

世紀民生科技股份有限公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

成員專業資格與經驗如下：

姓名	專業資料與經驗
徐守德	1. 美國阿拉巴馬大學財務管理博士。 2. 歷任德明財經科技大學教授兼校長。 3. 現任德明財經科技大學客座教授。 4. 具備財務及會計之能力及背景。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。
許綺初	1. 台南應用科技大學會計系。 2. 歷任元富證券股份有限公司承銷部經理。 3. 歷任第一金證券股份有限公司承銷部協理。 4. 具備財務及會計之能力及背景。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。
林沂錡	1. 國立中山大學高階管理碩士。 2. 現任均豐人力資源有限公司總經理。 3. 具備銷售及管理之能力背景。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。

審計委員會於 112 年共舉行 6 次會議，主要審議事項包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產或衍生性商品交易
4. 重大資金貸與或背書保證之情事
5. 募集或發行有價證券
6. 衍生性金融商品及現金投資情形
7. 法規遵循
8. 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
9. 申訴報告
10. 防止舞弊計劃及舞弊調查報告
11. 資訊安全
12. 公司風險管理
13. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
14. 簽證會計師之委任、解任或報酬
15. 財務、會計或內部稽核主管之任免
16. 審計委員會職責履行情形
17. 審計委員會績效評量自評問卷

★審閱財務報告

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

★評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

112 年度運作情形：

日期	內 容	決 議
第 3 屆第 10 次 112/02/24	1. 審議 111 年度營業報告書及財務報告案。 2. 民國 111 年度公司內部控制制度有效性考核(出具內部控制制度聲明書)。 3. 提請通過民國 111 年度虧損撥補案。 4. 不繼續辦理 111 年度股東會通過之私募普通股案。 5. 擬辦理私募普通股案。 6. 修訂本公司章程案。 7. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 8. 修訂「財務報表編製流程之管理作業辦法」及「財務報表編製流程之管理內部控制」。 9. 更換會計師案。 10. 民國 111 年度會計師獨立性評估案。 11. 民國 112 年度會計師委任報酬案。 12. 擬制定本公司預先核准非確性服務政策之一般性原則案。	經全體出席審計委員無異議通過。
第 3 屆第 11 次 112/05/11	1. 112 年第一季合併財務報告討論案。 2. 修訂本公司「核決權限表」案。 3. 修訂本公司「與關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 4. 修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」案。	經全體出席審計委員無異議通過。
第 3 屆第 12 次 112/05/11	1. 處分固定資產案。	經全體出席審計委員無異議通過。
第 3 屆第 13 次 112/08/10	1. 112 年第二季合併財務報告討論案。 2. 增訂本公司「股務作業管理辦法」案。 3. 112 年第二季盈虧撥補案。	經全體出席審計委員無異議通過。
第 3 屆第 14 次 112/11/10	1. 112 年第三季合併財務報告討論案。 2. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 3. 子公司資金貸與案。 4. 變更本公司組織圖案。	經全體出席審計委員無異議通過。
第 3 屆第 15 次 112/12/25	1. 本公司「113 年度稽核計劃」案。	經全體出席審計委員無異議通過。