

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單獨溝通情形

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、2025 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
2025.3.7 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 安永經理邱鴻儒	1. 說明 2024 年度集團之查核範圍、查核方式及查核結論。 2. 說明 2024 年度關鍵查核事項。 3. 安永透視-數據解析。 4. 說明證管及稅務法令更新。	無異議。
2025.5.5 財務會前會	獨立董事王瑄 獨立董事羅永安 安永會計師黃宇廷 安永經理邱鴻儒	1. 說明 2025 年第一季集團核閱範圍、核閱方式及核閱結論。 2. 安永透視-數據解析。 3. 說明 2025 年度審計時程規劃。 4. 說明證管及稅務法令更新。	無異議。
2025.8.1 財務會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事葉德昌 獨立董事劉宏恩 安永會計師黃宇廷 安永經理邱鴻儒	1. 說明 2025 年第二季集團核閱範圍、核閱方式及核閱結論。 2. 安永透視-數據解析。 3. 說明證管法令更新。	無異議。
2025.11.10 財務會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事葉德昌 獨立董事劉宏恩 安永會計師黃宇廷 安永經理邱鴻儒	1. 說明 2025 年第三季集團核閱範圍、核閱方式及核閱結論。 2. 安永透視-數據解析。 3. 說明 2025 年度審計時程規劃及關鍵查核事項。 4. 說明證管法令更新。	無異議。

三、2025 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
2025.3.7 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. 2024 年 12 月至 2025 年 1 月稽核業務執行重點報告。 2. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2025.5.5 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. 2025 年 2 月至 3 月稽核業務執行重點報告。 2. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2025.8.1 稽核會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事葉德昌 獨立董事劉宏恩 稽核謝德欽	1. 2025 年 4 月至 6 月稽核業務執行重點報告。 2. 稽核就與會人員所提問題進行溝通。	無異議。
2025.11.10 稽核會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事葉德昌 獨立董事劉宏恩 稽核謝德欽	1. 2025 年 7 月至 9 月稽核業務執行重點報告。 2. 2026 年度風險管理評估結果及 2026 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。