



世禾科技股份有限公司  
第二屆第三次審計委員會議事錄

開會時間：中華民國 111 年 12 月 27 日(星期二)上午 10:00 整

開會地點：新竹縣湖口鄉仁政路 18 號(本公司二樓會議室)

主 席：賈昭義獨立董事

委員出席者：賈昭義獨立董事、龔雙雄獨立董事、林凱獨立董事

列席者：陳學聖董事長、陳學哲總經理、陳學媛處長

古卉妤(財務經理)、林進元(會計經理)、陳明利(稽核副理)

記 錄：林惠茹



一、報告事項：

(一)上次會議紀錄及執行情形：第二屆第二次審計委員會議紀錄及執行情形報告請參閱【附件一】。

(二)重要財務業務報告：一一一年一月至十一月公司暨轉投資之營運狀況報告請參閱【附件二】。

(三)其他重要報告事項：

1. 內部稽核業務報告：111 年 10~11 月查核報告請參閱【附件三】。

2. 民國 112 年度董監責任保險投保狀況報告。

投保公司	投保範圍	承保項次
國泰產物	世禾科技股份有限公司及其從屬機構	董監事及重要職員責任 公司補償責任 公司有價證券賠償責任 公司僱傭行為賠償責任

保險費率	承保期限	投保金額	保費
0.54‰	112.01.01-112.12.31	US\$5,000,000	US\$****

二、討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無

(二)本次會議預定討論事項：

案由一：擬定本公司112年度財務預算案，提請 討論。

說 明：1. 本公司 112 年度財務預算已擬定完成請參閱【附件四】。

2. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。

3. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由二：擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案，提請 討論。

說 明：1. 依「國際會計師道德準則委員會(International Ethics Board of Accountants, IESBA)修訂之規範」辦理。

2. 擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則請參閱【附件五】。
3. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。
4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

**案由三：擬訂定民國112年度稽核計畫案，提請 討論。**

- 說 明：1. 依據（公開發行公司建立內控制度處理準則）第 19 條規定辦理。
2. 訂定世禾民國 112 年度稽核計畫之內容，請參閱【附件六】。
  3. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。
  4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

**案由四：訂定國內子公司-昌昱民國 112 年度稽核計畫暨 2023 年度海外重要子公司-深圳世平、東莞世平、世巨、世田及世正稽核計畫案，提請 討論。**

- 說 明：1. 依據（公開發行公司建立內控制度處理準則）第 41 條規定辦理。
2. 訂定國內子公司-昌昱民國 112 年度稽核計畫暨 2023 年度海外子公司-深圳世平、東莞世平、世巨、世田及世正稽核計畫之內容，請參閱【附件七】。
  3. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。
  4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

**案由五：修訂內控-電算循環案，提請 討論。**

- 說 明：1. 依據臺灣證券交易所於110年12月23日發布「上市上櫃公司資通安全管控指引」，擬修訂內控-電算循環，修訂前後條文對照表請參閱【附件八】。
2. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。
  3. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

**案由六：擬修訂本公司「第二次買回股份轉讓員工辦法」案，提請 討論。**

- 說 明：1. 原經 111 年 11 月 8 日董事會依據「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條規定通過，因經行政院金融監督管理委員會（證券期貨局）通知辦法內容需修正，故予以修正「第二次買回股份轉讓員工辦法」。
2. 本公司「第二次買回股份轉讓員工辦法」修訂前後條文對照表請參閱【附件九】。
  3. 本案俟本委員會討論通過後，提請董事會決議。
  4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

三、臨時動議：略。

四、散會