

## 新門科技股份有限公司(民國 112 年度)

### 董事、審計委員會、內部稽核主管及會計師之溝通情形：

#### 一、溝通機制：

內部稽核主管每個月就內部稽核執行情形向董事及審計委員會提出書面資料，且不定期開會，提出稽核計畫執行及內部控制運作情形之說明，若遇重大違規情事或公司有受重大損害之虞，應立即呈報並通知各獨立董事。

簽證會計師於每季與董事及審計委員會溝通確認公司公開財務資訊之可靠性、溝通審計人員之工作、瞭解公司重大風險及管理階層如何降低風險之作法，俾利對公司治理事務之執行。

#### 二、溝通摘要：

- (一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
- (二)內部稽核主管定期向審計委員會報告。
  1. 年度內部稽核計畫；
  2. 稽核人員年度專業訓練規劃；
  3. 定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
- (三)會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。
- (四)其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

#### 三、溝通進行：

##### (一) 董事、審計委員會與會計師之溝通：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
1120314	董事會	111 年度財務報告完成階段與董事(審計委員會)溝通。 111 年度「內部控制聲明書」核議。	無意見
1120414	董事會	112 年度財報查核規劃階段與董事(審計委員會)溝通	無意見
1120509	董事會	1. 函發與治理單位溝通函就 112 年度第 1 季財務報告進行說明。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行回復與溝通。	無意見
1120808	董事會	1. 函發與治理單位溝通函就 112 年度第 2 季財務報告進行說明。	無意見

		2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行討論與溝通。	
1121107	董事會 審計委員會	1. 會計師參與 112 年度第 3 季財務報告之審計委員會及董事會進行說明及列席指導。 2. 會計師針對董事(審計委員會)所提出之問題進行回復與溝通。	無意見

溝通計畫

溝通事項	溝通形式	預計溝通時間
<b>年度查核規劃</b> ●主辦會計師之角色與責任 ●查核計畫 ●關鍵查核事項之初步看法 ●會計師之獨立性	書面往來文件	民國 112 年 4 月
<b>期中核閱</b> ●第一季季報之核閱 ●第二季季報之核閱 ●第三季季報之核閱	1. 書面往來文件 2. 會計師親臨會議列席、溝通及指導	民國 112 年 5 月 民國 112 年 8 月 民國 112 年 11 月
<b>年度查核總結</b> ●財務報表稿本 ●查核發現 ●查核報告(包括關鍵查核事項) ●會計師之獨立性	書面往來文件	民國 112 年 3 月

(二) 內部稽核主管參與審計委員會溝通：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
1120314	獨立董事高冠印 獨立董事游文彬 獨立董事陳鴻霖 稽核主管闕秀萍	111 年度財務報告 110 年度	無意見
1120509	獨立董事高冠印 獨立董事游文彬 獨立董事陳鴻霖 稽核主管闕秀萍	112 年度 Q1 財務報告	無意見
1120808	獨立董事高冠印 獨立董事游文彬 獨立董事陳鴻霖	112 年度 Q2 財務報告	無意見

	稽核主管闕秀萍		
1121107	獨立董事高冠印 獨立董事游文彬 獨立董事陳鴻霖 稽核主管闕秀萍 會計師文雅芳	112 年度 Q3 財務報告	無意見

(三) 內部稽核主管與審計委員及會計師之溝通：

期別	溝通重點	溝通結果
111 年 11 月	113 年度內部稽核年度稽核計畫核議。	無意見
112 年 3 月	111 年度內部稽核計畫執行情形報告及申報。	無意見
112 年 3 月	111 年 11~112.1 月稽核報告 111 年度內部控制制度自行評估結果，無重大缺失情形，出具本公內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制聲明書」及申報。	無意見
111 年 5 月	111 年 2~3 月稽核報告	無意見
111 年 6 月	111 年 4 月稽核報告	無意見
112 年 8 月	112 年 4~6 月稽核報告	無意見
112 年 11 月	112 年 7~10 月稽核報告	無意見

(四) 會計師與獨立董事及稽核主管之單獨溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
1121107	獨立董事高冠印 獨立董事游文彬 獨立董事陳鴻霖 稽核主管闕秀萍 會計師文雅芳	112 年度 Q3 財務報告 113 年度政策宣導	無意見