

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，獨立董事與簽證會計師之溝通原則：

- (一) 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中就當季財務報表查核或審閱結果，與獨立董事進行溝通與說明。
- (二) 本公司簽證會計師就其他相關法令要求之溝通事項與獨立董事進行溝通與說明，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

113 年度獨立董事與會計師單獨溝通情形摘要

日期	會議方式	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
113.02.07	審計委員會	1.112年上半年度盈餘分派討論。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
113.04.29	審計委員會	1.審計委員審閱 112 年度合併財務報告。 2.112 年度合併財務報表查核簽證報告。 3.審計品質指標(AQI)及簽證會計師獨立性及適任性評估報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
113.05.31	審計委員會	1.113 年度第一季合併財務報表核閱報告。 2.提升自行編製財務報告能力計畫書。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
113.08.30	審計委員會	1.113年度第二季合併財務報表核閱報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
113.11.12	審計委員會	1. 113年度第三季合併財務報表核閱報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
113.12.26	單獨會議	1. 113年度查核範圍、顯著風險、關鍵查核事項KAM (收入認列)。 2. 合併報表資訊及財報自編說明。 3. IESBA核准非確信服務之相關規定。 4. 會計師公費及公開揭露公費資訊。	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議。	本次會議無意見。

中傑投資控股股份有限公司

日期	會議方式	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
		5. 會計師事務所品質管理制度。 6. IFRS永續揭露準則介紹。		