

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。

115 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
115.03.09	1. 內部稽核主管就2025年12月~2026年1月內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 融資循環 (2) 投資循環 (3) 資訊循環 (4) 資金貸與他人 (5) 負債承諾及或有事項管理 (6) 背書保證 (7) 法令規章遵循事項 (8) 內部稽核缺失追蹤 (9) 財務及非財務資訊之管理 2. 2025年Q4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。
115.05.12	1. 內部稽核主管就2026年2月~2026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) 投資循環 (3) 採購及付款循環 (4) 資金貸與他人 (5) 票據領用管理	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
	(6) 背書保證 (7) 職務授權及代理人制度之執行 (8) 審計委員會議事運作之管理 2. 2026年Q1內控缺失改善情形及異常事項改善情形追蹤。		
115.08.28	1. 內部稽核主管就2026年4月~2026年7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) 投資循環 (3) 不動產及設備循環 (4) 取得或處分資產 (5) 資金貸與他人 (6) 背書保證 (7) 股務作業管理 (8) 印鑑管理 (9) 研發循環 (10) 內部稽核缺失追蹤 (11) 融資循環 (12) 財務報表編製流程之管理 (13) 適用國際財務報導準則之管理 (14) 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 2. 2026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。