

審計委員會 Audit Committee

1、審計委員會年度工作重點：

本公司審計委員會由 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執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質及承信度。審計委員會審議的事項主要包括：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

2、運作情形：

- (1)本公司之審計委員會委員計 3 人。
- (2)本屆委員任期：109 年 6 月 12 日至 110 年 6 月 11 日，最近年度審計委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
召集人	楊矗烽	3	0	100	109 年 6 月 12 日新任
委員	詹文雄	3	0	100	109 年 6 月 12 日新任
委員	洪嘉鴻	3	0	100	109 年 6 月 12 日新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正審計委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理(如董事會通過之決議優於審計委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、審計委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(3)一〇九年審計委員會之開會日期、議案內容與決議結果及公司對成員意見之處理：

開會時間	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
109/8/7 第一屆 第一次	一、一〇九年第二季財務報告案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	二、109年6月份內部稽核業務報告。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
109/10/21 第一屆 第二次	一、109年7~9月份內部稽核業務報告。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	二、配合會計師事務所內部組織調整更換簽證會計師案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	三、會計師獨立性及適任性評估案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	四、主辦會計（會計主管）人事調整案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	五、參與認購永昕生物醫藥股份有限公司現金增資案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
109/11/6 第一屆 第三次	一、一〇九年第三季財務報告案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	二、109年9月份內部稽核業務報告。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	三、本公司一一〇年度稽核計劃核可案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	四、本公司為子公司背書保證額度申請案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。