

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。

115 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
115.03.09	單獨會議	1. 2025 年度查核報告類型及查核範圍 2. 重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易 3. 2025 年度查核後財務狀況及財務績效 4. 2025 年度顯著風險及關鍵查核事項 5. 法令更新溝通	全體出席獨立董事洽悉，無其他建議。	本次會議無意見。
115.03.09	審計委員會	1. 2025 年度營業報告書及財務報表核閱 2. 會計事務所審計品質指標(AQI)報告及財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估	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	審計委員會	1. 簽證會計師輪調案 2. 2026 年度第一季合併財務報表核閱	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
115.08.28	單獨會議	1. 2026 上半年查核報告類型及查核範圍 2. 重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易 3. 2026 上半年查核後財務狀況及財務績效 4. 2026 上半年顯著風險及關鍵查核事項	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。
115.08.28	審計委員會	1. 2026 第二季年度營業報告書及財務報表核閱	審計委員會全體出席委員同意洽悉。	本次會議無意見。