

審計委員會權責、成員組成及運作情形

權責

本公司審計委員會成立宗旨係協助董事會履行其監督公司在財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制有效實施、公司遵循相關法令及規則暨公司存在或潛在風險之管控等為主要目的。

成員組成

本公司於111年6月23日股東會選任獨立董事三席，並於同日成立審計委員會替代監察人，由全體獨立董事組成，包含一名女性獨立董事，落實多元化情形，委員會並由具財務會計背景之陳怡芬獨立董事擔任召集人及會議主席。委員會成員之學經歷如下：

姓名	性別	專業資格及經驗
陳怡芬委員 (召集人)	女	學歷： 美國柏克萊大學 MBA 企管碩士 台灣大學經濟系 現任： 安富財經科技(股)公司 副董事長 清華大學計量財務金融系 兼任助理教授 東吳大學企業管理學系 兼任助理教授 台南藝術大學 兼任助理教授 經歷： 王道商業銀行 個人金融執行長 新光金控-行銷長暨新光銀行資深副總經理 犇亞證券(股)公司 獨立董事 遠智證券(股)公司 總經理 美商花旗銀行 協理 今日百貨公司 副處長
陸大榮委員	男	學歷： 美國耶魯大學化學系博士 美國科羅拉多州州立大學化學系博士後研究 臺灣師範大學化學系學士 現任： 中興大學 名譽教授 中興大學化學系 兼任教授 中華民國科技管理協會 理事 台灣技術經理人協會 理事 經歷：

姓名	性別	專業資格及經驗
		松瑞製藥(股)公司 獨立董事 加特福生物科技(股)公司 顧問 鴻元生技(股)公司 顧問 中興大學化學系 教授 中興大學科技管理研究所 所長
張庭榮委員	男	學歷： 美國羅格斯大學計量財務碩士、企管碩士、會計博士班研究 政治大學統計系商學士 現任： 安信聯合會計師事務所 副總經理 朝順財務管理顧問(股)公司 董事長 榮維投資有限公司 董事長 財團法人亞太金融研究發展基金會 董事 街口證券投資信託(股)公司 監察人 經歷： 財團法人亞太金融研究發展基金會 董事 國泰期貨/證券 證期投顧處研究部傳產組組長/副理 元大證券投顧 研究中心(外資組)分析師/副理 寶來證券/投顧 研究中心(國內/外資組)高級研究員/副理 台塑美國公司管理中心財務及系統分析師 Woodtextures/Lifestyle Home, Dayton, New Jersey 主辦會計

運作情形

本公司審計委員會至少每季召開一次常會，111年度共計召開2次審計委員會，會議召開情形如下：

審計委員出席情況：

職稱	姓名	實際出席(次)	實際出席率(%)
委員(召集人)	陳怡芬	2	100
委員	陸大榮	2	100
委員	張庭榮	2	100

審計委員會議案決議情況：

日期及期別	議案內容	決議結果
111年8月11日 (第一屆第一次)	1.通過本公司111年第二季合併財務報告案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	2.擬參與生醫創投基金募集案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。另附帶決議請於下次會議提出法務部門或律師，就涉及關係人交易適法性、競業問題及投資協議之評估。
	3.訂定「內部重大資訊處理作業程序」案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
111年11月11日 (第一屆第二次)	1.通過本公司111年第三季合併財務報告案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照通過案，並提請董事會決議。
	2.112年度營運計畫案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	3.新增 Polymer 產線工程案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	4.擬與台新藥股份有限公司簽訂辦公室租賃合約、製藥相關委託服務合約及資源分享委託服務合約案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	5.參與富耀生醫創投基金募集有限合夥契約稿本及簽署之代表人授權案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	6.訂定或修正「內部重大資訊處理作業程序」、「永續報告書編製及驗證之作業程序」、「董事會績效評估辦法」及「董事會	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。

日期及期別	議案內容	決議結果
	議事規範」案。	
	7.112 年度稽核工作計劃案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。
	8.會計師事務所內部調整更換簽證會計師暨其獨立性、適任性評估及委任報酬案。	本案經主席徵詢全體出席委員，無異議同意照案通過，並提請董事會決議。