

百和兴业股份有限公司

与独立董事之沟通

独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形：

1. 稽核报告按月呈送独立董事审阅。
2. 稽核主管每年定期单独向独立董事报告稽核业务执行情形，若有特殊状况时，亦会实时向独立董事报告。沟通情形并无特殊状况。本公司独立董事与稽核主管沟通状况良好。
3. 会计师每年定期列席审计委员会，并单独向独立董事就重要查核事项、财务报表(复核)查核结果以及其他相关法令要求之沟通事项加以说明。若有特殊状况时，亦会实时向独立董事报告。沟通情形并无特殊状况。本公司独立董事与签证会计师沟通状况良好。

2025 年独立董事与会计师之沟通事项摘要：

沟通会议日期	出席人员	沟通重点	沟通结果
2025 年 3 月 11 日	独立董事： 吴永富 陈文昌(吴永富董事代理) 蔡育菁(王凯立董事代理) 王凯立 会计师苏定坚	1. 会计师就 2024 年度合并财务报告之查核结果进行说明，并针对查核发现进行讨论。 2. 汇报重要法规更新。 3. 会计师针对独立董事所咨询之问题进行讨论及沟通。	独立董事无异议。
2025 年 12 月 17 日	独立董事： 王凯立 蔡育菁 万心宁 朱琼芳 会计师苏定坚	1. 会计师说明集团查核规划与重大性，暨关键查核事项。 2. 会计师针对独立董事所咨询之问题进行讨论及沟通。 3. 汇报重要法规更新。	独立董事无异议。

2025 年独立董事与内部稽核主管之沟通事项摘要:

沟通会议日期	出席人员	沟通重点	沟通结果
2025 年 03 月 11 日	独立董事: 吴永富 陈文昌(吴永富董事代理) 蔡育菁(王凯立董事代理) 王凯立 稽核主管黃舒瓴	1. 2024 年 10 月至 2024 年 12 月 稽核业务报告。 2. 报告 2024 年度内部稽核缺失之有 关事项及改善情形。	独立董事 无异议。
2025 年 05 月 12 日	独立董事: 吴永富 陈文昌 蔡育菁 王凯立 稽核主管黃舒瓴	2025 年 1 月至 2025 年 3 月 稽核业务报告。	独立董事 无异议。
2025 年 08 月 21 日	独立董事: 王凯立 蔡育菁 万心宁 稽核主管黃舒瓴	2025 年 4 月至 2025 年 6 月 稽核业务报告。	独立董事 无异议。
2025 年 11 月 10 日	独立董事: 王凯立 蔡育菁 万心宁 朱琼芳 稽核主管黃舒瓴	2025 年 7 月至 2025 年 9 月 稽核业务报告。	独立董事 无异议。