

## 獨立董事與稽核及簽證會計師等溝通情形記錄

114.12.20 更新

本公司獨立董事定期每季與內部稽核主管及簽證會計師透過單獨會議進行溝通，由內部稽核主管報告內部稽核結果，並由簽證會計師報告當季財務報表查核結果及其他法令要求之溝通事項；另依獨立董事建議，不定期請總經理及各業務主管分別針對公司業務狀況或永續工作情形進行說明。

日期	對象	主題	內容	獨立董事之建議	方式
114/11/10	獨立董事、簽證會計師與稽核主管、總經理及海運部	一、114 年 7~9 月稽核業務報告(單獨會議) 二、114 年稽核人員專業訓練(單獨會議) 三、115 年度稽核計畫(單獨會議) 四、114 年度第三季財報核閱與最新法令更新及提醒事項(單獨會議) 五、海運船務管理介紹(船員相關) 六、永續工作情形報告	一、同意備查並送董事會報告。 二、114 年度稽核人員，有依法令規範完成專業訓練。 三、115 年度稽核計畫依風險評估結果擬訂之。 四、會計師說明 114 年度第三季財報核閱結果及近期重要法令更新。 五、海運船務主管說明船員配置、薪資待遇及訓練，商船的成員與任務及養成教育，相關法規等。 六、總經理說明永續報告書之法令時限與規劃，永續工作小組之組織及權責分工以及中航報告書榮獲 114 年度「企業永續報告公開職業健康與	本次無意見	會議

			安全指標主動評比」績優企業等報告。		
114/8/12	獨立董事、簽證會計師與稽核主管、總經理、海運部及財務部	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、114 年 4~6 月稽核業務報告(單獨會議)</li> <li>二、114 年度第二季財報核閱與最新法令更新及提醒事項(單獨會議)</li> <li>三、海運業務介紹、新造船計劃報告</li> <li>四、公司組織架構介紹、子公司資金貸與他人程序修正說明</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、同意備查並送董事會報告。</li> <li>二、會計師說明 114 年度第二季財報核閱結果及近期重要法令更新。</li> <li>三、海運業務主管說明備船流程及租船與市場展望、新造船計劃等報告。</li> <li>四、財務部主管說明公司組織架構及各主要部門所營業務；並就子公司資金貸與他人程序修正等摘要說明。</li> </ul>	本次無意見	會議
114/5/13	獨立董事、簽證會計師與稽核主管及陸運部與倉儲部	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、114 年 1~3 月稽核業務報告(單獨會議)</li> <li>二、114 年度第一季財報核閱與最新法令更新及關稅議題(單獨會議)</li> <li>三、陸運及倉儲業務與未來展望報告</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、同意備查並送董事會報告。</li> <li>二、會計師說明 114 年度第一季財報核閱結果及近期相關法令更新。</li> <li>三、陸運及倉儲主管說明業務概況、未來展望及美國關稅增加對貨櫃運輸與倉儲業務影響等。</li> </ul>	本次無意見	會議
114/3/11	獨立董事、簽證會計師與稽核主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、113 年 10~12 月稽核業務報告(單獨會議)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、同意備查並送董事會報告。</li> <li>二、會計師說明 113 年度財報核閱結果及近期相關法令更新。</li> </ul>	本次無意見	會議

		二、113 年度財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒(單獨會議)			
113/11/11	獨立董事、簽證會計師與稽核主管及海運業務部	一、113 年 7~9 月稽核業務報告(單獨會議) 二、114 年度稽核計畫(單獨會議) 三、113 年度第三季財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒(單獨會議) 四、113 年度船隊與市場概況簡介。	一、同意備查並送董事會報告。 二、114 年度稽核計畫擬訂原則及作法。 三、會計師說明第三季財報核閱結果及近期相關法令更新。 四、海運業務主管說明市場、新造及二手市場價格與影響因素及船隊換約與租賃等業務概況。	本次無意見	會議
113/08/08	獨立董事、簽證會計師與稽核主管及海運部與資訊部	一、113 年 4~6 月稽核業務報告(單獨會議) 二、113 年度第二季財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒(單獨會議) 三、新造船規劃報告 四、中航資訊安全簡介	一、同意備查並送董事會報告。 二、會計師說明第二季財報核閱結果及近期相關法令更新。 三、新造船計劃，同意提送審計委員會與董事會。 四、資訊安全已針對風險管理確實規劃及執行。	本次無意見	會議
113/05/09	獨立董事、簽證會計師與稽核主管及陸運業務部與船管	一、113 年 1~3 月稽核業務報告(單獨會議) 二、113 年度第一季財報核閱與其他事項提醒(單獨會議)	一、同意備查並送董事會報告。 二、會計師說明第一季財報核閱結果。	本次無意見	會議

	部暨溫盤及永續報告執行秘書	<p>三、陸運業務簡介</p> <p>四、溫室氣盤查及永續報告書編製情形等報告</p>	<p>三、陸運業務部說明其沿革及營業項目、據點及設備、主要客戶及風險管理等業務概況。</p> <p>四、小組執行秘書報告本公司及合併報表子公司之溫室氣盤查及查證工作之完成情形。</p>		
113/03/11	獨立董事、簽證會計師與稽核主管及航偉汽車企劃部與管部暨溫盤及永續報告執行秘書	<p>一、112 年 10~12 月稽核業務報告(單獨會議)</p> <p>二、112 年度財報核閱與最新法令更新與其他事項提醒(單獨會議)</p> <p>三、航偉汽車簡介</p> <p>四、溫室氣盤查及永續報告書編製情形等報告</p>	<p>一、同意備查並送董事會報告。</p> <p>二、會計師說明 112 年度財報核閱結果及近期相關財稅法令更新。</p> <p>三、航偉汽車企劃部就組織與業務簡介，亦包含綠色運輸戰略及電動車營運實績說明。</p> <p>四、小組執行秘書報告本公司及合併報表子公司之溫室氣盤查及查證工作之完成情形。</p>	本次無意見	會議