

橋椿金屬股份有限公司 審計委員會

➤ 簡介：

依本公司章程規定，本公司董事會為健全監督功能及強化管理機能，設置審計委員會。其委員由本公司獨立董事組成，任期三年，連選得連任之。本公司目前設置獨立董事四人，係於民國 111 年 4 月 29 日選任。

本公司審計委員會各委員簡介如下：

職稱	姓名	學歷	經歷	現職
召集人	陳育成	國立政治大學會計研究所博士	➤ 國立中興大學會計學系及財務金融學系/教授、系主任 ➤ 靜宜大學會計學系/系主任 ➤ 大甲永和機械(股)公司/獨立監察人 ➤ 大豐環保(股)公司/獨立董事 ➤ 萬通票券金融(股)公司/獨立董事	➤ 國立中興大學財務金融學系/教授 ➤ 森田印刷(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員 ➤ 台灣櫻花(股)公司/獨立董事、薪酬委員
委員	李素英	中央大學企管系	➤ 元大證券承銷部/副總、協理、經理 ➤ 大華證券承銷部/副理	➤ 茂順密封元件科技(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員 ➤ 開曼美食達人(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員 ➤ 冠好科技(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員
委員	林盈課	美國德州大學阿靈頓分校財務金融研究所博士	➤ 國立中興大學財務金融學系/助理教授、副教授、教授、系主任 ➤ 兆豐金融控股(股)公司/獨立董事、事、審計委員、薪酬委員 ➤ 地天泰農業生技(股)公司/監察人 ➤ 勞動基金監理委員會/委員 ➤ 勞工退休基金監理委員會/委員 ➤ 美國德州大學阿靈頓分校財務與不動產學系/訪問助理教授	➤ 國立中興大學財務金融學系/教授 ➤ 嘉實資訊(股)公司/獨立董事、審計委員、薪酬委員
委員	許廉凱	國立政治大學法律系	➤ 六暉控股股份有限公司/總經理	➤ 六暉控股股份有限公司/董事長 ➤ 廈門廈暉橡膠金屬工業有限公司/董事長 ➤ 六暉橡膠金屬工業(昆山)有限公司/董事長

職稱	姓名	學歷	經歷	現職
				➤ PT.LUHAI INDUSTRIAL / 監察人 ➤ 六暉實業股份有限公司 / 董事長 ➤ 盛新材料科技(股)公司 / 獨立董事、審計委員、薪酬委員

➤ 運作情形：

- 113 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	陳育成	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	李素英	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	林盈課	6	0	100%	111.04.29 連任
獨立董事	許廉凱	6	0	100%	111.04.29 連任

- 113 年度審計委員會工作重點

(1) 本公司審計委員會於 113 年度共召開 6 次會議，審議之主要事項如下：

- 財務報表稽核及會計政策與程序
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 修正取得或處分資產之相關程序
- 重大資金貸與
- 簽證會計師獨立性及適任性
- 簽證會計師之委任及報酬

(2) 審閱決算表冊

本公司董事會造具 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經審計委員會查核後，認為符合公司法相關法令規定，並出具「審計委員會審查報告書」。

(3) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統之政策及程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等)之有效性。

審計委員會認為公司之風險管理及內部控制系統皆有效，且公司已採用必要的控制機制以監督並糾正違規行為。

(4) 委任簽證會計師

113/1/31(第4屆第10次)審計委員會審核通過勤業眾信聯合會計師吳少君會計師及吳麗冬會計師之獨立性及適任性，足堪擔任本公司之簽證會計師。