

董事會(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證

會計師獨立性及適任性

大江生醫股份有限公司

2022年第七次董事會議事錄

時間：2022年12月28日(星期三)

第二案：本公司簽證會計師適任性及獨立性評估案，提請 討論。

說 明：1.本公司2022年度之財報查核簽證工作由資誠聯合會計師事務所徐明釗會計師及支秉鈞會計師承辦。

2.依據本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，本公司應每年至少一次評估聘任會計師之獨立性及適任性。依此規定，本公司參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定之評估項目審酌本公司委任簽證會計師之獨立性，並由會計單位提出之評估報告及會計師出具獨立性聲明書，請參閱本議事手冊【附件八】。

3.本案經審計委員會討論通過後，擬請董事會決議。

4.謹提請 討論。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

大江生醫股份有限公司

2023年第五次董事會

時間：2023年12月19日(星期二)

第三案：本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案，謹提請 討論。

說 明：(一)本公司2023年度財務報表之查核簽證工作委由資誠聯合會計師事務所徐明釗會計師、支秉鈞會計師擔任。

(二)依據本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，上市上櫃公司應定期(每年至少一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。依此規定，本公司參考「資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標簡報」並參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定之評估項目審酌本公司委任簽證會計師之獨立性，由會計單位提出之評估報告及會計師出具獨立性聲明書，請參閱【附件八】。

(三)本案經審計委員會討論通過後，提請董事會決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。