

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。

二、

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 13 次 2025/01/06	第 20 届 第 15 次 2025/01/06	案 由：拟具本公司 2025 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 层级审计质量评估暨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：拟请审计委员会授权本公司核准签证会计师未达新台币 50 万元之非确信服务及独立性评估，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟透过全资子公司卢森堡 Walsin Lihwa Europe S.a r.l.及 MEG S.A.以欧元 6,050 万元参与意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.现金增资，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：烟台华新不锈钢有限公司因应大陆地区推动钢铁行业高质量 之发展政策，拟投资厂内全区域超低排放设施，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
		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投资兴建高雄厂追加资本支出预算，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 拟资金贷与印度尼西亚 PT. Sunny Metal Industry 非循环额度美金 8,000 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 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。
		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本公司循环额度美金 3 亿元，以及资金贷与大陆子公司华新(中国)投资有限公司循环额度人民币 37 亿元 (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：本公司内部稽核主管异动，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
		案 由：资源事业群机器设备及无形资产之折旧及摊销方法会计估计变动，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司拟办理现金增资发行新股，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
第 3 届 第 14 次 2025/02/14	第 20 届 第 16 次 2025/02/21	案 由：拟具本公司 2024 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。
		案 由：拟具本公司 2024 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 2024 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 2024 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：拟修订本公司背书保证管理办法，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
		案 由：本公司之子公司华新能源电缆系统股份有限公司，为发展海缆事业，基于建厂管线埋设之需，向本公司取得高雄港 A6-A 增租土地之土地共同使用权，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：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	全体出席董事同意通过。
第 3 届 第 15 次 2025/05/02	第 20 届 第 17 次 2025/05/09	案 由：谨造具本公司 2025 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：本公司之子公司华新能源电缆系统股份有限公司，为应建厂资金需求，前于 2024 年 4 月 9 日与金融机构签订之新台币 137 亿 4,000 万元联合授信案，将申请增额不超过新台币 41 亿 8,000 万元，拟提请本公司提高背书保证金额由新台币 45 亿元增至新台币 59 亿元，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
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟资金贷 与新加坡 Innovation West Mantewe Pte. Ltd.非循环额度 美金 1,900 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 PT.Walsin Everising Specialty Steel Indonesia 非循环额度美金 2,703 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 16 次 2025/07/14	第 20 届 第 18 次 2025/07/14	案 由：本公司之英国子公司 Special Melted Products Ltd.拟投资 新产品线资本支出，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 17 次 2025/07/31	第 20 届 第 19 次 2025/08/08	案 由：谨造具本公司 2025 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：本公司之印度尼西亚子公司 PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia 及新加坡子公司 Walsin Singapore Pte. Ltd.拟 分别续约办理资金贷与印度尼西亚子公司 PT. Sunny Metal Industry 一年期循环额度美金 3,000 万元整、一年期非循环 额度美金 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
		案 由：本公司之新加坡子公司 Walsin Singapore Pte.Ltd.拟续约办理资金贷与卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.一年期非循环额度美金 1 亿 4,014 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：本公司之意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.拟续约办理资金贷与其间接持股 100%之意大利子公司 DMV Italia S.r.l.、法国子公司 DMV France S.A.S.及美国子公司 DMV USA, Inc.，合计非循环额度欧元 1,500 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。
		案 由：本公司之德国子公司 DMV GmbH 与其子公司间，拟续约办理资金贷与一年期循环额度欧元 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：本公司之香港子公司华新国际投资有限公司拟续约办理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。

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
		案 由：本公司拟捐赠财团法人华新丽华永续发展基金会新台币 650 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 3 届 第 18 次 2025/10/31	第 20 届 第 20 次 2025/11/07	案 由：谨造具本公司 2025 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：拟修订本公司内部控制制度，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：拟订 2026 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。 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资金贷与卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.不超过一年期循环额度欧元 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。 因资金重新安排，此案取消。 调整内容后于下次审计委员会提案。

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
		案 由：本公司之卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.拟为其意大利子公司 Cogne Acciai Speciali S.p.A.提供不超过一年期欧元 6,000 万元资金贷与或背书保证，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。 因资金重新安排，此案取消。 调整内容后于下次审计委员会提案。
		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。
第 3 届 第 19 次 2025/11/07		案 由：本公司会计主管异动，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资金贷与德国子公司 DMV GmbH 循环额度欧元 2,500 万元及非循环额度欧元 1,500 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。
		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意大利子公司 Com.Steel Inox S.p.A.非循环额度欧元 2,000 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。

(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。