

# 鑫傳國際多媒體科技股份有限公司

## 審計委員會權責

一、本公司審計委員會由3名獨立董事組成，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。審計委員會於112年度舉行了6次會議，審議的事項主要包括：

- (一) 財務報表稽核及會計政策與程序
- (二) 內部控制制度暨相關之政策與程序
- (三) 財務、會計或內部稽核主管之任免
- (四) 內部稽核概況情形審閱
- (五) 稽核計畫訂定案審議
- (六) 重大之資產或衍生性商品交易
- (七) 盈餘分配
- (八) 會計師委任及報酬
- (九) 公司辦理現金增資發行新股

二、審計委員主席徐俊明先生於民國一一二年度共召開6次(A)，審計委員會出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
主席	徐俊明	6	0	100%	
委員	蔡榮騰	6	0	100%	
委員	郭臨伍	6	0	100%	

三、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：

開會日期及期別	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
112/02/20	審議本公司董事之績效及報	同意照案通過

開會日期及期別	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
第十二屆第十五次	酬案	
	訂定本公司「核決權限作業辦法」及修訂「核決權限表」案	同意照案通過
	訂定本公司「風險管理政策與程序」案	同意照案通過
	本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表	同意照案通過
	本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文修訂案	同意照案通過
	廢除本公司「關係人交易管理辦法」並訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	同意照案通過
	擬通過本公司一一一年度內部控制制度聲明書案	同意照案通過
112/03/30 第十二屆第十六次	更新本公司民國一一一年度營業報告書及財務報表	同意照案通過
	本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文修訂案	同意照案通過
	更新本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文修訂案	同意照案通過
112/05/22 第十二屆第十七次	本公司112年度簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案	同意照案通過
	本公司112年第1季合併財務報告	同意照案通過
	擬更正本公司110年度合併及個體財務報告暨111年第2季合併財務報告	同意照案通過
	本公司112年第2季及第3季財務預測案	同意照案通過
	本公司轉投資公司經理人之派任案	同意照案通過
	擬修訂本公司會計制度	同意照案通過
	擬修訂本公司「內部控制制度」、相關管理辦法及「內部	同意照案通過

開會日期及期別	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
	稽核實施細則」部分條文	
	擬通過本公司 111 年 4 月 1 日至 112 年 3 月 31 日內部控制制度聲明書案	同意照案通過
112/08/09 第十二屆第十八次	本公司民國(下同)111 年度董事酬勞發放案	同意照案通過
	本公司 112 年度查核簽證會計師之報酬	同意照案通過
	本公司 112 年第 2 季合併財務報告	同意照案通過
	本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文修訂案	同意照案通過
	本公司擬辦理現金增資發行新股，作為股票初次上櫃前公開承銷之股份來源	同意照案通過
	擬增修訂本公司之「內部控制制度」與相關作業辦法及「內部稽核實施細則」部分條文	同意照案通過
112/11/07 第十二屆第二十次	擬向關係人取得供營業使用建物之使用權資產	同意照案通過
	本公司 112 年第 3 季合併財務報告	同意照案通過
112/12/25 第十二屆第二十一次	擬向關係人取得供營業使用建物之使用權資產	同意照案通過
	本公司擬與關係企業 113 年進行交易	同意照案通過
	本公司 113 年度稽核計畫訂定案	同意照案通過
113/03/11 第十二屆第二十二次	審議本公司董事之績效及報酬案	同意照案通過
	本公司「董事會運作管理辦法」部分條文修訂案	同意照案通過
	本公司民國一一二年度營業	同意照案通過

開會日期及期別	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
	報告書及財務報表	
	本公司擬自民國一一三年第一季起更換會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案與民國一一三年度委任簽證公費案	同意照案通過
	擬通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案	同意照案通過

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：請參照本公司 112 年報。

(三) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。