

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在執行有關會計、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)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

◎審閱財務報告

董事會造具本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所葉淑娟、邵志明會計師查核完竣並出具查核報告。上述決算表冊經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合。

◎委任簽證會計師

簽證會計師之獨立性及適任性，業經110年5月7日審計委員會及110年5月7日董事會評估，簽證會計師與本公司間無任何利害、親屬等關係，並於提供專業服務時保持公正客觀之態度，另取得簽證會計師事務所出具超然獨立聲明書，符合獨立性及適任性之規範。

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16日至112年6月15日，本年度審計委員會會開會5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	楊轟烽	5	0	100	109年6月 16日新任
委員	詹文雄	5	0	100	109年6月 16日新任
委員	洪嘉鴻	5	0	100	109年6月 16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)一一〇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
110/2/4 第一屆 第四次	1.109年10~12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。
	2.參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。
110/3/17 第一屆 第五次	1.109年11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。
	2.一〇九年度營業報告書及財務報告案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	3.一〇九年度盈餘分派案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	4.本公司擬發行限制員工權利新股案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	5.一〇九年度員工酬勞分派案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	6.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	7.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	8.一〇九年度內部控制制度聲明書核可案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。

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
	9.內部稽核主管委任案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
110/5/7 第一屆 第六次	1.一一〇年第一季財務報告案。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	2.110年2~3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。
	3.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。
110/8/6 第一屆 第七次	1.110年4~6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。
	2.依據證券交易法第157條規定，向本公司經理人張建文行使歸入權，金額1,076元。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	3.一一〇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。
110/11/5 第一屆 第八次	1.110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。
	2.一一〇年第三季財務報告案，提請核議。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	3.本公司一一一年度稽核計劃核可案，提請核議。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。
	4.本公司為子公司背書保證額度申請案，提請核議。	全體出席委員同意通過。	依審計委員會決議結果執行。