

內部稽核：

內部稽核之組織與運作

新穎生醫股份有限公司內部稽核為獨立單位，隸屬於董事會，配置專任內部稽核人員。

稽核工作主要依據董事會通過的年度稽核計畫執行，該稽核計畫乃依據已辨識之風險擬定，另視需要執行專案性稽核或覆核。透過執行上述例行性及專案性稽核，及時反映內部控制運作現況予管理階層，做為其解決已存在或潛在控制弱點參考依據之一，並出具書面稽核報告，呈送相關主管及交付獨立董事查閱。

內部稽核覆核本公司各單位所執行的內部控制自行檢查，包括檢查該作業是否執行並覆核文件，以確保執行的品質，並綜合自行檢查結果，報告予審計委員會及董事會。

本公司內部稽核單位，以客觀公正之立場，秉持超然獨立之精神，確實執行其職務。稽核主管除依規定出席審計委員會及董事會例行會議並進行報告外，於必要時向董事長及獨立董事報告。