

# JOURDENESS GROUP LIMITED

## 113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通政策

- 1、每年至少一次召開獨立董事與內部稽核主管及會計師單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄。
- 2、內部稽核主管每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就年度稽核計劃執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提交獨立董事查閱。每季至少一次向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，亦會立即作成報告陳核並通知獨立董事。
- 3、獨立董事與會計師就查核規劃事項及關鍵查核事項進行溝通及討論。
- 4、其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

### 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

日期	會議性質	出席人員、列席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.07	審計委員會 會前會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、 孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、 財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理、	1、112 年度財務報表查核結果說明，並針對核查核發現 進行討論。 2、新修訂法令之影響說明。	無意見
113.03.07	審計委員會	勤業眾信劉怡青會計師、 勤業眾信賴冠如經理、鍾沛芸經理	1、112 年 11 月至 113 年 1 月內部稽核執行情形報告 2、本公司 112 年度內部控制制度聲明書案	無意見
113.05.09	審計委員會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、 孫逸敏獨立董事 財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理	113 年 2 月至 3 月內部稽核執行情形報告	無意見

日期	會議性質	出席人員、列席人員	溝通事項	溝通結果
113.06.27	審計委員會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理	1、113年4月內部稽核執行情形報告 2、修訂本公司「內部控制制度-電子資訊系統循環」	無意見
113.08.22	審計委員會 會前會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理、	1、113年第二季財務報表查核結果說明，並針對核查核發現進行討論。 2、新修訂法令之影響說明。	無意見
113.08.22	審計委員會	勤業眾信劉怡青會計師、 勤業眾信林志璋經理	113年5月至6月內部稽核執行情形報告	無意見
113.10.08	審計委員會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理	113年7月至8月內部稽核執行情形報告	無意見
113.11.06	獨立董事與 內部稽核主 管及會計師 單獨會議	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、廖瑜萍稽核經理、 勤業眾信劉怡青會計師、 勤業眾信賴冠如經理	銷售及收款循環-應收帳款逾期情形	無意見
113.11.06	審計委員會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理、 勤業眾信劉怡青會計師、 勤業眾信賴冠如經理	1、113年9月內部稽核執行情形報告 2、修訂本公司「內部稽核實施細則-取得或處分衍生性商品之評估及作業程序」	無意見

日期	會議性質	出席人員、列席人員	溝通事項	溝通結果
113.12.17	審計委員會	金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、 孫逸敏獨立董事、郭俊巖獨立董事、 財務長程小慧、廖瑜萍稽核經理、	1、113 年 10 月內部稽核執行情形報告 2、修訂本公司內部控制制度「永續資訊管理辦法」案 3、本公司 114 年度內部稽核計畫案	無意見