

審計委員會

【成員】

黃協興獨立董事（召集人）、張謝金森獨立董事、黃欽勇獨立董事，由全體獨立董事組成。

【職責】

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、企業併購事項。
- 十二、其他本公司或主管機關規定之重大事項。

【運作情形】

審計委員會召集人於 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日期間共計召開 5 次委員會議，獨立董事出席會議之情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事(召集人)	黃協興	5	0	100%	無
獨立董事	張謝金森	4	1	80%	無
獨立董事	黃欽勇	4	1	80%	無

其他應記載事項：

一、審計委員會工作重點：

本委員會由 3 名獨立董事組成，年度主要工作重點為協助董事會履行其監督公司在執行有關財務報表的允當表達、簽證會計師的選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制制度的考核、公司相關法令（如：內部控制制度、取得或處份資產、衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證...等）及規則之確實遵循，及其他法定職權（財務主管或內部稽核主管任免、企業併購事項）所包括之事項。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：

（一）證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理	董事會決議結果
112年3月9日 第22屆董事會審計委員會第7次會議	民國111年度財務報告及合併財務報告 民國111年度盈餘分派 民國112年度簽證會計師之委任及報酬 對台灣虎航股份有限公司現金增資案 民國111年度內部控制制度有效性考核暨聲明書作業	經全體出席委員同意提報董事會	112年3月9日 第22屆董事會審計委員會第7次會議， 由全體出席董事同意通過。
112年5月10日 第22屆董事會審計委員會第8次會議	執行8架787選購機轉訂購機案 5架747-400F貨機出售案		112年5月10日 第22屆董事會審計委員會第8次會議， 由全體出席董事同意通過。
112年6月15日 第22屆董事會審計委員會第4次臨時會議	A350-900租機引進案		112年6月15日 第22屆董事會審計委員會第4次臨時會議， 由全體出席董事同意通過。
112年8月9日 第22屆董事會審計委員會第9次會議	修訂本公司「內部稽核實施細則」修訂 「內部控制制度」之作業規範及納編文件 747-400F貨機之處置案 續提報「5架747-400F貨機出售案」辦理進展		112年8月9日 第22屆董事會審計委員會第9次會議， 由全體出席董事同意通過。
112年11月8日 第22屆董事會審計委員會第10次會議	民國113年度稽核計畫 A330-300及737-800租機短期續租案 財務處處長職務異動案		112年11月8日 第22屆董事會審計委員會第10次會議， 由全體出席董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

註：此項運作情形，係為本公司112年度年報資料。

【專業資格與經驗】

成員	專業資格與經驗
黃協興	中山普萊聯合會計師事務所所長及創辦人 臺灣省會計師公會理事長 中華民國會計研究發展基金會董事 金管會會計師懲戒委員會委員 新北市稅務代理人協會理事長 中華民國會計師公會全國聯合會理事 稅制委員會副主任委員 智庫委員會主任委員 政治大學法學基金會董事 政治大學學術發展基金會董事 政治大學法學院法律碩士畢業 中山大學企管研究所碩士班畢業 東元電機股份有限公司獨立董事 高雄捷運股份有限公司監察人

張謝金森	立法院立委顧問 鑫安會計師事務所所長 私立中國文化大學兼任副教授 美國亞美克股份有限公司財務長 美國國際會計師事務所資深會計師 美國汽車協會南加州辦公室會計 美國加州大學爾灣分校企業管理碩士 環保署基金管理會委員 光群雷射科技股份有限公司獨立董事
黃欽勇	大椽股份有限公司 (DIGITIMES Inc.) 總經理暨電子時報社長 玉山科技協會理事 全科科技獨立董事 台灣大學、交通大學及逢甲大學兼任教授 代表經濟部擔任財團法人中華民國對外貿易發展協會第 19 屆董事 桃園國際機場公司董事 財團法人中華航空事業發展基金會董事 韓國圓光大學、行政學碩士