

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 13 次 114/01/06	第 20 屆 第 15 次 114/01/06	案 由：擬具本公司 114 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 級審計品質評估暨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：擬請審計委員會授權本公司核准簽證會計師未達新台幣 50 萬 元之非確信服務及獨立性評估，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：本公司擬透過全資子公司盧森堡 Walsin Lihwa Europe S.a r.l. 及 MEG S.A.以歐元 6,050 萬元參與義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.現金增資，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意 通過。
		案 由：煙台華新不銹鋼有限公司因應大陸地區推動鋼鐵行業高質量 之發展政策，擬投資廠內全區域超低排放設施，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
		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投資興建高雄廠追加資本支出預算，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. Walsin Nickel Industrial Indonesia 擬資金貸與印尼 PT. Sunny Metal Industry 非循環額度美金 8,000 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：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd. 擬資金貸與印尼子公司 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。
		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本公司循環額度美金 3 億元，以及資金貸與大陸子公司華新(中國)投資有限公司循環額度人民幣 37 億元 (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：本公司內部稽核主管異動，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
		案 由：資源事業群機器設備及無形資產之折舊及攤銷方法會計估計變動，提請 核議案。 決 議：照案通過。	無	全體出席董事同意通過。
		案 由：本公司擬辦理現金增資發行新股，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 14 次 114/02/14	第 20 屆 第 16 次 114/02/21	案 由：擬具本公司 113 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。
		案 由：擬具本公司 113 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 113 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 113 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：擬修訂本公司背書保證管理辦法，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，為發展海纜事業，基於建廠管線埋設之需，向本公司取得高雄港 A6-A 增租土地之土地共同使用權，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
		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：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	全體出席董事同意 通過。
第 3 屆 第 15 次 114/05/02	第 20 屆 第 17 次 114/05/09	案 由：謹造具本公司 114 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：本公司之子公司華新能源電纜系統股份有限公司，為應建廠 資金需求，前於 113 年 4 月 9 日與金融機構簽訂之新台幣 137 億 4,000 萬元聯合授信案，將申請增額不超過新台幣 41 億 8,000 萬元，擬提請本公司提高背書保證金額由新台幣 45 億 元增至新台幣 59 億元，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 與新加坡 Innovation West Mantewe Pte. Ltd.非循環額度美 金 1,900 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
		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 Everising Specialty Steel Indonesia 非循環額度美金 2,703 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 16 次 114/07/14	第 20 屆 第 18 次 114/07/14	案 由：本公司之英國子公司 Special Melted Products Ltd.擬投資新產品線資本支出，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 17 次 114/07/31	第 20 屆 第 19 次 114/08/08	案 由：謹造具本公司 114 年第 2 季合併財務報告，提請 核議案。 決 議：照案通過。 案 由：本公司之印尼子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 及新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.擬分別續約辦理資金貸與印尼子公司 PT. Sunny Metal Industry 一年期循環額度美金 3,000 萬元整、一年期非循環額度美金 1 億 4,500 萬元整，提請 核議案。 決 議：照案通過。 案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.擬續約辦理資金貸與盧森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.一年期非循環額度美金 1 億 4,014 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
		<p>案 由：本公司之義大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.擬續約辦理資金貸與其間接持股 100%之義大利子公司 DMV Italia S.r.l.、法國子公司 DMV France S.A.S.及美國子公司 DMV USA, Inc.，合計非循環額度歐元 1,500 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。
		<p>案 由：本公司之德國子公司 DMV GmbH 與其子公司間，擬續約辦理資金貸與一年期循環額度歐元 5,000 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：本公司之香港子公司華新國際投資有限公司擬續約辦理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。</p> <p>決 議：照案通過。</p>	無	全體出席董事同意通過。
		<p>案 由：本公司擬捐贈財團法人華新麗華永續發展基金會新台幣 650 萬元，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。

(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。