銷鎳業資金貸與本公司一年期循環額度美金 4,000 萬元整，提請核議案。</p> <p>決 議：照案通過。</p>	無	全體出席董事同意通過。
		<p>案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.擬資金貸與印尼子公司 PT. Sunny Metal Industry 合計 2 筆一年期非循環額度共美金 1 億 4,500 萬元整，提請核議案。</p> <p>決 議：照案通過。</p>	無	全體出席董事同意通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 10 次 113/07/26	第 20 屆 第 12 次 113/08/02	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.擬資金貸與轉投資公司新加坡 Innovation West Mantewe Pte. Ltd. 非循環額度美金 1,800 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之子公司華新(中國)投資有限公司擬資金貸與杭州華新電力線纜有限公司循環額度人民幣 1 億 5,000 萬元整，提請核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之子公司華新(中國)投資有限公司擬資金貸與西安華新金屬製品有限公司非循環額度人民幣 1 億 9,000 萬元整，提請核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司擬資金貸與美國子公司 Borrego Energy Holdings, LLC 及其子公司 Borrego Energy, LLC 一年期非循環額度合計美金 5,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：擬修訂本公司內部控制制度部分條文，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 10 次 113/07/26	第 20 屆 第 12 次 113/08/02	案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.擬資金貸與盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.一年期非循環額度歐元 1 億 3,000 萬元整(或等值美金)，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司或盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.擬為其義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.提供合計不超過五年期歐元 1 億 3,000 萬元整背書保證，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
第 3 屆 第 11 次 113/10/14	第 20 屆 第 13 次 113/10/14	案 由：本公司之香港子公司華新國際投資有限公司擬資金貸與美國子公司 Borrego Energy Holdings, LLC 及其子公司 Borrego Energy, LLC 一年期非循環額度合計美金 5,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
第 3 屆 第 12 次 113/11/01	第 20 屆 第 14 次 113/11/08	案 由：本公司之義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.擬資金貸與其德國子公司 Mannesmann Stainless Tubes GmbH(以下簡稱 MST) 及 MST 持股 100%之 5 家子公司，非循環額度歐元 3,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。

審計委員會 期別 開會日期	董事會 期別 開會日期	議案內容及決議情形	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	公司對審計委員會 意見之處理
第 3 屆 第 12 次 113/11/01	第 20 屆 第 14 次 113/11/08	案 由：本公司之德國子公司 Mannesmann Stainless Tubes GmbH(以下簡稱 MST)與其子公司間，擬辦理資金貸與循環額度合計約當歐元 5,000 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：謹造具本公司 113 年第 3 季合併財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：擬增修本公司內部控制制度部分條文，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：擬訂 114 年度稽核計劃，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.擬以美金約 915 萬元增資印尼公司 PT. Walsin Everising Specialty Steel Indonesia，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之子公司華新電通股份有限公司擬資金貸與本公司非循環額度新台幣 1 億元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司之子公司江陰華新鋼纜有限公司擬資金貸與華新(中國)投資有限公司循環額度人民幣 5,500 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。

(二)前開事項外，未有未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情事。