

# 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、2026 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
2026.3.9 財務會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事劉宏恩 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 2025 年度集團之查核範圍、查核方式及查核結論。 2. 說明 2025 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。

### 三、2026 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
2026.3.9 稽核會前會	獨立董事蕭幸金 獨立董事劉宏恩 獨立董事葉德昌 稽核謝德欽	1. 2025 年 11 月至 2026 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。