

審計委員會

信大水泥股份有限公司審計委員會成員：

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會成員：

身份	姓名	主要學(經)歷
獨立董事	吳瑞台 (召集人)	富邦證券承銷部副理 信錦企業股份有限公司監察人 聖倉股份有限公司董事長
獨立董事	陳達雄	台灣三菱商事股份有限公司屬託 北新針織股份有限公司董事長 上海佳能製衣股份有限公司董事長 中華民國全國中小企業總會監事長 APEC企業諮詢委員會(ABAC)中華台北代表 (1996&1997) 台北市進出口商業同業公會常務理事 財團法人中華民國貿易教育基金會董事
獨立董事	陳力雄	台新大安租賃股份有限公司董事長 台新融資租賃(中國)有限公司董事長 諾瓦材料股份有限公司董事

審計委員會職權：

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會職權主要包括：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、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。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。

十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章並須經會計師查核簽證之年度財務報告，及會計師核閱之每季（包含第一、二、三季）財務報告。

十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

前項事項決議應經本委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。第一項各款事項除第十款外，如未經本委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之。

本委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。

當年度運作情形

114年度審計委員會共召開4次會議，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席 次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備 註
獨立董事	吳瑞台	4	0	100%	
獨立董事	陳達雄	4	0	100%	
獨立董事	陳力雄	4	0	100%	
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。					
(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
開會日期	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	
114.03.13 (第 3 屆第 3 次)	113 年度個體財務報表及合併財務報表案。			全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。	
	113 年度盈餘分派議案。				
	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。				
	114 年簽證會計師之委任、服務公費及獨立性評估案。				
	113 年度「內部控制制度聲明書」。				
114.05.13 (第 3 屆第 4 次)	114 年第一季合併財務報表案。			全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。	

114.08.13 (第3屆第5次)	114年第二季合併財務報表案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114.11.12 (第3屆第6次)	114年第三季合併財務報表案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	115年度總預算案。	
	修訂本公司「內部控制制度處理準則」、新增「內部稽核實施細則表」案。	
	本公司配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師並對其獨立性評估案。	

(二)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：本公司無此情形。

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。

三、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）：

(一)獨立董事每季均召開審計委員會，內部稽核主管均於會議中列席報告稽核業務執行情形及重大內控內稽事項報告，並完成各獨立董事指示事項的執行、報告與追蹤。

(二)本公司委任之簽證會計師於每季審計委員會就其他相關法令要求之事項與各獨立董事進行溝通，且於每年第一季審計委員會列席溝通財務報告查核簽證相關事宜。

會議日期	與內部稽核主管之溝通情形	與會計師之溝通情形
114.03.13 (第3屆第3次)	114年度稽核作業執行報告。	113年度財務報表查核報告結果。
114.05.13 (第3屆第4次)	114年度稽核作業執行報告。	
114.08.13 (第3屆第5次)	114年度稽核作業執行報告。	
114.11.12 (第3屆第6次)	114年度稽核作業執行報告。	

*本公司審計委員會3位獨立董事於審計委員會無反對或保留意見。