# 審計委員會年度工作重點彙整

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：
一、公司財務報表之允當表達。
二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
三、公司內部控制之有效實施。
四、公司遵循相關法令及規則。
五、公司存在或潛在風險之管控。

本公司審計委員會於 112 年舉行了 5 次會議，審議的事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序。

2. 內部控制制度暨相關之政策與程序。

3. 簽證會計師資歷、獨立性。

4. 簽證會計師之委任及報酬。

5. 發放股利及盈餘轉增資事項。

6. 子公司處份及取得。

7. 113 年度計劃/預算及稽核相關。

| 日期/會期 | 重要討論事項 | 處理意見 |
|---|---|---|
| 112.3.16<br>第四屆第八次 | 1. 本公司 111 年度營業報告書及財務報表<br>2. 擬依本公司「預先核准非確信服務政策」第三條第三款規定，授權董事長決行非確信服務<br>3. 出具本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」<br>4. 修訂本公司「董事會議事規範」、「公司治理實務守則」、「處理董事要求之標準作業程序」、「董事提名審查標準及作業流程辦法」部分條文，及修訂「與特定公司、集團企業、關係人間業務及財務往來作業辦法」名稱及全文案<br>5. 修訂本公司其他管理控制制度「內部控制制度」、「內部稽核制度」部分條文<br>6. 本公司 111 年度盈餘分配案<br>7. 本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案<br>本公司之子公司佳醫美人股份有限公司辦理現金減資案 | 審計委員會決議結果；全體委員一致同意照案通過。<br><br>董事會對審計委員會意見之處理：除有自身利害關係之董事因利益迴避而未參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。 |

| 日期/會期 | 重要討論事項 | 處理意見 |
| --- | --- | --- |
| 112.05.04<br>第四屆第九次 | 1. 本公司提報會計師獨立性及適任性評估結果案<br>2. 本公司 112 年第一季合併財務報告<br>3. 本公司處分科妍生物科技股份有限公司持股案 | 審計委員會決議結果；全體委員一致同意照案通過。<br><br>董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事一致同意照案通過。 |
| 112.08.08<br>第四屆第十次 | 1. 本公司民國 112 年第二季合併財務報告<br>2. 本公司民國 112 年度會計師公費<br>3. 本公司訂定 112 年盈餘轉增資發行新股基準日相關事宜 | 審計委員會決議結果；全體委員一致同意照案通過。<br><br>董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事一致同意照案通過。 |
| 112.11.07<br>第四屆第十一次 | 1.本公司民國 112 年第三季合併財務報告<br>2.訂定本公司 113 年度預算<br>3.訂定本公司 113 年度稽核計劃<br>4.本公司之子公司佳醫美人股份有限公司擬處分其子公司曜胜生技股份有限公司股票案<br>5.本公司擬取得曜胜生技股份有限公司股票案<br>6.修訂本公司「股東會議事規則」、「董事選任程序」部分條文<br>7.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部分條文 | 審計委員會決議結果；全體委員一致同意照案通過。<br><br>董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事一致同意照案通過。 |
| 112.12.29<br>第四屆第十二次 | 1.設置本公司永續發展委員會並訂定「永續發展委員會組織規程」<br>2.訂定本公司「風險管理政策與程序」<br>3.修訂本公司「內部控制制度」及「背書保證辦法」<br>4.修訂本公司「公司檢舉非法與不道德或不誠信案件之處理方法」<br>5.訂定本公司「內部稽核實施則」及作廢「內部稽核制度」案 | 審計委員會決議結果；全體委員一致同意照案通過。<br><br>董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事一致同意照案通過。 |