

南茂科技股份有限公司

獨立董事與會計師之溝通情形

一、溝通政策：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會與會計師每季至少一次定期召開會議進行面對面溝通，其溝通事項包含會計師查核/核閱財務報表之獨立性與範圍及重大性、會計師查核/核閱報告、會計師查核/核閱後財務報表內容等相關事項。

二、2025 年溝通事項及情形彙整如下：

日期	溝通事項	結果
2025/02/25 審計委員會 會前會	➤ 2024 年度查核後之財務報表查核範圍、會計師查核報告、查核之重大性、查核重點、會計師獨立性及 2024 年度會計師提供審計及非審計服務費用總額報告。 ➤ 2025 年度會計師審計服務公費說明。 ➤ 2023 年度審計品質指標(AQIs)。 ➤ 2024 年度財務報表查核工作進行情況，包含查核的問題或困難之討論。(單獨會議)	本次會議 無意見
2025/04/15 審計委員會 會前會	➤ 2024 Integrated Audit Results。	本次會議 無意見
2025/05/13 審計委員會 會前會	➤ 2025 年第 1 季核閱後之合併財務報表核閱範圍、會計師核閱報告、核閱之重大性、核閱重點報告。	本次會議 無意見
2025/08/12 審計委員會 會前會	➤ 2025 年第 2 季核閱後之合併財務報表核閱範圍、會計師核閱報告、核閱之重大性、核閱重點報告。 ➤ 2025 Integrated Audit Plan。	本次會議 無意見
2025/11/11 審計委員會 會前會	➤ 2025 年第 3 季核閱後之合併財務報表核閱範圍、會計師核閱報告、核閱之重大性、核閱重點報告。	本次會議 無意見