

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。

114 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
114.03.12	單獨會議	1. 2024年度查核報告類型及查核範圍 2. 2024年度關鍵查核事項說明 3. 2024年度查核後財務狀況及財務績效 4. 法令更新	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議。	本次會議無意見。
114.03.12	審計委員會	1.審計委員審閱 113 年度合併財務報告。 2.113 年度合併財務報表查核簽證報告。 3.113年度盈餘分派討論。 4.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。
114.04.08	審計委員會	1.預先核准非確信服務清單討論。	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	審計委員會	1.114年度第一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。
114.08.27	單獨會議	1. 114年上半年度查核報告類型及查核範圍 2. 114年上半年度關鍵查核事項說明 3. 內部控制查核缺失說明 4. 114年查核後財務狀況及財務績效	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議。	本次會議無意見。
114.08.27	審計委員會	1.審計委員審閱 114 年上半年度合併財務報告。 2.114 年度合併財務報表查核簽證報告。	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。