

# 江申工業股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 一、獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式

1. 獨立董事與會計師定期(每年至少四次)召開會議(審計委員會)，會計師就查核本公司財務狀況、內控執行情形及其他相關法令要求事項與獨立董事溝通，包括會計處理原則、影響損益較重大之內容及證管法令更新等說明。
2. 獨立董事委請會計師審核本公司財務報表，並出具查核意見書供獨立董事參考。
3. 獨立董事與內部稽核主管定期(每年至少四次)召開會議(審計委員會)，就本公司內部稽核執行狀況與內控運作情形提出說明。

### 二、2024 年獨立董事與會計師之溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2024.3.8 財務會前會	獨立董事王瑄 獨立董事羅永安 獨立董事葉德昌 安永會計師黃宇廷 安永協理洪福讚	1. 說明 2023 年度集團之查核範圍、查核方式及結果。 2. 說明 2023 年度關鍵查核事項。 3. 安永透視-數據解析。 4. 說明稅務法令更新	無異議。
2024.5.6 財務會前會	獨立董事王瑄 獨立董事羅永安 獨立董事葉德昌 安永會計師黃宇廷 安永協理洪福讚	1. 說明 2024 年第一季集團核閱範圍及方法。 2. 說明 2024 年第一季核閱結論。 3. 安永透視-數據解析。 4. 說明 2024 年度審計時程規劃。 5. 說明證管法令更新。	無異議。
2024.7.29 財務會前會	獨立董事王瑄 獨立董事葉德昌 安永會計師黃宇廷 安永協理洪福讚	1. 說明 2024 年第二季集團核閱範圍及方法。 2. 說明 2024 年第二季核閱結論。 3. 安永透視-數據解析。 4. 說明證管法令更新。	無異議。
2024.11.1 財務會前會	獨立董事王瑄 獨立董事葉德昌 安永會計師黃宇廷 安永協理洪福讚	1. 說明 2024 年第三季集團核閱範圍及方法。 2. 說明 2024 年第三季核閱結論。 3. 安永透視-數據解析。 4. 說明 2024 年度審計時程規劃及關鍵查核事項。 5. 說明證管及稅務法令更新。	無異議。

三、2024 年獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
2024.3.8 稽核會前會	獨立董事王瑄 獨立董事羅永安 獨立董事葉德昌 稽核謝德欽	1. 前期未結案事項改善情形報告。 2. 2023 年 10 月至 2023 年 12 月稽核業務執行重點報告。 3. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2024.5.6 稽核會前會	獨立董事王瑄 獨立董事羅永安 獨立董事葉德昌 稽核謝德欽	1. 前期未結案事項改善情形報告。 2. 2024 年 1 月至 3 月稽核業務執行重點報告。 3. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2024.7.29 稽核會前會	獨立董事王瑄 獨立董事葉德昌 稽核謝德欽	1. 前期未結案事項改善情形報告。 2. 2024 年 4 月至 6 月稽核業務執行重點報告。 3. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2024.11.1 稽核會前會	獨立董事王瑄 獨立董事葉德昌 稽核謝德欽	1. 2024 年 7 月至 9 月稽核業務執行重點報告。 2. 2025 年度風險管理評估結果及 2025 年度稽核計畫作成報告。 3. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。