

# 台灣航業股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

111 至 113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項及方式等)：

1. 本公司稽核單位除先將內部稽核報告送交獨立董事外，並至少每半年向審計委員會及董事會溝通稽核報告結果。
2. 會計師每年至少二次就本公司財務狀況、子公司財務及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。
3. 平時稽核主管及會計師得視需要直接以郵件或電子郵件、電話及會面方式與獨立董事溝通。
4. 定期溝通情形如下表：

開會日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項
113.12.17	審計委員會	內部稽核主管 會計主管	審閱內部稽核報告
113.12.17	獨立董事與內部稽核主管座談會 (單獨溝通)	內部稽核主管	獨立董事與內部稽核主管座談會
113.11.12	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 114 年度稽核計畫 審閱 113 年度第三季合併財務報表 審閱 113 年度關鍵查核事項 修訂內部控制制度
113.08.01	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 113 年度第二季合併財務報表
113.07.01	審計委員會	內部稽核主管 會計主管	審閱內部稽核報告

113.04.30	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 113 年度第一季合併財務報表
113.03.11	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 出具 112 年度「內部控制制度聲明書」 審閱 112 年度關鍵查核事項及重大查核風險 審閱 112 年度財務報表暨合併財務報表
112.12.20	審計委員會	內部稽核主管	審閱內部稽核報告
112.12.20	獨立董事與內部 稽核主管座談會 (單獨溝通)	內部稽核主管	獨立董事與內部稽核主管座談會
112.11.07	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 113 年度稽核計畫 審閱 112 年度第三季合併財務報表 審閱 112 年度關鍵查核事項
112.08.04	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 112 年度第二季合併財務報表
112.05.03	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 112 年度第一季合併財務報表
112.03.06	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 出具 111 年度「內部控制制度聲明書」 審閱 111 年度關鍵查核事項及重大查核風險 審閱 111 年度財務報表暨合併財務報表 訂定「非確信服務之預先核准政策」
111.12.14	審計委員會	內部稽核主管	審閱內部稽核報告

111.12.14	獨立董事與內部稽核主管座談會 (單獨溝通)	內部稽核主管	獨立董事與內部稽核主管座談會
111.11.07	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 112 年度稽核計畫 審閱 111 年度第三季合併財務報表 審閱 111 年度關鍵查核事項
111.08.09	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 111 年度第二季合併財務報表
111.05.11	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 審閱 111 年度第一季合併財務報表
111.03.23	審計委員會	內部稽核主管 簽證會計師 會計主管	審閱內部稽核報告 出具 110 年度「內部控制制度聲明書」 審閱 110 年度關鍵查核事項及重大查核風險 審閱 110 年度財務報表暨合併財務報表