

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 20 次 2026/01/16	第 20 届 第 21 次 2026/01/23	案 由：拟具本公司 2026 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：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。

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：本公司拟以欧元 7,000 万元增资 100%持股之卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.，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.à r.l.拟资金贷与意大利子公司 Walsin Lihwa Italy S.r.l.循环额度欧元 1,000 万元，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		案 由：本公司之卢森堡子公司 Walsin Lihwa Europe S.à r.l.拟资金贷与德国子公司 DMV GmbH 及意大利子公司 Com.Steel Inox S.p.A.，合计欧元 6,000 万元，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意通过。
		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 2 亿 1,675 万元，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 1,200 万元，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。
第 3 届 第 21 次 2026/02/24	第 20 届 第 21 次 2026/02/26	案 由：拟具本公司 2025 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 2025 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 2025 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。

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：拟具本公司 2025 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：本公司拟透过子公司 Walsin Lihwa Holdings Limited 所持 有之华新(中国)投资有限公司吸收合并南京台湾名品城管理有 限公司，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：台湾线缆事业部因国内 345kV 超高压及绿能高压电缆需求增 加，拟追加投资预算，提高供货弹性，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟处分华邦电子股份有限公司普通股，提请 核议 案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。
		案 由：本公司拟处分华东科技股份有限公司普通股，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。 回 避：独立董事薛明玲先生因个人利害关系，予以回避。	无	全体出席董事同意 通过。
第 3 届 第 22 次 2026/04/30	第 20 届 第 23 次 2026/05/08	案 由：谨造具本公司 2026 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：本公司台湾线缆事业部为完整布局电网输配电产业链所需， 拟取得土地使用权资产，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，为管理大陆境 内金融负债，拟办理公司债发行，并由本公司提供背书保 证，提请 核议案。 决 议：照案通过。	无	全体出席董事同意 通过。

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：拟变更原华新国际投资有限公司资金贷与大陆子公司之循环额度，由人民币 37 亿元（或等值美金）提高至人民币 52 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.Walsin Everising Specialty Steel Indonesia 非循环额度美金 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：修订内部稽核办法及利害关系人建言及投诉办法。 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。