

世禾科技股份有限公司
第二屆第十三次審計委員會議程

開會時間：中華民國 113 年 12 月 26 日(星期四)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：第二屆第十二次審計委員會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：一一三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. 一一三年十~十一月內部稽核查核報告請參閱【[附件三](#)】。

2. 民國一一四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
0.60‰	114.01.01-115.01.01	US\$5,000,000	US\$3,000

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：擬訂本公司一一四年度財務預算案，提請 討論。

說 明：1. 本公司一一四年度財務預算已擬定完成，請參閱【[附件四](#)】。

2. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。

3. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由二：擬變更本公司「審計委員會」之名稱為「審計暨風險委員會」及修訂本公司「審計暨風險委員會組織規程」部分條文案，提請 討論。

說 明：1. 為配合本公司實際營運需求，並加強董事會對本公司監督管理之力度

及了解，將風險管理功能併入「審計委員會」中，並更名為「審計暨風險委員會」，相關辦法規程一併修正。

2. 本公司「審計暨風險委員會組織規程」修訂前後條文對照表請參閱【附件五】。
3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。
4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由三：擬增訂本公司「風險管理政策與程序」案，提請 討論。

- 說 明：1. 依據 111 年 8 月 10 日證櫃監字第 11100641481 號增訂「上市上櫃公司風險管理實務守則」及「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定辦理增訂「風險管理政策與程序」。
2. 本公司「風險管理政策與程序」增訂全文請參閱【附件六】。
 3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。
 4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由四：擬修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」部分案，提請 討論。

- 說 明：1. 為保障股東平等，並鼓勵公司訂定規範禁止公司董事於財務業績發布前交易其股票，爰修定本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」程序。
2. 本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」修訂前後條文對照表請參閱【附件七】。
 3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。
 4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由五：擬訂定民國一一四年度稽核計畫案，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. 訂定世禾民國一一四年度稽核計畫之內容請參閱【附件八】。
 3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。
 4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由六：擬訂定國內子公司-昌昱民國一一四年度稽核計畫暨二〇二五年度海外重要子公司-深圳世平、東莞世平、世巨、世正及世田稽核計畫案，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-昌昱民國一一四年度稽核計畫暨二〇二五年度海外子公司-深圳世平、東莞世平、世巨、世正及世田稽核計畫之內容請參閱【附件九】。
 3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。
 4. 提請 審議。

決 議：經全體出席委員審查同意通過。

案由七：擬修訂海外子公司-世平集團(深圳世平、東莞世平)、世正內部控制制度-生產循環案，提請 討論。

說明：1. 依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第四章 對子公司之監督與管理之第三十八條規定督促子公司建立內部控制制度。

2. 海外子公司因表單內容適足性及符合現行實際使用單據等要因，予以修訂海外重要子公司-世平集團(深圳世平、東莞世平、世正內控制度-生產循環，修訂條文前後對照表請參閱【附件十】。

3. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。

4. 提請 審議。

決議：經全體出席委員審查同意通過。

案由八：擬修訂內部稽核實施細則-永續資訊之管理稽核、內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業稽核修訂案，提請 討論。

說明：1. 依 113 年 4 月 22 日內控準則修正條文增訂永續資訊之管理及公司治理指標對內線交易管理，擬修訂內部稽核實施細則之稽核程序，修訂前後條文對照表請參閱【附件十一】。

2. 本案俟本委員會審議通過後，提請董事會討論。

3. 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