

鑫傳國際多媒體科技股份有限公司

審計委員會權責

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111 年度舉行了10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)內部稽核主管之任免
- (4)內部稽核概況情形審閱
- (5)稽核計畫訂定案審議
- (6)重大之資產或衍生性商品交易
- (7)盈餘分配

審計委員主席徐俊明先生於民國一一一年度共召開 10 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	10	0	100%	-
委員	蔡榮騰	10	0	100%	-
委員	郭臨伍	7	3	70%	-

2.其他應記載事項：

(1)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
第一屆第四次 111.02.24	本公司民國一一〇年營業報告書及財務報告案	經全體出席委員無異議照案通過
第一屆第五次 111.03.25	本公司民國一一〇年度盈餘分配案	經全體出席委員無異議照案通過

	本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文修訂案	經全體出席委員無異議 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	經全體出席委員無異議 照案通過
	擬通過本公司一一〇年度內部控制制度聲明書案	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第六次 111.05.05	擬向關係人取得供營業使用建物之使用權資產	經全體出席委員無異議 照案通過
	擬修訂本公司「內部控制制度」與相關管理辦法	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第七次 111.05.27	本公司之子公司鑫祺多媒體股份有限公司(下稱「鑫祺」)擬評估購買美無痕生物科技股份有限公司(下稱「美無痕」)之全部營業及資產暨擬委任外部專家案	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第八次 111.06.29	本公司擬購買人誠文創股份有限公司(下稱人誠公司)股權及參與現金增資案	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第九次 111.08.09	本公司一一一年第二季財務報告	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第十一次 111.11.04	本公司之子公司鑫隆多媒體股份有限公司(下稱鑫隆公司)擬參與永敘策略股份有限公司(下稱永敘公司)現金增資	經全體出席委員無異議 照案通過
	本公司稽核主管異動案	經全體出席委員無異議 照案通過
第一屆第十二次 111.12.26	本公司「董事會運作管理辦法」部分條文修訂案	經全體出席委員無異議 照案通過
	本公司與集團企業、特定公司或與關係人間計價模式或比率調整	經全體出席委員無異議 照案通過
	本公司「內部重大資訊處理作業程序暨防範內線交易管理作業程序」部份條文修訂案	經全體出席委員無異議 照案通過
	本公司一一二年度稽核計畫訂定案	經全體出席委員無異議 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。

(2)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：無此情形。

(3)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）。

①獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果	獨立董事建議
111/01/20 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 110 年 11 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 111 年度稽核計畫訂定討論案，業經 110 年 12 月 24 日董事會決議通過。 3.爰配合公司營運需要，本公司「內部稽核制度實施細則」、「內部控制制度總則」增修訂案，業經 110 年 12 月 24 日董事會決議通過。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/02/24 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 110 年 12 月內部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/03/25 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 1 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 110 年度內部控制聲明書討論案。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/05/05 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 2-3 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 110 年度內部控制聲明案，業經 111 年 3 月 25 日董事會決議通過。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。

	3.修訂本公司「內部控制制度」與相關管理辦法討論案。		
111/06/29 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 4 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.爰配合公司營運需要，本公司「內部控制制度」、相關管理辦法及「內部稽核實施細則」部分條文修訂案，業經 111 年 5 月 5 日董事會決議通過。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/08/09 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 5 月內部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/09/29 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 6-7 月內部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/11/04 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 8 月內部稽核計畫執行情形報告。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
111/12/26 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 9-10 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 112 年度稽核計畫訂定討論案。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
112/2/20 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 111 年 11-12 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 111 年度內部控制聲明書討論案。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。
112/3/30 審計委員會	1.本公司及旗下各子公司 112 年 1 月內部稽核計畫執行情形報告。 2.本公司 111 年度內部控制聲明案，業經 112 年 2 月 20 日董事會決議通過。	業經審計委員會通過並提報董事會通過。	無意見。

②獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果	獨立董事建議
111/02/24 審計委員會	1.本公司 110 年度合併財務報告查核情形及重大估計事項進行說明。 2.110 年度關鍵查核事項。	1.已詳細說明，並報告查核結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
111/08/09 審計委員會	1.本公司 111 年度第二季度合併財務報告核閱情形說明。	1.已詳細說明核閱結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
112/02/20 審計委員會	1.本公司 111 年度個體及合併財務報告情形說明。 2.111 年度關鍵查核事項。	1.已詳細說明，並報告查核結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。
112/03/30 審計委員會	1.更新本公司 111 年度個體及合併財務報告情形說明。	1.已詳細說明，並報告查核結果。 2.經審議後，送董事會決議。	無意見。

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。