

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

112 至 114 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 |
|-----------|--------------------------|-------------------------|--|
| 114.12.16 | 審計委員會 | 內部稽核主管 會計主管 | 審閱內部稽核報告 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則 |
| 114.12.16 | 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 |
| 114.11.03 | 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 115 年度稽核計畫 審閱 114 年度第三季合併財務報表 審閱 114 年度關鍵查核事項 修訂內部控制制度 |
| 114.08.06 | 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 審閱 114 年度第二季合併財務報表 |
| 114.04.30 | 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 114 年度第一季合併財務報表 |

| | | | |
|-----------|------------------------------|-------------------------|--|
| 114.03.07 | 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 出具 113 年度「內部控制制度聲明書」 審閱 113 年度關鍵查核事項及重大查核風險 審閱 113 年度財務報表暨合併財務報表 |
| 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」 |