

## 審計委員會運作情形

本公司「審計委員會」由全體獨立董事共四位委員組成，有一位為財務專家。每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。本公司審計委員全主要審議事項包含：

- ★審閱各季財務報表
- ★訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法
- ★內部控制制度有效考核
- ★重大之資產或衍生性商品交易
- ★重大之資金貸與、背書或提供保證
- ★募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- ★簽證會計師之委任、解任或報酬及獨立性評估
- ★涉及董事自身利害關係之事項
- ★財務、會計或內部稽核主管之任免
- ★公司風險管理
- ★資訊安全管理

民國 112 年度審計委員會開會共 9 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 【B】	實際列席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	陳谷泉	9	100.00%	第三屆審計委員(新任)
獨立董事	林詩怡	8	89.00%	第三屆審計委員(續任)
獨立董事	何麗芬	9	100.00%	第三屆審計委員(新任)
獨立董事	呂淨君	4	100.00%	於112年6月12日股東常會補選(新任)獨立董事，故應出席4次。
獨立董事	陳志隆	1	100.00%	於112年3月15日卸任，故應出席1次。

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期及期別	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
112.03.09 第三屆第十次	民國 111 年度董事酬金分派案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	民國 111 年度員工酬勞分派及員工酬勞發行新股案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	民國 111 年度營業報告書及財務報表（合併暨個體）案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	提請通過 111 年度「內部控制制度聲明書」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	民國 112 年度簽證會計師獨立性評估案。	無異議照案通過	無異議照案通過

	民國 112 年度財務報告之簽證會計師委任及公費案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	處分轉投資永嘉輝科技股份有限公司案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	為因應本公司之營運需求，擬提請本公司新購苗栗縣頭份市；南湖 1136-7 地號工業地「興建廠房計畫」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	為因應本公司之營運需求，擬「提請本公司新購苗栗縣頭份市蘆竹湳段蘆竹湳小段 653 地號工業地「興建廠房計畫」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司印度客戶 RMD 是否已有變租資金融通之情形案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司客戶是否已有變相資金融通之情形案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	擬由本公司資金貸與子公司普元生技股份有限公司。	無異議照案通過	無異議照案通過
	擬由本公司對子公司普元生技股份有限公司背書保證。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.04.14 第三屆第十一次	擬訂定本公司「股東名簿管理辦法」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.04.25 第三屆第十二次	修訂本公司「公司章程」部分條文案	無異議照案通過	無異議照案通過
	擬發行 112 年度限制員工權利新股案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	擬辦理私募普通股。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.04.28 第三屆第十三次	擬辦理現金增資發行普通股案。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.08.09 第三屆第十五次	不參與本公司之子公司普元生技股份有限公司與長青生醫科技股份有限公司之 112 年度現金增資案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	苗栗縣頭份市湳湖 1136-7 地號工業地「自地委建之機電消防工程」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	苗栗縣頭份市蘆竹湳段蘆竹湳小段 653 地號工業地「自地委建之機電消防工程」案。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.09.26 第 3 屆第 16 次	處分子公司普元生技股份有限公司部份或全部股份案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	處分子公司長青生醫科技股份有限公司部份或全部股份案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	處分轉投資瑞昌生化科技股份有限公司部份或全部股份案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	擬提請追認本公司資金貸與子公司長青生醫於 112.08.10 屆滿一年案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	本公司印度客戶 RMD 新增變相資金融通金額案。	無異議照案通過	無異議照案通過
112.11.10 第三屆第十七次	本公司某客戶是否已有變相資金融通之情形案。	無異議照案通過	無異議照案通過

	訂定本公司『資通安全管控指引』案。	無異議照案通過	無異議照案通過
	處分轉投資碩晨生醫股份有限公司案。	無異議照案通過	無異議照案通過

(2)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。

2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1) 內部稽核主管依年度稽核計畫及實際執行情形，於每季召開的審計委員會中向審計委員會報告；內部稽核主管每月以書面之月報與各獨立董事報告並做必要之溝通。

(2) 會計師列席審計委員會，並就財務報告核閱或查核情形，或財務、稅務或內控相關 議題與獨立董事溝通及互動。

(3) 獨立董事與內部稽及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。