

# 審計委員會

## 【成員】

第 21 屆董事會審計委員會由全體獨立董事組成，成員為張謝金森獨立董事（召集人）、鍾樂民獨立董事、沈慧雅獨立董事，委員任期自 107 年 6 月 27 日至 110 年 6 月 26 日(因 covid-19 疫情延至 110 年 8 月 12 日)。

第 22 屆董事會審計委員會由全體獨立董事組成，成員為黃協興獨立董事（召集人）、黃欽勇獨立董事、張謝金森獨立董事，委員任期自 110 年 8 月 12 日至 113 年 8 月 11 日。

## 【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 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日期間共計召開 7 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)	張謝金森	5	0	100%	第 21 屆
獨立董事	鍾樂民	4	1	80%	第 21 屆
獨立董事	沈慧雅	5	0	100%	第 21 屆
獨立董事(召集人)	黃協興	2	0	100%	第 22 屆
獨立董事	黃欽勇	1	1	50%	第 22 屆
獨立董事	張謝金森	2	0	100%	第 22 屆

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
110年3月18日，第21屆董事會審計委員會第12次會議。	民國109年度財務報告及合併財務報告。 民國109年度虧損撥補。 民國110年度簽證會計師之委任及報酬。 民國109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。	110年3月18日，第21屆董事會第15次會議，由全體出席董事同意通過。
110年4月6日，第21屆董事會審計委員會第7次臨時會議。	更新五架A330-300自有航機售後租回案。		110年4月6日，第21屆董事會第9次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
110年8月5日，第21屆董事會審計委員會第14次會議。	對台灣虎航股份有限公司增資案。 為臺灣飛機維修股份有限公司向兆豐銀行申請融資條件變更案提供背書保證。		110年8月5日，第21屆董事會第17次會議，由全體出席董事同意通過。
110年8月26日，第22屆董事會審計委員會第1次臨時會議。	對華信航空股份有限公司增資案。		110年8月26日，第22屆董事會第1次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
110年11月4日，第22屆董事會審計委員會第1次會議。	民國111年度稽核計畫。		110年11月4日，第22屆董事會第2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。