



中宇環保工程股份有限公司
113年12月30日

中宇環保工程公司

113 年度(至 12/30)內部稽核工作執行情形報告

於 稽核室 113.12.30

- 一、稽核室配置專任內部稽核人員 2 人（含主任稽核 1 人、稽核 1 人）。
- 二、遵照金管會訂頒之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」相關規定，擬訂「114 年度稽核計畫」。
- 三、113 年 1 月～12 月內部稽核工作執行情形：
 - （一）各稽核項目查核：
 1. 113 年度查核各營運循環作業項目並完成稽核報告，總計 34 件。
 2. 於上述報告中，針對缺失及異常事項，提出改善建議計 55 項。
 3. 以上稽核結果，尚無發現公司有受重大損害之虞事項。
 - （二）稽核報告後續追蹤、陳報：
 1. 稽核報告陳核後，皆鍵入本公司 ERP「稽核管理系統」作電腦化管控，持續追蹤改善進度。
 2. 每一稽核項目適時完成改善措施後，皆依規定函報各獨立董事查閱；並以電子郵件方式交付電子檔資料。
- 四、相關稽核工作辦理情形：
 - （一）依規定向金管會申報下列資料：
 1. 113 年 1 月申報：內部稽核人員之基本資料、職務代理人及進修訓練等資料。
 2. 113 年 2 月申報：112 年度稽核計畫實際執行情形。
 3. 113 年 3 月申報：112 年度內部控制制度聲明書。
 4. 113 年 5 月申報：112 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形。
 - （二）113 年辦理檢舉案總計 2 案、專案報告 1 件。
- 五、明年(114)稽核計畫說明：

114 年度稽核計畫為 34+1 篇，包括 12 篇每月從事衍生性商品交易作業、12 篇每月資金貸與他人及背書保證作業、10 篇各作業循環及 1 篇當年度內部控制制度自行評估報告。

中宇環保工程股份有限公司獨立董事與治理單位溝通會議簽到表

時間：中華民國 113 年 12 月 30 日（星期一），下午 13 時 30 分。

地點：高雄市前鎮區成功二路 88 號 8 樓，801 會議室。

出席獨立董事、會計師、稽核：

職稱	姓名	公司/學校名稱	出席代表簽名
獨立董事	陳家榮	成功大學資源工程系名譽教授	陳家榮
獨立董事	王泊翰	詳歲聯合會計師事務所所長	王泊翰
獨立董事	彭台光	義守大學管理學院兼任教授	彭台光
主任稽核	陳峙儒	中宇環保工程股份有限公司	陳峙儒
稽核	王榮彬	中宇環保工程股份有限公司	王榮彬
主辦會計師	郭麗園	勤業眾信聯合會計師事務所	郭麗園

獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- (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核業務執行情形。
- (三) 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。

獨立董事與內部稽核、會計師之溝通情形

本公司簽證會計師每季列席例行性董事會會議，就財務報告相關事項進行溝通與討論；本公司簽證會計師亦得依其專業判斷，透過審計委員會或與獨立董事單獨會面之會議進行溝通。

113年獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	溝通重點	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
113.12.30 獨董、會計師溝通會議	主要針對 113 年度前 3 季經營績效、查核範圍、方式及時間等進行討論。	本次會議無意見。	係簽證會計師與獨立董事單獨會面之會議，公司由稽核主管代表出席。

113年獨立董事與內部稽核溝通情形：

日期	溝通重點	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
113.02.27 審計委員會	擬具 112 年度內部控制制度聲明書。	同意通過。	
113.02.27 董事會	擬具 112 年度內部控制制度聲明書。	同意通過。	
113.12.30 與獨董溝通會議	113 年度內部稽核工作執行情形報告。	本次會議無意見。	