



審計委員會 2025 年運作情形

| 日期 | 議案內容與後續處理 | 溝通結果 |
|------------|---|---------------|
| 2025/03/05 | <ul style="list-style-type: none">本公司一一三「年度內部控制制度聲明書」審議本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案一一三年度營業報告書及財務報表案一一三年度盈餘分派暨現金股利發放案盈餘轉增資發行新股案本公司擬發行限制員工權利新股案擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則修訂「內部控制自行評估作業程序」案解除董事競業之限制案擬訂定本公司行使一〇九及一一一年度員工認股權憑證發行新股暨國內第三次無擔保轉換公司債轉換新股之增資基準日本公司一一三年第一次員工認股權憑證分配非經理人案本公司「一一一年買回股份轉讓員工辦法」規定，轉讓庫藏股予非經理人員工 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/04/08 | <ul style="list-style-type: none">訂定本公司『一一四年買回股份轉讓員工辦法』案一一二年度營業報告書及財務報表案買回本公司股份案 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/05/14 | <ul style="list-style-type: none">本公司一一四年第一季合併財務報告案擬訂定本公司行使一〇九及一一一年度員工認股權憑證發行新股暨國內第三次無擔保轉換公司債轉換新股之增資基準日 | 全體出席審計委員無異議通過 |

| | | |
|------------|--|---------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> 擬授權董事長全權處理 100%持股重要子公司 Upsher-Smith 營運資產移轉暨部分資產處分案 擬對本公司新設立間接持有 100%之被投資公司 Bora Pharmaceuticals Inc. 提供借款額度保證美金貳仟萬元整 擬對本公司間接持有 100%之被投資公司 Upsher-Smith Laboratories, LLC 繼提供借款額度保證美金柒仟萬元整 本公司間接持有 100%之被投資公司 Bora Pharmaceuticals Injectables Inc. 擬購置供營業使用設備案 本公司「一一一年買回股份轉讓員工辦法」規定，轉讓庫藏股予非經理人員 | |
| 2025/05/23 | <ul style="list-style-type: none"> 擬參與本公司所持有 30.47% 之轉投資公司泰福生技股份有限公司現金增資發行新股案 擬對本公司間接持有 100% 之被投資公司 Bora Pharmaceuticals Injectables Inc. 提供借款額度保證美金壹仟伍佰萬元整 修訂本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案 修訂本公司海外第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/06/13 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司 100%直接持股之轉投資公司保豐生技股份公司(下稱保豐生技)現金增資乙案 子公司保盛藥業股份有限公司(下稱保盛藥業)擬出售二項研發專案 本公司「一一一年買回股份轉讓員工辦法」規定，轉讓庫藏股予非經理人員 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/08/08 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司一一四年第二季合併財務報告案 本公司一一四年上半年度盈餘分派案 | 全體出席審計委員無異議通過 |

| | | |
|------------|--|---------------|
| | <ul style="list-style-type: none"> 擬訂定本公司行使一〇九及一一一年度員工認股權憑證發行新股暨國內第三次無擔保轉換公司債轉換新股之增資基準日 擬對本公司 100% 直接持股新設立之英屬維京群島 Bora Global Ltd. 現金增資美金 40,000 仟元 修訂「114 年度第一次限制員工權利新股發行辦法」案 擬發行員工認股權憑證案 依本公司「一一一年買回股份轉讓員工辦法」規定，轉讓庫藏股予非經理人員工 本公司一一三年第一次員工認股權憑證分配非經理人案 本公司一一四年度限制員工權利新股分配非經理人案 | |
| 2025/10/13 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司擬辦理以已發行之股份參與發行海外存託憑證於美國店頭市場交易 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/11/13 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司一一四年第三季合併財務報告案 本公司擬辦理發行國內第四次暨第五次無擔保轉換公司債案 擬解除本公司經理人競業禁止限制案 買回本公司股份案 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/12/04 | <ul style="list-style-type: none"> 擬訂定本公司行使一〇九、一一一及一一二年度員工認股權憑證發行新股暨國內第三次無擔保轉換公司債轉換新股之增資基準日 | 全體出席審計委員無異議通過 |
| 2025/12/16 | <ul style="list-style-type: none"> 本公司一一五年度內部稽核計畫案 修訂「內部控制制度」案 修訂「114 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法」案 本公司「一一一年買回股份轉讓員工辦法」規定，轉讓庫藏股予非經理人員工 | 全體出席審計委員無異議通過 |

