世禾科技股份有限公司
第三屆第三次審計暨風險委員會議事錄

開會時間：中華民國 114 年 12 月 24 日(星期三)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：第三屆第二次審計委員會議記錄及執行情形報告請參閱【附件一】。

(二)重要財務業務報告：一一四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. 一一四年十一~十二月查核報告請參閱【附件三】。
2. 民國一一五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‰	115.01.01-116.01.01	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：擬定本公司一一五年度財務預算案，提請 討論。

說　明：1. 本公司一一五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：擬定民國一一五年度稽核計畫案，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. 訂定世禾民國一一五年度稽核計畫之內容請參閱【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：擬定國內子公司-昌昱民國一一五年度稽核計畫暨二〇二六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-昌昱民國一一五年度稽核計畫暨二〇二六年度海外子公司-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：擬修訂內控制度-薪工循環修訂案，提請　討論。

說　明：1. 依金管會 113 年 11 月 8 日發布修訂證交法第 14 條第六項函釋，公司應於內部控制制度中定義基層員工範圍及定期（頻率由公司自行規定）進行評估與調整。

2. 薪工循環依法納入基層員工範圍及定期（每年 1 次）進行評估與調整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：擬出售原廣科技股權案，提請　討論。

說　明：1. 茲因台灣光電業業務量日益萎縮，對於貴金屬銦的回收量減少已無法讓公司獲利，因原廣還有一張台灣唯一可做銦回收許可證，擬將股權出售給治冠科技工業股份有限公司。

2. 目前原廣已辦理停業，台籍員工 5 位依工作進度及個人意願分批資遣，外籍員工 2 位轉入世禾。與治冠議定股權轉讓價格依 2025/12/31 淨值加 150 萬出售，初估帳上 2025/12/18 每股淨值 11.89 元(淨值約 17,829,934 元)，預估出售利益 150 萬。詳細合約請參閱【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。

三、臨時動議：

案　由：古卉妤經理提議 115 年 03 月 10 日(二)上午 10 點召開第三屆第四次審計暨風險委員會議。

決　議：經全體出席委員審查同意通過。

四、散會