



2025 年度監査委員会の年間業務の優先事項と運営

当社の監査委員会は 2025 年度に計 5 回の会議を開催し、出席状況は以下の通りです：

役職	名前	実際の出席者数(B)	委任出席者数	実出席率(%) (B/A)(注)	述べる
独立取締役	陳威宇	5	0	100	
独立取締役	林天送	5	0	100	
独立取締役	陳哲生	5	0	100	

その他記録すべき事項：

1、監査委員会の運営に関し、次に掲げる事由がある場合には、当該事由に係る取締役会の開催日時、開催期間、開催内容、監査委員会の決議内容及び当該監査委員会の意見に対する当社の取扱いを記載しなければならない。

(1). 証券取引法第 14 条の 5 に定める事項。

会議日/期間	提案内容	監査委員会の決定と 独立取締役の意見 に対する会社の対応
2025.03.12 第 2 回セッション 第 10 回	1. IKKA ERP 推進報告書（日本 IKKA 推進の具体的なスケジュールを含む）。 2. ベトナム IKKA 税務診断進捗報告書。 3. 2024 年第 4 四半期監査報告書審議案。 4. 2024 年度内部統制声明書案。 5. 2024 年度連結財務諸表及び 2024 年度事業報告書案。 6. 2024 年度剰余金配当案。 7. 2024 年度剰余金による増資新株発行案。	独立取締役全員が異議なく提案を承認した。
2025.05.06 第 2 回セッション 第 11 回	1. 越南 IKKA 税務健検進捗報告。 2. 2025 年第 1 季稽核報告案。 3. 2025 年度第 1 季合併財務報告討論案。	独立取締役全員が異議なく提案を承認した。
2025.08.07 第 2 回セッション 第 12 回	1. ベトナム IKKA 税務診断進捗報告。 2. 2025 年第 2 四半期監査報告書案。 3. 2025 年度第 2 四半期連結財務報告検討案。 4. 子会社第一化成株式会社からの借入計画案。	独立取締役全員が異議なく提案を承認した。
2025.11.06 第 2 回セッション	1. ベトナム IKKA 税務診断進捗報告。	独立取締役全員が異議なく提案を承認

ン 第 13 回	2. 2025 年第 3 四半期監査報告書案。 3. 2025 年度第 3 四半期連結財務報告検討案。	した。
2025.12.24 第 2 回セッション ン 第 14 回	1. 2026 年度監査計画案。 2. 2026 年度通期財務予測案。 3. 2026 年度監査法人独立性及び適格性評価。 4. 2026 年度監査法人公費負担案。	独立取締役全員が異議なく提案を承認した。

(2). 上記事項のほか、監査委員会の承認を得ていないが取締役総数の 3 分の 2 以上の同意を得た事項：なし。

1、利益相反に関する決議に対する独立取締役の忌避の実施には、独立取締役の名前、決議の内容、忌避の理由、投票状況を記載する必要があります。そのような状況はありません。