

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114年度舉行了06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一一四年度共召開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	5	1	92%	
委員	胡湘麒	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
114/03/10 第二屆第八次	依國際會計準則第三十六號資產減損公報規定進行資產減損評估案	同意照案通過
	本公司民國一一三年營業報告書及財務報告案	同意照案通過
	本公司民國一一三年度盈餘分配案	同意照案通過
	本公司民國一一四年查核簽證會計師之獨立性及適任性評估案與委任簽證公費案	同意照案通過
	擬通過本公司一一三年度內部控制制度聲明書案	同意照案通過
114/05/05 第二屆第九次	本公司一一四年第一季合併財務報告案	同意照案通過
114/08/11 第二屆第十次	本公司一一四年第二季合併財務報告案	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
	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
114/09/22 第二屆第十一次	擬處分(提前終止租約)向關係人承租供營業使用之使用權資產	同意照案通過
114/11/10 第二屆第十二次	本公司一一四年第三季合併財務報告案	同意照案通過
	補行確認本公司不從事衍生性金融商品交易並免訂相關處理程序案	同意照案通過
	本公司「內部控制制度」與相關管理辦法部分條文修訂案	同意照案通過
	擬修訂本公司「銷售及收款循環」、「電腦化資訊系統循	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
	環」、「內部稽核制度實施細則」及「內部稽核實施細則」總則部分條文	
	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
114/12/22 第二屆第十三次	本公司一一五年度預算案	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
	本公司115年度稽核計畫訂定案	同意照案通過
	擬修訂本公司「銷售及收款循環」、「內部稽核制度實施細則」部分條文，並增訂「業務人員代收款項管理辦法」	同意照案通過
	本公司業務人員代收客戶帳款疏失，改善計畫案	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114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。