

2025 年審計委員會運作情形

本公司由三位獨立董事組成審計委員會，藉由獨立董事豐富的產業經驗，發揮審計委員會之功能。

1. 審計委員會工作重點：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，審計委員會之運作，以監督本公司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、本公司內部控制之有效實施、本公司遵循相關法令及規則及本公司存在或潛在風險之管控。

- (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) 第一季、第二季、第三季財務報告及年度財務報告
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項

2025 年審計委員會運作情形

2. 2025 年度審計委員會共開會 8 次，獨立董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數	委託出席次數	實際出(列)席 率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	蔡金拋	2	-	100%	2025 年 03 月 27 日卸任 召集人
獨立董事 (召集人)	王泰昌	8	-	100%	2025 年 03 月 27 日擔任 召集人
獨立董事	謝尚賢	6	2	75%	-
獨立董事	張綺芬	2	-	100%	2025 年 03 月 27 日卸任
獨立董事	賴銘榮	-	-	-	2025 年 04 月 02 日辭任
獨立董事	張彥姝	6	-	100%	2025 年 03 月 27 日就任

3. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期	重要決議
4-6 2025/01/21	1.本公司對美國子公司 Tanvex BioPharma USA Inc. (下稱“Tanvex USA”) 2025 年度現金增資最多至美金五千萬元。 2.美國子公司 Tanvex USA 廠房設備擴充案。 3.修訂本公司核決權限管理辦法及核決權限表。
4-7 2025/03/14	1.本公司 2024 年度內部控制制度聲明書案。 2.本公司 2024 年度營業報告書及合併財務報告案。 3.本公司 2024 年度虧損撥補案。 4.本公司 2025 年合併財務報告簽證會計師委任案。
5-1 2025/04/07	1.2025 年度現金增資發行新股案暨健全營運計畫修訂案。
5-3 2025/06/27	1.本公司之美國子公司 Tanvex BioPharma USA, Inc.與 Invagen Pharmaceuticals Inc. 簽訂授權暨供貨合約案。
5-4 2025/08/12	1.訂定本公司「內部控制制度總則」、「內部控制自行評估作業辦法」、「內部稽核作業辦法」及「職務授權及代理人管理辦法」。 2.本公司 2025 年度第二季合併財務報告案。
5-5 2025/11/12	1.修訂本公司「採購及付款循環」及訂定本公司「公司關係人相互間財務業務相關作業規範」。
5-6 2025/12/11	1.本公司 2026 年度稽核計畫案。 2.本公司對美國子公司 Tanvex BioPharma USA, Inc. (下稱“Tanvex USA”)未來一年現金增資最多至美金四仟伍佰萬元。

2025 年審計委員會運作情形

審計委員會 日期	重要決議
	3. 簽證會計師獨立性及適任性評估案。 4. 本公司 2026 年合併財務報告簽證會計師委任案。

4. 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：
無此情形。