

審計委員會

【成員】

第 23 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）、張謝金森獨立董事、黃奕睿獨立董事、林玉芬獨立董事、林國璋獨立董事，委員任期自 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 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、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之各季及年度財務報告。
- 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 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日期間共計召開 9 次委員會議，獨立董事出席會議、議案內容、決議結果之及公司對委員會意見處理情形如下：

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	8	1	89%	114/04/10 委託黃奕睿獨立董事代理
獨立董事	張謝金森	8	1	89%	114/12/19 委託黃協興獨立董事代理
獨立董事	黃奕睿	8	1	89%	114/03/10 委託黃協興獨立董事代理
獨立董事	林玉芬	9	0	100%	無
獨立董事	林國璋	9	0	100%	無

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及 公司對委員會意見處理	董事會決議結果
114 年 3 月 10 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 4 次會議	<ul style="list-style-type: none"> ● 民國 113 年度個體財務報告及合併財務報告 ● 民國 114 年度簽證會計師之委任及報酬 ● 對臺灣飛機維修股份有限公司提供融資背書保證額度新臺幣 20 億元 ● 民國 113 年度內部控制制度有效性考核暨聲明書作業 ● 增租 3 架 A321neo 案 	經全體出席委員同意 提報董事會	114 年 3 月 10 日 第 23 屆董事會第 5 次會議， 由全體出席董事同意通過。
114 年 4 月 10 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 3 次臨時會議	<ul style="list-style-type: none"> ● 民國 113 年度盈餘分派暨現金股利金額 		114 年 4 月 10 日 第 23 屆董事會第 5 次臨時會議， 由全體出席董事同意通過。
114 年 5 月 9 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 5 次會議	<ul style="list-style-type: none"> ● 民國 114 年第 1 季合併財務報告 ● B787 模擬機售予航發會案 		114 年 5 月 9 日 第 23 屆董事會第 6 次會議， 由全體出席董事同意通過。

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及 公司對委員會意見處理	董事會決議結果
114 年 6 月 25 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 4 次臨時會議	● A321neo 及 A350-900 航機引進規劃案		114 年 6 月 25 日 第 23 屆董事會第 6 次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
114 年 8 月 8 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 6 次會議	● 114 年第 2 季(含上半年)合併財務報告 ● 修訂「從事衍生性商品交易處理程序」 ● 修護廠區複材二期綜合大樓暨發動機拆裝廠新建工程		114 年 8 月 8 日 第 23 屆董事會第 7 次會議，由全體出席董事同意通過。
114 年 11 月 7 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 7 次會議	● 114 年第 3 季(含前 3 季)合併財務報告 ● 修訂「取得或處分資產處理程序」 ● 修訂「國內第七次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」 ● 民國 115 年度稽核計畫 ● 修訂內部控制制度納編文件 ● 華航大樓地上權屆期搬遷租賃		114 年 11 月 7 日 第 23 屆董事會第 8 次會議，由全體出席董事同意通過。
114 年 11 月 26 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 5 次臨時會議	● 客貨機隊整體引進及處置		114 年 11 月 26 日 第 23 屆董事會第 7 次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
114 年 12 月 19 日 第 23 屆董事會審計委員會 第 6 次臨時會議	● 取得「華膳空廚股份有限公司」合資方股權案，委請獨立專家出具交易價格合理性意見	同意通過	不適用

【專業資格與經驗】

成員	專業資格與經驗	成員	專業資格與經驗
黃協興	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 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 國立政治大學法學院法律碩士 國立中山大學企管研究所碩士 2022 年政治大學傑出校友	張謝金森	立法院立委顧問 鑫安會計師事務所所長 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
黃奕睿	中華民國會計師公會全國聯合會理事長 群智聯合會計師事務所總所長 華固建設(股)公司董事 馬光保健控股(股)公司董事 兆豐票券金融(股)公司獨立董事 兆豐證券(股)公司獨立董事 美國麻州大學企管系碩士	林玉芬	法譽聯合律師事務所主持律師 永豐商業銀行(股)公司獨立董事 信邦電子(股)公司獨立董事 易達通科(股)公司監察人 國立臺灣大學政治學及法學學士

成員	專業資格與經驗
林國漳	林國漳律師事務所執業律師 宜蘭律師公會理事長 財團法人法律扶助基金會宜蘭分會長 國光電力(股)公司董事、監察人 環能海運(股)公司監察人 艾特先進半導體(股)公司監察人 國立宜蘭大學兼任講師 宜蘭社區大學講師 財團法人朱銘文教基金會董事 交通部公路總局第四區養護工程處國家賠償委員 臺灣宜蘭地方法院刑事補償事件求償審查委員 宜蘭縣政府廉政委員 宜蘭縣政府國家賠償事件處理委員會委員 宜蘭縣政府訴願審議委員會委員 宜蘭縣勞資爭議仲裁委員 宜蘭縣緊急醫療救護諮詢委員 國立臺北大學(原:中興大學法商學院)法律學碩士