



中宇環保工程股份有限公司
112年11月1日

中宇環保工程公司

112 年度(至 10/30)內部稽核工作執行情形報告

於 稽核室 112.10.30

- 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「112 年度稽核計畫」，並經 111 年 12 月 19 日董事會通過。
- 三、112 年 1 月~10 月內部稽核工作執行情形：
 - (一)各稽核項目查核：
 1. 112 年度查核各營運循環作業項目並完成稽核報告，總計 23 件。
 2. 於上述報告中，針對缺失及異常事項，提出改善建議計 58 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. 112 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. 112 年 2 月申報：111 年度稽核計畫實際執行情形。
 3. 112 年 3 月申報：111 年度內部控制制度聲明書。
 4. 112 年 5 月申報：111 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形。
 - (二)112 年度接獲投訴案總計 1 案。統計過去 5 年(108~112 年)，處理投訴案分別為 14、10、5、1 及 1 件。
- 五、明年(113)稽核計畫說明：
 - (一)112 年度稽核計畫包括 12 篇每月從事衍生性商品交易作業、4 篇每季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(年底前完成)，合計 26+1 篇。
 - (二)113 年度稽核計畫擬調整為 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(年底前完成)。

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 112 年 11 月 1 日（星期三），下午 16 時 15 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	詳崴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
資深經理	謝智銘	勤業眾信聯合會計師事務所	謝智銘
經理	郭芳銘	勤業眾信聯合會計師事務所	郭芳銘

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) 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。

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。

112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
112.02.21 獨董、會計師溝通會議	主要針對 111 年度營運結果、同業比較分析及查核範圍、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。
112.11.01 獨董、會計師溝通會議	主要針對 112 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。

112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
112.02.21 審計委員會	擬具 111 年度內部控制制度聲明書。	同意通過。	
112.02.21 董事會	擬具 111 年度內部控制制度聲明書。	同意通過。	
112.11.01 與獨董溝通會議	112 年度內部稽核工作執行情形報告。	本次會議無意見。	