

高林股份有限公司

110 年度審計委員會年度工作重點及運作情形

一、審計委員會之職權事項：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告及半年度財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

二、本公司之審計委員會委員計 3 人。

年度工作重點：本年度審計委員會工作重點包括審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項、內控制度修訂、風險管理事項等。

三、最近(110)年度審計委員會開會 5 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事(主委)	林昇聖	5	0	100	
獨立董事(委員)	楊智綸	5	0	100	
獨立董事(委員)	黃莉婷	5	0	100	

四、其他應記載事項：

(一)審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、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：

日期 審計委員會期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對獨立董事意見之處理
110.01.21 第一屆 第三次審	1. 討論重新訂定本公司財務報表編製流程管理辦法案。	全體出席 委員無意見同意通	提請董事會決議全體出席董事同意通過

計委員會		過	
110.03.25 第一屆 第四次審 計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 討論本公司 109 年度個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書案。 2. 討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 3. 討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。 4. 討論修訂本公司「背書保證作業程序」部份條文案。 5. 討論簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 6. 討論本公司 109 年度內部控制制度聲明書案。 	全體出席 委員無意見 同意通過	提請董事會決議全體出席董事同意通過
110.05.13 第一屆 第五次審 計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 討論本公司民國 110 年第 1 季合併財務報表案。 	全體出席 委員無意見 同意通過	提請董事會決議全體出席董事同意通過
110.08.12 第一屆 第六次審 計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 討論本公司民國 110 年第 2 季合併財務報表案。 2. 討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。 	全體出席 委員無意見 同意通過	提請董事會決議全體出席董事同意通過
110.11.11 第一屆 第七次審 計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 討論本公司民國 110 年第 3 季合併財務報表案。 2. 擬訂本公司 111 年度之內部稽核計畫案。 	全體出席 委員無意見 同意通過	提請董事會決議全體出席董事同意通過

(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。

(二)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。