

# 銘旺實業股份有限公司

## 治理單位溝通會議

一、與會人：獨立董事 張明正、獨立董事 郭迺鋒、獨立董事 邱義芳、  
資誠會計師 黃金連、資誠會計師 吳培誠。

二、會議日期：2025/03/07 (五) 16:00。

三、會議內容：

溝通事項	內容摘要	溝通形式
1. 查核範圍與重大性	1. 查核範圍：集團合併財務報表查核。 2. 重大性：財務報表整體重大性、執行重大性、顯然微小之門檻	會議簡報
2. 查核報告及關鍵查核事項	1. 查核合併財務報告及個體財務報告。 2. 關鍵查核事項：成衣銷售之收入認列截止時點正確性。	
3. 其他溝通事項	1. 調整分錄。 2. 關係人交易。 3. 重大會計估計。 4. 舞弊及未遵循法令規章之事件。 5. 期後事項。 6. 客戶聲明書。 7. 內部控制顯著缺失。	
4. 會計師之獨立性	會計師事務所之獨立性聲明。	

四、獨立董事之建議：無。