

新門科技股份有限公司

審計委員會 112 年度工作重點

壹、審計委員會應有之職權：

- 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之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

貳、審計委員會 112 年度工作重點：

審計委員會於 112 年度舉行了 4 次會議，審議的事項主要包括：

- 民國 111 年度及 112 年第 1~3 季財務報表核議案。
- 111 年度盈餘分派核議案。
- 定期評估簽證會計師獨立性核議案。
- 為董事及投保董監責任保險報告案。
- 訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」核議案。
- 訂定「併購資訊揭露自律規範核議」核議案。
- 訂定「風險管理政策與程序」核議案。
- 訂定「財務報表編製流程之管理作業程序」核議案。
- 訂定「永續發展委員會組織規程」核議案。
- ESG2023 年度執行情形與成效及 2024 年度計畫及策略訂定報告。
- 訂定「113 年度內部稽核年度稽核計畫」。

參：民國 112 年度審計委員會報告及決議事項：

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理
第 1 屆第 8 次	1120314	<ul style="list-style-type: none">●111 年度財務報表核議案。●111 年度盈餘分派核議案。(現金股利 1 元)●訂定關係人相互間財務業務相關作業規範核議案。●訂定併購資訊揭露自律規範核議案。●背書保證作業授權核議案。

會議名稱	開會日期	重要決議及後續處理
		<ul style="list-style-type: none"> ●定期評估簽證會計師獨立性核議案。 ●擬預先核准簽證會計師提供非認證服務核議案。 ●簽發 111 年度「內部控制聲明書」核議案。 審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。
第 1 屆第 9 次	1120509	<ul style="list-style-type: none"> ●資誠聯合會計師事務所更換本公司簽證會計師報告案：文雅芳會計師接替陳憲正會計師簽證 ●民國 112 年第 1 季財務報表核議案。 審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。
第 1 屆第 10 次	1120808	<ul style="list-style-type: none"> ●為董事投保董監責任保險報告案。 ●自編財報能力說明報告案。 ●民國 112 年第 2 季財務報表核議案。 ●民國 112 年上半年度盈餘分派核議案。 ●訂定「風險管理政策與程序」核議案。 ●訂定「財務報表編製流程之管理作業程序」核議案。 審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。
第 1 屆第 11 次	1121107	<ul style="list-style-type: none"> ●自編財報能力說明報告案。 ●ESG2023 年度執行情形與成效及 2024 年度計畫及策略訂定報告。 ●民國 112 年第 3 季財務報表核議案。 ●訂定「永續發展委員會組織規程」核議案。 ●訂定本公司「113 年度內部稽核年度稽核計畫」核議案。 審計委員會意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席委員同意通過綜上討論事項。