

創見資訊股份有限公司

111 年度第一次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111/3/3 審計委員會	1. 內部稽核主管就 110 年第四季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括 (1) 採購及付款循環 (2) 銷售及收款循環 (3) 管理控制循環 (4) 投資循環	1. 獨立董事提及資通安全重要性及依法規規定於 112 年底前須設置資安長及至少一名資安人員，請內部稽核主管針對資通安全提出相關報告。 2. 審計委員會全體出席委員同意洽悉。	1. 將審視證交所及櫃買中心發布之「上市上櫃公司資通安全管控制引」與目前實務狀況，如有需要將建請調整。 2. 內部稽核主管將於下次會議報告資安長部分之配套措施。
	2. 內部稽核主管就 110 年內部控制制度自行評估結果進行說明，並針對內部控制制度聲明書相關敘述進行討論。	審計委員會全體出席委員討論通過。	本次會議無意見。

創見資訊股份有限公司

111 年度第二次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111/5/5 審計委員會	1. 內部稽核主管就 111 年第一季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括 (1) 資訊循環 (2) 不動產、廠房及設備循環 (3) 管理控制循環 (4) 投資循環	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。

創見資訊股份有限公司

111 年度第三次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111/8/4 審計委員會	1. 內部稽核主管就 111 年第二季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括 (1) 採購及付款循環 (2) 銷售及收款循環 (3) 管理控制循環 (4) 投資循環	1. 獨立董事告知新增查價功能應註記預計完成時間。 2. 獨立董事建議業務單位查價功能及借貨系統應分離於銷售及收款作業，獨立作為行銷作業並改善現行流程。 3. 審計委員會全體出席委員同意洽悉。	將審視目前實務狀況與獨立董事意見，如有需要將建請調整。

創見資訊股份有限公司

111 年度第四次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
111/11/10 審計委員會	1. 內部稽核主管就 111 年第三季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括 (1) 薪工循環 (2) 生產循環 (3) 管理控制循環 (4) 投資循環 (5) 融資循環	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
	2. 討論 112 年度內部稽核計畫。	1. 獨立董事建議公司應建立永續報告書相關內部控制制度。 2. 審計委員會全體出席委員討論通過。	依獨立董事建議，將於 112 年度依法編製永續報告書時，一併建立相關內部控制制度。