

中傑投資控股股份有限公司

本公司設有審計委員會，由全體獨立董事擔任審計委員會委員，獨立董事與內部稽核主管之溝通原則：

- (一) 本公司內部稽核主管，於每季董事會前，定期於審計委員會會議與審計委員會委員溝通稽核報告情形與結果。
- (二) 若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
114.02.13	1. 內部稽核主管就113年10月~113年12月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 銷售及收款循環 (2) 研發循環 (3) 薪酬委員會運作之管理 (4) 審計委員會議事運作之管理 (5) 資金貸與他人及背書保證 (6) 適用國際財務報導準則之管理 (7) 取得或處分資產 (8) 財務報表編製流程之管理 (9) 董事會議事規則管理 (10) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 (11) 法令規章遵循 2. 113年Q4內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤 3. 內部稽核主管就113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同意洽悉。	本次會議無意見。
114.05.12	1. 內部稽核主管就114年1月~114年3月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 薪資循環 (2) 研發循環	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。

中傑投資控股股份有限公司

日期	溝通事項	溝通情形與結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
	(3) 預算管理 (4) 資金貸與他人及背書保證 (5) 印信管理、票據領用管理 (6) 職務授權及代理人制度之執行 (7) 關係人作業管理 (8) 防範內線交易之管理 (9) 銷售及收款循環 2. 114年Q1內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤		
114.08.27	1. 內部稽核主管就114年4月~113年6月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) 生產循環 (3) 投資循環之衍生性商品交易作業 (4) 資金貸與他人及背書保證 (5) 審計委員會議事運作之管理 (6) 不動產、廠房及設備循環 (7) 取得或處分資產 (8) 負債承諾及或有事項管理 2. 114年Q2內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。