

世紀民生科技股份有限公司

審計委員會由 4 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。

任期期間：113 年 05 月 29 日至 116 年 05 月 28 日

獨立董事成員專業資格與經驗如下：

| 姓名 | 專業資料與經驗 |
|-----|---|
| 王瑞琪 | <ul style="list-style-type: none">1. 國立中山大學管理學碩士。2. 企業講師顧問。3. 台灣勞資權益與社會福利促進會榮譽顧問。4. 台灣神隆股份有限公司人力資源暨行政處處長。5. 具備商務、財務會計及市場行銷之能力及背景。6. 未有公司法第 30 條各款情事。 |
| 任家嵐 | <ul style="list-style-type: none">1. 逢甲大學商學院會計學系。2. 精品科技股份有限公司財務經理。3. 和鑫光電股份有限公司財務經理。4. 具備商務及財務會計之能力及背景。5. 未有公司法第 30 條各款情事。 |
| 陳沛均 | <ul style="list-style-type: none">1. 國立中正大學高階主管管理碩士。2. 寶盛眼鏡行經理。3. 具備商務及市場行銷之能力及背景。4. 未有公司法第 30 條各款情事。 |
| 石毓環 | <ul style="list-style-type: none">1. 輔仁大學生活應用科學系餐飲管理組。2. 威旭資訊有限公司人資部經理。3. 輝能科技(股)公司人資處副處長。4. 穩懋半導體(股)公司薪酬管理專案經理。5. 具備商務及財務會計之能力及背景。6. 未有公司法第 30 條各款情事。 |

審計委員會於 114 年共舉行了 13 次會議，審議的事項主要包括：

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. 重大資金貸與背書或保證
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 113 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安侯建業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。

★委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

114 年 3 月 12 日第四屆第七次審計委員會及 114 年 3 月 12 日第十三屆第十五次董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所許振隆會計師及高鈺倫會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

114 年度運作情形：

| 日期 | 內 容 | 決 議 |
|-------------------------|---|-----------------|
| 第 4 屆第 6 次 114/01/17 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過子公司翰禹科技股份有限公司內部控制制度案。 2. 本公司取得有價證券案。 3. 修訂本公司預先核准非確信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 4 屆第 7 次 114/03/12 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 審議 113 年度營業報告書及財務報告案。 2. 提請通過民國 113 年度盈餘分配案。 3. 113 年度員工及董事酬勞分配案。 4. 113 年度盈餘分配現金股利案。 5. 民國 113 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)案。 6. 修訂本公司章程案。 7. 修正本公司核決權限案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |

| | | |
|--------------------------|--|-----------------|
| | 8. 通過子公司翰禹科技股份有限公司內部控制制度案。 9. 本公司取得有價證券案。 10. 民國 114 年度會計師獨立性評估案。 11. 民國 114 年度會計師委任報酬案。 | |
| 第 4 屆第 8 次 114/04/10 | 1. 本公司擬實施庫藏股買回本公司股份案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 9 次 114/05/13 | 1. 114 年第一季合併財務報表討論案。 2. 增訂本公司內部控制制度案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 10 次 114/07/30 | 1. 本公司設立子公司案。 2. 代子公司翰禹科技(股)公司公告取得無形資產。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 11 次 114/08/12 | 1. 114 年第二季合併財務報表討論案。 2. 本公司組織調整案。 3. 修訂本公司【永續報告書編製及驗證之作業程序】案。 4. 本公司擬公開收購詠昇電子股份有限公司普通股股份案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 12 次 114/10/01 | 1. 本公司取得有價證券案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 13 次 114/10/14 | 1. 本公司擬公開收購星雲電腦股份有限公司普通股股份案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 14 次 114/10/16 | 1. 本公司取得有價證券案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 15 次 114/11/12 | 1. 114 年第三季合併財務報表討論案。 2. 子公司台保大投資控股股份有限公司取得有價證券案。 3. 子公司資金貸與案。 4. 修訂本公司出差管理辦法案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 16 次 114/12/08 | 1. 本公司擬公開收購普通股股份案。 2. 本公司擬參與子公司增資案。 3. 內部控制訂定案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 17 次 114/12/17 | 1. 本公司 115 年度稽核計劃案。 2. 子公司台保大投資控股股份有限公司取得有價證券案。 3. 本公司內部控制訂定案。 4. 本公司向關係人處分有價證券案。 5. 子公司資金貸與案。 | 經全體出席審計委員無異議通過。 |
| 第 4 屆第 18 次 114/12/29 | 1. 修正本公司內部控制制度案。 2. 本公司擬參與上曜公司集團投資申請設立數位保險公司案。 3. 修訂本公司預先核准非確信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。 |