

JOURDENESS GROUP LIMITED

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溝通情形摘要

日期	溝通事項	溝通結果
111.03.22	110年11月~111年1月內部稽核執行情形報告 110年度內部控制制度聲明書案	無異議
111.05.11	111年2月~111年3月內部稽核執行情形報告	無異議
111.08.18	111年4~6月內部稽核執行情形報告	無異議
111.11.10	111年7月~9月內部稽核執行情形報告	無異議
111.12.21	本公司111年10月份內部稽核執行情形報告 112年度稽核計畫報告	無異議
112.03.23	111年11月~112年1月內部稽核執行情形報告 111年度內部控制制度聲明書案	無異議
112.05.11	112年2月~3月內部稽核執行情形報告	無異議
112.08.24	112年4月~6月內部稽核執行情形報告	無異議
112.11.09	112年7月~9月內部稽核執行情形報告	無異議
112.12.21	112年10月內部稽核執行情形報告	無異議

獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通事項	溝通結果
111.03.22	討論 110 年度財務報表查核情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
111.08.18	討論 111 年第二季財務報表查核情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
111.11.10	討論 111 年第三季財務報表核閱情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。 111 年度年報查核規畫報告。	無異議
112.03.23	討論 111 年度財務報表查核情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
112.05.11	討論 112 年第一季財務報表核閱情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
112.08.24	討論 112 年第二季財務報表查核情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。	無異議
112.11.09	討論 112 年第三季財務報表核閱情況，並針對新修訂法令之影響進行討論及溝通。 113 年度年報查核規畫報告。	無異議

JOURDENESS GROUP LIMITED

112 年第一次獨立董事、會計師座談會議事錄

時間：112 年 5 月 11 日(星期四) 上午 10：15

地點：台中市北區中清路一段 816 號(佐登妮絲國際股份有限公司會議室)

與會人員：金鐵英獨立董事、王銘富獨立董事、孫逸敏獨立董事、
勤業聯合會計師事務所 劉怡青會計師、廖瑜萍稽核經理

議題：

一、民國 112 年第一季內部稽核執行情形報告。

二、應收帳款逾期情形說明。