

審計委員會之運作情形

●委員會之職權：

本公司於 2016 年 6 月 17 日董事會通過設置第一屆審計委員會並訂定「審計委員會組織規程」。

本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行本組織規程所訂之職責，並對董事會負責，且將所提議案交由董事會決議。

本委員會職權事項如下：

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。

●委員會之組成：

本委員會成員由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，且至少一人應具備會計或財務專長，任期與委任之董事會屆期相同。本公司於 2022 年 5 月 30 日董事會通過第三屆審計委員會委員名單如下：

黃文鴻獨立董事(召集人)

- 學歷：美國明尼蘇達大學社會與管理藥學博士
- 經歷：國立陽明大學衛生福利研究所兼任教授

張業泓獨立董事

- 學歷：美國 Univ. Pennsylvania 工程學博士
- 經歷：綠葉製藥(國際)首席執行官

游勝福獨立董事

- 學歷：政治大學會計學研究所
- 經歷：日月光投資控股股份有限公司獨立董事

●2023 年度審計委員會之運作情形

2023 年度第三屆審計委員會共召開 7 次(A)，審計委員出席情形如下：					
職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事 (召集人)	黃文鴻	7	0	100.00	
獨立董事	張業泓	5	2	71.43	
獨立董事	游勝福	7	0	100.00	

2023 年度審計委員會之開會情形如下：

召開 日期	期 別	議案內容	證券交 易法第 14條之 5	決議結果	公司對審 計委員會 意見之處 理
2023/3/9	第三 屆 第四 次	2022年度之內部控制制度聲明書。	V	本案經徵詢全體出席 委員無異議照案通 過，並送交董事會討 論	依決議結 果辦 理
		2022年度財務報表及營業報告書。	V		
		2022年度虧損撥補案。	V		
		公司章程部分條文修訂案。	V		
		「取得或處分資產處理程序」部分條文修訂 案。	V		
		「董事會議事規則」部分條文修訂案。	V		
		擬發行2023年員工認股權憑證案。	V		
		擬發行2023年限制員工權利新股案。	V		
2023/3/21	第三 屆 第五 次	同意本公司於太景台灣及太景北京董事會之代 表人同意與健康元藥業集團股份有限公司簽訂 專利實施許可暨商業化合作合同，並授權董事 長代表太景簽署該合同。	V	本案經徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，並送交董事 會討論	依決議結 果辦理
2023/4/12	第三 屆 第六 次	同意追認修訂2023年員工認股權憑證發行與認 股辦法。	V	本案經徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，並送交董事 會討論	依決議結 果辦理
		同意2023年員工認股權憑證非經理人身分之員 工分配名單案。	V		
2023/5/10	第三 屆 第七 次	同意本公司2023年第一季合併財務報表案。	V	本案經徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，並送交董事 會討論	依決議結 果辦理
2023/8/23	第三 屆 第八 次	同意本公司2023年第二季合併財務報表案。	V	本案經徵詢全體出 席委員無異議照案 通過，並送交董事 會討論	依決議結 果辦理
		同意提請董事會授權本公司於太景台灣董事會 之代表人同意太景台灣有價證券投資案。	V		

召開日期	期別	議案內容	證券交易法第14條之5	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2023/11/13	第三屆第九次	同意本公司2023年第三季合併財務報表案。	V	本案經徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送交董事會討論	依決議結果辦理
		同意訂定本公司2024年度內部稽核計畫並提董事會決議。	V		
		同意通過本公司2024年至2025年度會計師公費審議案。	V		
		同意訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」。	V		
		同意訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」。	V		
		同意本公司於太景台灣及各從屬公司董事會之代表人同意太景北京與東陽光簽署有關之合約、文件及辦理相關事宜。	V		
2023/12/7	第三屆第十次	同意本公司2023年發行之限制員工權利新股，獎勵專案股數分配及依績效評核建議非屬經理人之員工實際既得數量。	V	本案經徵詢全體出席委員無異議照案通過，並送交董事會討論	依決議結果辦理